



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 344 943
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NILSENS VAKTTJENESTER AS
Forretningsadresse: Seiersten Sentrum 3
1443 DRØBAK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Knut-Erik Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 16.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 850 448	2 135 365
Annen driftsinntekt	1	135 197	235 260
Sum inntekter		2 985 644	2 370 625
Kostnader			
Varekostnad		339 410	50 674
Lønnskostnad	2, 3, 4, 5	1 923 975	1 964 755
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	6	4 100	4 100
Annen driftskostnad	7, 8	313 568	890 436
Sum kostnader		2 581 053	2 909 965
Driftsresultat		404 591	-539 340
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-178	384
Sum finansinntekter		-178	384
Annen rentekostnad		191 801	155 150
Sum finanskostnader		191 801	155 150
Netto finans		-191 979	-154 766
Ordinært resultat før skattekostnad		212 612	-694 105
Skattekostnad på ordinært resultat	9, 10	20 251	-49 385
Ordinært resultat etter skattekostnad		192 361	-644 720
Årsresultat		192 361	-644 720
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	15	192 361	-644 720
Sum overføringer og disponeringer		192 361	-644 720



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	5 023 722	5 023 722
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	6	2 900	7 000
Sum varige driftsmidler		5 026 622	5 030 722
Sum anleggsmidler		5 026 622	5 030 722
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	11	1 186 898	161 223
Andre fordringer	8, 12	53 777	170 191
Sum fordringer		1 240 674	331 414
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	13	2 106 196	1 689 935
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 106 196	1 689 935
Sum omløpsmidler		3 346 871	2 021 349
SUM EIENDELER		8 373 493	7 052 071
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	14, 15	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital	15	2 837 622	2 645 261
Sum opptjent egenkapital		2 837 622	2 645 261
Sum egenkapital	15	2 937 622	2 745 261
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	16	4 457 023	3 533 151
Sum annen langsiktig gjeld		4 457 023	3 533 151
Sum langsiktig gjeld		4 457 023	3 533 151
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		93 912	70 500
Betalbar skatt	9	20 251	
Skyldige offentlige avgifter		454 312	407 145
Annen kortsiktig gjeld		410 373	296 014
Sum kortsiktig gjeld		978 848	773 659
Sum gjeld		5 435 871	4 306 810
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 373 493	7 052 071



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 451007

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 344 943
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NILSENS VAKTTJENESTER AS
Forretningsadresse: Seiersten Sentrum 3
1443 DRØBAK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Knut-Erik Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 18.06.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 994 344 943
NILSENS VAKTTJENESTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 850 448	2 135 365
Annen driftsinntekt	1	135 197	235 260
Sum inntekter		2 985 644	2 370 625
Kostnader			
Varekostnad		339 410	50 674
Lønnskostnad	2, 3, 4,	1 923 975	1 964 755
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	6	4 100	4 100
Annen driftskostnad	7, 8	313 568	890 436
Sum kostnader		2 581 053	2 909 965
Driftsresultat		404 591	-539 340
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-178	384
Sum finansinntekter		-178	384
Annen rentekostnad		191 801	155 150
Sum finanskostnader		191 801	155 150
Netto finans		-191 979	-154 766
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	9, 10	20 251	-49 385
Ordinært resultat etter skattekostnad		192 361	-644 720
Årsresultat		192 361	-644 720
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	15	192 361	-644 720
Sum overføringer og disponeringer		192 361	-644 720



Organisasjonsnr: 994 344 943
NILSENS VAKTTJENESTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	5 023 722	5 023 722
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	6	2 900	7 000
Sum varige driftsmidler		5 026 622	5 030 722
Sum anleggsmidler		5 026 622	5 030 722

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	11	1 186 898	161 223
Andre fordringer	8, 12	53 777	170 191
Sum fordringer		1 240 674	331 414

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	13	2 106 196	1 689 935
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 106 196	1 689 935
Sum omløpsmidler		3 346 871	2 021 349

SUM EIENDELER

8 373 493 **7 052 071**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	14, 15	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	15	2 837 622	2 645 261
Sum opptjent egenkapital		2 837 622	2 645 261
Sum egenkapital	15	2 937 622	2 745 261



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	16	4 457 023	3 533 151
Sum annen langsiktig gjeld		4 457 023	3 533 151
Sum langsiktig gjeld		4 457 023	3 533 151
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		93 912	70 500
Betalbar skatt	9	20 251	
Skyldige offentlige avgifter		454 312	407 145
Annen kortsiktig gjeld		410 373	296 014
Sum kortsiktig gjeld		978 848	773 659
Sum gjeld		5 435 871	4 306 810
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 373 493	7 052 071



Organisasjonsnr: 994 344 943
NILSENS VAKTTJENESTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

6.00

Note

3

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1656016.00	1452171.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	240604.00	350704.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	17638.00	41722.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9717.00	120158.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1923975.00	1964755.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>	



Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

12

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Pedersen & Skogholt

REVISJON • REGNSKAP • RÅDGIVNING

Pedersen & Skogholt AS
Org.nr.: 987 562 765
Idrettsveien 9, Postboks 464, 1401 Ski
Telefon: 64 85 15 00 Telefaks: 64 85 15 15
E-mail: firmapost@pedersen-skogholt.no
Web: www.pedersen-skogholt.no
Medlem i Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i

Nilsens Vakttjenester AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert **Nilsens Vakttjenester AS'** årsregnskap som viser et overskudd på **NOK 192.361**. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon.



Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Ski, 19.05.2022

PEDERSEN & SKOGHOLT AS

Thor Idar Pedersen

Thor Idar Pedersen

Statsautorisert revisor



Noter 2021 NILSENS VAKTTJENESTER AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Hendelser etter balansedagen

Utbruddet av koronaviruset har skapt betydelig oppbremsing i næringslivet. Usikkerheten er svært høy knyttet til hvor dyp nedturen i norsk og internasjonal økonomi blir fremover. Myndighetene i Norge og internasjonalt har lansert løpende krisepakker for å bistå næringslivet i en meget kritisk periode. Ved avleggelsen av årsregnskapet er det betydelig usikkerhet knyttet til effektene av virusutbruddet, på kort og lang sikt.

Fra og med mars 2020 har det vært liten virksomhet i selskapet. Hele inntekts-grunnlaget til selskapet forsvant i og med at det er helt avhengig av å levere vakter til utelivet. Men selskapet fokuserer på å holde kostnadene så lave som mulig.

I februar 2022 ble de strenge tiltakene mot utelivet opphevet, og alle tiltak i samfunnet er pr. i dag opphevet. Selskapet har begynt å levere vakter til utelivet og styret ser positivt på utviklingen videre.



Note 1 - Offentlige tilskudd

Selskapet har mottatt tilskudd ifm kompensasjonsordningen for næringslivet. Total for 2021 er det inntektsført kr 103.996.

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 6 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	1 656 016	1 452 171
Arbeidsgiveravgift	240 604	350 704
Pensjonskostnader	17 638	41 722
Andre ytelser	9 717	120 158
Sum	1 923 975	1 964 755

Note 4 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfylder kravene etter loven.

Note 5 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	165 000	9 557	15 726

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	5 023 722	208 824	5 232 546
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	5 023 722	208 824	5 232 546
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021		(201 824)	(201 824)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021		(205 924)	(205 924)
Balansført verdi pr. 31.12.2021	5 023 722	2 900	5 026 622
Årets avskrivninger		(4 100)	(4 100)
Økonomisk levetid		2,5 - 5 år	
Avskrivningsplan: Lineær		20 - 40 %	

Note 7 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	29 500	29 500
Andre tjenester	20 000	12 000
Sum godtgjørelse til revisor	49 500	41 500



Note 8 - Fordringer tilknyttede selskaper

Spesifikasjon	2021
Lån til Nilsen AS	226 630
Lån til B.e.k.k. Event AS	100 000
Lån til Drøbak Spiseforretning AS	45 000

De tre lånene er nedskrevet til saldo kr 0,- i 2021.

P.g.a. Covid-19 pandemien, er det vurdert at det er lite sannsynlig at lånene vil bli innfridd.

Note 9 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	212 612	(694 105)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(120 561)	469 630
Årets skattegrunnlag	92 051	(224 475)
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	20 251	
Sum	20 251	
Skattekostnad i resultatregnskapet	20 251	(49 385)
Betalbar skatt i skattekostnad	20 251	
-Skattefradrag for tilbakeført underskudd		(49 385)
Betalbar skatt i balansen	20 251	0

Note 10 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(342 576)	(370 135)	27 559
Omløpsmidler	(154 020)	(5 900)	(148 120)
Netto forskjeller	(496 596)	(376 035)	(120 561)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	496 596	376 035	120 561
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 82 728

Note 11 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	1 192 798	318 000
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(5 900)	(156 777)
Netto oppførte kundefordringer	1 186 898	161 223

Note 12 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



Note 13 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 143 508. Skyldig skattetrekk er kr 143 479.

Note 14 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Nilsen, Knut-Erik	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 15 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	2 645 261	2 745 261
Årets resultat		192 361	192 361
Egenkapital 31.12.2021	100 000	2 837 622	2 937 622

Note 16 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner (annuitetslån)	4 457 023	3 580 934
Sum	4 457 023	3 580 934
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	5 023 722	5 023 722
Sum	5 023 722	5 023 722

Sparebank1 Østfold Akershus har pantobligasjon pålydende kr 5 000 000 i boligen i Persvei 1, og pant i factoringavtale pålydende kr 250 000.

Kr 3 866 424 forfaller til betaling om mer enn fem år.