



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 814 799 492
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ULRIKSEN KYSTFISKE AS
Forretningsadresse: Rundveien 2
8146 REIPÅ

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: Lars-Gøran Ulriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 05.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		443 224	719 562
Annen driftsinntekt		4 417 865	328 335
Sum inntekter		4 861 089	1 047 897
Kostnader			
Varekostnad		280 000	
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	314 871	73 211
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7		100 300
Annen driftskostnad	5	35 698	331 409
Sum kostnader		630 569	504 920
Driftsresultat		4 230 520	542 977
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		42 669	
Annen renteinntekt		25	43
Annen finansinntekt		1 626	1 427
Sum finansinntekter		44 320	1 470
Annen rentekostnad		44 210	259 378
Sum finanskostnader		44 210	259 378
Netto finans		110	-257 908
Ordinært resultat før skattekostnad		4 230 630	285 068
Skattekostnad på ordinært resultat		483 538	
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 747 092	285 068
Årsresultat		3 747 092	285 068
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		596 584	285 068
Annen egenkapital		3 150 508	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		3 747 092	285 068



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.			900 000
Sum immaterielle eiendeler			900 000
Varige driftsmidler			
Skip, rigger, fly og lignende	7		1 190 000
Sum varige driftsmidler			1 190 000
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	11, 12	2 642 669	
Sum finansielle anleggsmidler		2 642 669	
Sum anleggsmidler		2 642 669	2 090 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	10	29 751	29 751
Andre fordringer	13	40 036	3 335
Sum fordringer		69 787	33 086
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 144 695	187 394
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 144 695	187 394
Sum omløpsmidler		1 214 482	220 480
SUM EIENDELER		3 857 151	2 310 480

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (50 aksjer à kr 1 000,00)	6, 14	50 000	50 000
Annen innskutt egenkapital	14	80 000	80 000
Sum innskutt egenkapital		130 000	130 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 150 508	
Udekket tap	14		596 584
Sum opptjent egenkapital		3 150 508	-596 584
Sum egenkapital	14	3 280 508	-466 584
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		483 538	
Sum avsetninger for forpliktelser		483 538	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			2 500 000
Sum annen langsiktig gjeld			2 500 000
Sum langsiktig gjeld		483 538	2 500 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			69 863
Skyldige offentlige avgifter		86 078	83 593
Kortsiktig konserngjeld	12	7 027	64 643
Annen kortsiktig gjeld			58 965
Sum kortsiktig gjeld		93 105	277 064
Sum gjeld		576 643	2 777 064
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 857 151	2 310 480



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 708256

Enheten

Organisasjonsnummer: 814 799 492
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ULRIKSEN KYSTFISKE AS
Forretningsadresse: Rundveien 2
8146 REIPÅ

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: Lars-Gøran Ulriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
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, 14.07.2022

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: 814 799 492
ULRIKSEN KYSTFISKE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		443 224	719 562
Annen driftsinntekt		4 417 865	328 335
Sum inntekter		4 861 089	1 047 897
Kostnader			
Varekostnad		280 000	
Lønnskostnad	1, 2, 3,	314 871	73 211
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7		100 300
Annen driftskostnad	5	35 698	331 409
Sum kostnader		630 569	504 920
Driftsresultat		4 230 520	542 977
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		42 669	
Annen renteinntekt		25	43
Annen finansinntekt		1 626	1 427
Sum finansinntekter		44 320	1 470
Annen rentekostnad		44 210	259 378
Sum finanskostnader		44 210	259 378
Netto finans		110	-257 908
Ordinært resultat før skattekostnad		4 230 630	285 068
Skattekostnad på ordinært resultat		483 538	
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 747 092	285 068
Årsresultat		3 747 092	285 068
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		596 584	285 068
Annen egenkapital		3 150 508	
Sum overføringer og disponeringer		3 747 092	285 068



Organisasjonsnr: 814 799 492
ULRIKSEN KYSTFISKE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.			900 000
Sum immaterielle eiendeler			900 000

Varige driftsmidler

Skip, rigger, fly og lignende	7		1 190 000
Sum varige driftsmidler			1 190 000

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	11, 12	2 642 669	
Sum finansielle anleggsmidler		2 642 669	
Sum anleggsmidler		2 642 669	2 090 000

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	10	29 751	29 751
Andre fordringer	13	40 036	3 335
Sum fordringer		69 787	33 086

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 144 695	187 394
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 144 695	187 394

Sum omløpsmidler		1 214 482	220 480
-------------------------	--	------------------	----------------

SUM EIENDELER		3 857 151	2 310 480
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (50 aksjer à kr 1 000,00)	6, 14	50 000	50 000
Annen innskutt egenkapital	14	80 000	80 000
Sum innskutt egenkapital		130 000	130 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 150 508	
Udekket tap	14		596 584
Sum opptjent egenkapital		3 150 508	-596 584
Sum egenkapital	14	3 280 508	-466 584
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		483 538	
Sum avsetninger for forpliktelses		483 538	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			2 500 000
Sum annen langsiktig gjeld			2 500 000
Sum langsiktig gjeld		483 538	2 500 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			69 863
Skyldige offentlige avgifter		86 078	83 593
Kortsiktig konserngjeld	12	7 027	64 643
Annen kortsiktig gjeld			58 965
Sum kortsiktig gjeld		93 105	277 064
Sum gjeld		576 643	2 777 064
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 857 151	2 310 480



Organisasjonsnr: 814 799 492
ULRIKSEN KYSTFISKE 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

2

Antall årsverk i regnskapsåret

0.50

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	314871.00	73211.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	314871.00	73211.00

Mer om årsverk og lønn

Beløpet gjelder utbetalt lott-/ hyr

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>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Note

12

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

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>
	2642669.00	

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<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>
---	--------------	------------------

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Garantier</u>	<u>Beløp</u>
------------------	--------------

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Selskapet har en fordring på Henriette AS på kr. 2 031 977,- pr. 31.12.2021 - Det foreligger låneavtale mellom partene. Lånet er renteberegnet på forretningsmessige prinsipper. Tilsvarende foreligger en fordring på Magny AS på kr. 610 692,- pr. 31.12.2021. Lånet er renteberegnet på forretningsmessige prinsipper. Det foreligger låneavtale mellom partene. For begge lån er det avtalt avdragsfrihet frem til 01.12.2022.

Note

11

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
2642669.00

Mer om fordringer

Note

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti



Mer om aksjer

Note
13

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.



Noter 2021

ULRIKSEN KYSTFISKE 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
Andre ytelser	314 871	73 211



Sum	314 871	73 211
------------	----------------	---------------

Mer om lønn

Beløpet gjelder utbetalt lott-/ hyre til mannskap i 2021.

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 0,5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 4 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	0	0	0

Ledende person	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Styreleder			254 871
Total ytelse til andre ledende personer	0	0	254 871

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	50	1 000,00	50 000,00
Sum	50		50 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Ulriksen, Lars Gøran	30	60,00%	Ordinære aksjer
MAGNY AS (SUS)	20	40,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	50	100,00%	

Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Skip, rigger, fly
Anskaffelseskost 01.01.2021	1 290 300
Tilgang i året	0
Avgang i året	(1 290 300)

Anskaffelseskost 31.12.2021

Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(100 300)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	0

Økonomisk levetid	13 år
Avskrivningsplan: Lineær	7,69 %

Note 8 - Skatt



	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	4 230 630	285 068
+/- Permanente forskjeller	(72 479)	(90 601)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(3 384 048)	(145 060)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(774 103)	(49 408)
Årets skattegrunnlag	0	0
<hr/>		
+/- Endring i utsatt skatt	483 538	
Skattekostnad i resultatregnskapet	483 538	0
<hr/>		
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 9 - 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
Gevinst- og tapskonto	719 760	4 103 808	(3 384 048)
Skattemessig fremførbart underskudd	(2 680 012)	(1 905 909)	(774 103)
Netto forskjeller	(1 960 252)	2 197 899	(4 158 151)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 960 252	0	1 960 252
Sum midlertidige forskjeller	0	2 197 899	(2 197 899)
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	0	483 538	(483 538)

Note 10 - 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	29 751	29 751
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	29 751	29 751

Note 11 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 2 642 669

Note 12 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2021	2020
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder tilknyttet selskap	2 642 669	

Mer om datterselskap / tilknyttet selskap

Selskapet har en fordring på Henriette AS på kr. 2 031 977,- pr. 31.12.2021 - Det foreligger låneavtale mellom partene. Lånet er renteberegnet på forretningsmessige prinsipper. Tilsvarende foreligger en fordring på Magny AS på kr. 610 692,- pr. 31.12.2021. Lånet er renteberegnet på forretningsmessige prinsipper. Det foreligger låneavtale mellom partene. For begge lån er det avtalt avdragsfrihet frem til 01.12.2022.

Note 13 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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



Note 14 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	50 000	80 000		(596 584)	(466 584)
Årets resultat			3 150 508	596 584	3 747 092
Egenkapital 31.12.2021	50 000	80 000	3 150 508	0	3 280 508