



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 828 562
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BORG RENHOLD AS
Forretningsadresse: Bjørnstadmyra 7A
1712 GRÅLUM

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: Jon Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2021

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, 01.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 751 585	7 830 151
Sum inntekter		9 751 585	7 830 151
Kostnader			
Varekostnad		149 018	300 846
Lønnskostnad	1, 2, 3, 14	7 573 858	5 795 142
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	292 534	258 654
Annen driftskostnad	4	1 151 900	1 028 515
Sum kostnader		9 167 311	7 383 157
Driftsresultat		584 274	446 994
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-255	-1 237
Sum finansinntekter		-255	-1 237
Annen rentekostnad		28 744	43 315
Sum finanskostnader		28 744	43 315
Netto finans		-28 999	-44 552
Ordinært resultat før skattekostnad		555 276	402 442
Skattekostnad på ordinært resultat	6	123 763	83 033
Ordinært resultat etter skattekostnad		431 513	319 409
Årsresultat		431 513	319 409
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 120 000	
Annen egenkapital		-688 487	319 409
Sum overføringer og disponeringer		431 513	319 409



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	8, 13	927 983	968 617
Sum varige driftsmidler		927 983	968 617
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	1 119 407	919 407
Sum finansielle anleggsmidler		1 119 407	919 407
Sum anleggsmidler		2 047 390	1 888 024
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	1 004 626	993 055
Andre fordringer	15	14 216	41 582
Sum fordringer		1 018 842	1 034 637
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	1 338 025	543 049
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 338 025	543 049
Sum omløpsmidler		2 356 868	1 577 686
SUM EIENDELER		4 404 257	3 465 710
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (3 000 aksjer à kr 10,00)	11, 12	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen innskutt egenkapital	11	4 334	4 334
Sum innskutt egenkapital		34 334	34 334
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	403 935	1 092 422
Sum opptjent egenkapital		403 935	1 092 422
Sum egenkapital	11	438 269	1 126 756
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	1 017 395	955 490
Sum annen langsiktig gjeld		1 017 395	955 490
Sum langsiktig gjeld		1 017 395	955 490
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		81 469	94 161
Betalbar skatt	6	123 763	83 033
Skyldige offentlige avgifter		987 926	735 269
Utbytte	7	1 120 000	
Annen kortsiktig gjeld		635 435	471 000
Sum kortsiktig gjeld		2 948 593	1 383 463
Sum gjeld		3 965 988	2 338 953
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 404 257	3 465 710



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 115800

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 828 562
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BORG RENHOLD AS
Forretningsadresse: Bjørnstadmyra 7A
1712 GRÅLUM

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: Jon Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 14.02.2022



Organisasjonsnr: 914 828 562
BORG RENHOLD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 751 585	7 830 151
Sum inntekter		9 751 585	7 830 151
Kostnader			
Varekostnad		149 018	300 846
Lønnskostnad	1, 2, 3,	7 573 858	5 795 142
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	292 534	258 654
Annen driftskostnad	4	1 151 900	1 028 515
Sum kostnader		9 167 311	7 383 157
Driftsresultat		584 274	446 994
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-255	-1 237
Sum finansinntekter		-255	-1 237
Annen rentekostnad		28 744	43 315
Sum finanskostnader		28 744	43 315
Netto finans		-28 999	-44 552
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	123 763	83 033
Ordinært resultat etter skattekostnad		431 513	319 409
Årsresultat		431 513	319 409
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 120 000	
Annen egenkapital		-688 487	319 409
Sum overføringer og disponeringer		431 513	319 409



Annen egenkapital	11	403 935	1 092 422
Sum opptjent egenkapital		403 935	1 092 422
Sum egenkapital	11	438 269	1 126 756
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	13	1 017 395	955 490
Sum annen langsiktig gjeld		1 017 395	955 490
Sum langsiktig gjeld		1 017 395	955 490
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		81 469	94 161
Betalbar skatt	6	123 763	83 033
Skyldige offentlige avgifter		987 926	735 269
Utbytte	7	1 120 000	
Annen kortsiktig gjeld		635 435	471 000
Sum kortsiktig gjeld		2 948 593	1 383 463
Sum gjeld		3 965 988	2 338 953
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 404 257	3 465 710



Organisasjonsnr: 914 828 562
BORG RENHOLD 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. 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. 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
14

Antall årsverk i regnskapsåret
13.50

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6392556.00	4648810.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	933779.00	650246.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	66715.00	64742.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	180808.00	431345.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7573858.00	5795143.00

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



Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

15

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.



CENTER REVISJON

Center Revisjon AS
Tuneveien 97
1712 Grålum
Telefon: 69 10 44 30
Orgnr: 916788517 MVA
Bankkonto: 6129.06.78845
centerrevisjon.no
Medlem - Den Norske Revisorforening

Til Generalforsamlingen i

Borg Renhold AS

Orgnr. 914 828 562

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Borg Renhold AS som viser et **overskudd på kr. 431.513,-** som består av balanse per 31. desember 2021 og resultatregnskap for det avsluttede regnskapsåret, 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 pr 31. desember 2021 og av dets resultat og kontantstrømmer 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 i avsnittet om «revisors oppgaver og plikter ved revisjon 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.

Øvrig informasjon

Styret er ansvarlig for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlige inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil.

Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig 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 intern kontroll 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 om 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 revisjon 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/revisionsberetninger>.

Sarpsborg mandag 7. februar 2022

Center Revisjon AS

Jon R. Andersen

Statsautorisert revisor



Noter 2021 BORG RENHOLD AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	6 392 556	4 648 810



Arbeidsgiveravgift	933 779	650 246
Pensjonskostnader	66 715	64 742
Andre ytelser / Refusjoner	180 808	431 345
Sum	7 573 858	5 795 143

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	487 592	0	0
Ledende person			
Styremedlem	1 513 965		148 776
Total ytelse til andre ledende personer	1 513 965	0	148 776

Note 4 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	22 000	22 000
Andre tjenester	16 250	13 000
Sum godtgjørelse til revisor	38 250	35 000

Note 5 - 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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(63 134)	(70 418)	7 284
Omløpsmidler	(30 000)	(30 000)	0
Netto forskjeller	(93 134)	(100 418)	7 284
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	93 134	100 418	(7 284)
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 22 092

Note 6 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	555 276	402 442
+/- Permanente forskjeller		(330)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	7 284	(24 688)
Årets skattegrunnlag	562 560	377 424
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	123 763	83 033
Sum	123 763	83 033
Skattekostnad i resultatregnskapet	123 763	83 033
Betalbar skatt i skattekostnad	123 763	83 033



Betalbar skatt i balansen	123 763	83 033
----------------------------------	----------------	---------------

Note 7 - Nærstående forhold

Type	2021	2020
Lån til DN Holding AS	1 119 407	919 407

Det av regnes mot avsatt utbytte for regnskapet 2021.

Note 8 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	1 379 040
Tilgang i året	251 900
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	1 630 940
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(410 423)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(702 957)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	927 983
Årets avskrivninger	(292 534)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %

Note 9 - 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	1 034 626	1 023 055
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(30 000)	(30 000)
Netto oppførte kundefordringer	1 004 626	993 055

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 288 665. Skyldig skattetrekk er kr 288 665.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	4 334	1 092 422	1 126 756
Årets resultat			431 513	431 513
Avsatt utbytte			(1 120 000)	(1 120 000)
Egenkapital 31.12.2021	30 000	4 334	403 935	438 269

Note 12 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	3 000	10,00	30 000,00
Sum	3 000		30 000,00



Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
DN HOLDING AS	3 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	3 000	100,00%	

Note 13 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 017 395	955 490
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	865 690	903 600

All langsiktig forfaller innen 5 år.

Note 14 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 13,5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 15 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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