



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 931 119 966  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KIRKENES SKIPSEKSPEDISJON AS  
Forretningsadresse: Mellomveien 1  
9912 HESSENG

### 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: Petter Kennett Halvorsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2022

### 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, 13.07.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		930 116	686 418
<b>Sum inntekter</b>		<b>930 116</b>	<b>686 418</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	125 000	80 000
Avskrivning på varige driftsmidler	2	8 333	
Annen driftskostnad		186 823	178 229
<b>Sum kostnader</b>		<b>320 156</b>	<b>258 229</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>609 960</b>	<b>428 189</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		575	931
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>575</b>	<b>931</b>
Annen rentekostnad		133	2 485
Annen finanskostnad		147 000	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>147 133</b>	<b>2 485</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-146 558</b>	<b>-1 554</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>463 402</b>	<b>426 635</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	134 465	95 205
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>328 937</b>	<b>331 430</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>328 937</b>	<b>331 430</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>328 937</b>	<b>331 430</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		300 000	
Overføringer annen egenkapital		28 937	331 430
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>328 937</b>	<b>331 430</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3,4	167 730	178 297
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>167 730</b>	<b>178 297</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	91 667	
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>91 667</b>	
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		500 000	672 000
Obligasjoner og andre fordringer	5	444 000	444 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>944 000</b>	<b>1 116 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 203 397</b>	<b>1 294 297</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		114 135	30 090
Andre fordringer		10 579	141 063
<b>Sum fordringer</b>		<b>124 714</b>	<b>171 153</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 320 815	1 724 587
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 320 815</b>	<b>1 724 587</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 445 529</b>	<b>1 895 740</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 648 925</b>	<b>3 190 037</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		501 000	500 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>501 000</b>	<b>500 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		2 352 501	2 324 565
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 352 501</b>	<b>2 324 565</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 853 501</b>	<b>2 824 565</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 080	23 253
Betalbar skatt	3	123 898	90 361
Skyldig offentlige avgifter		190 867	159 728
Utbytte		300 000	
Annen kortsiktig gjeld		179 579	92 130
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>795 424</b>	<b>365 472</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>795 424</b>	<b>365 472</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 648 925</b>	<b>3 190 037</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 480119

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 931 119 966  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KIRKENES SKIPSEKSPEDISJON AS  
Forretningsadresse: Mellomveien 1  
9912 HESSENG

#### 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: Petter Kennett Halvorsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2022

#### 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, 20.06.2022

---

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: 931 119 966  
KIRKENES SKIPSEKSPEDISJON AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		930 116	686 418
<b>Sum inntekter</b>		<b>930 116</b>	<b>686 418</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	125 000	80 000
Avskrivning på varige driftsmidler	2	8 333	
Annen driftskostnad		186 823	178 229
<b>Sum kostnader</b>		<b>320 156</b>	<b>258 229</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>609 960</b>	<b>428 189</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		575	931
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>575</b>	<b>931</b>
Annen rentekostnad		133	2 485
Annen finanskostnad		147 000	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>147 133</b>	<b>2 485</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-146 558</b>	<b>-1 554</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>463 402</b>	<b>426 635</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	134 465	95 205
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>328 937</b>	<b>331 430</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>328 937</b>	<b>331 430</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>328 937</b>	<b>331 430</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		300 000	
Overføringer annen egenkapital		28 937	331 430
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>328 937</b>	<b>331 430</b>



Organisasjonsnr: 931 119 966  
KIRKENES SKIPSEKSPEDISJON AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3,4	167 730	178 297
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>167 730</b>	<b>178 297</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	91 667	
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>91 667</b>	
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		500 000	672 000
Obligasjoner og andre fordringer	5	444 000	444 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>944 000</b>	<b>1 116 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 203 397</b>	<b>1 294 297</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		114 135	30 090
Andre fordringer		10 579	141 063
<b>Sum fordringer</b>		<b>124 714</b>	<b>171 153</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		2 320 815	1 724 587
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 320 815</b>	<b>1 724 587</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 445 529</b>	<b>1 895 740</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 648 925</b>	<b>3 190 037</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		501 000	500 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>501 000</b>	<b>500 000</b>



<b>Opptjent egenkapital</b>		
Annen egenkapital	2 352 501	2 324 565
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>2 352 501</b>	<b>2 324 565</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>2 853 501</b>	<b>2 824 565</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	1 080	23 253
Betalbar skatt	123 898	90 361
Skyldig offentlige avgifter	190 867	159 728
Utbytte	300 000	
Annen kortsiktig gjeld	179 579	92 130
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>795 424</b>	<b>365 472</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>795 424</b>	<b>365 472</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>3 648 925</b>	<b>3 190 037</b>



Organisasjonsnr: 931 119 966  
KIRKENES SKIPSEKSPEDISJON AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

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

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



**Note**

**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**

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021  
for  
Kirkenes Skipsekspedisjon AS**

Organisasjonsnr. 931119966

**Utarbeidet av:**  
Sparebank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Storgata 65



9008 TROMSØ



Kirkenes Skipsekspedisjon AS

## Resultatregnskap

	Note	2021	2020
<b>RESULTAT</b>			
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		930 116	686 418
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>930 116</b>	<b>686 418</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Lønnskostnad	1	125 000	80 000
Avskrivning på varige driftsmidler	2	8 333	0
Annen driftskostnad		186 823	178 229
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>320 156</b>	<b>258 229</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>609 960</b>	<b>428 189</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		575	931
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>575</b>	<b>931</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		133	2 485
Annen finanskostnad		147 000	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>147 133</b>	<b>2 485</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(146 558)</b>	<b>(1 554)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>463 402</b>	<b>426 635</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	134 465	95 205
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>328 937</b>	<b>331 430</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>328 937</b>	<b>331 430</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til ordinært utbytte		300 000	0
Overføringer annen egenkapital		28 937	331 430
<b>SUM OVERFØRINGER</b>		<b>328 937</b>	<b>331 430</b>



## Kirkenes Skipsekspedisjon AS

## Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immatrielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3,4	167 730	178 297
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	91 667	0
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		500 000	672 000
Obligasjoner og andre fordringer	5	444 000	444 000
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 203 397</b>	<b>1 294 297</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Kundefordringer		114 135	30 090
Andre fordringer		10 579	141 063
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 320 815	1 724 587
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 445 529</b>	<b>1 895 740</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 648 925</b>	<b>3 190 037</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		501 000	500 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>501 000</b>	<b>500 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		2 352 501	2 324 565
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 352 501</b>	<b>2 324 565</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 853 501</b>	<b>2 824 565</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 080	23 253
Betalbar skatt	3	123 898	90 361
Skyldig offentlige avgifter		190 867	159 728
Utbytte		300 000	0
Annen kortsiktig gjeld		179 579	92 130
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>795 424</b>	<b>365 472</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 648 925</b>	<b>3 190 037</b>

\_\_\_\_\_

Petter Kenneth Halvorsen  
Styrets lederKristin Danielsen  
Styremedlem

Nina Danielsen

Oddgeir Danielsen

Årsregnskap for Kirkenes Skipsekspedisjon AS

Organisasjonsnr. 931119966



Kirkenes Skipsekspedisjon AS

## Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
Styremedlem		Styremedlem	



Kirkenes Skipsekspedisjon AS

## Noter 2021

### Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

### Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

### Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekkeantatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (23%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført



Kirkenes Skipsekspedisjon AS

## Noter 2021

### Note 1 - Antall ansatte og ytelser til ledende personer

	I år	I fjor
Lønn	125 000	80 000
Arbeidsgiveravgift	0	0
<b>Totalt</b>	<b>125 000</b>	<b>80 000</b>

Selskapet har ingen ansatte, og er derfor ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning. Det er avsatt kr 125 000 for påløpt styrehonorar. Selskapet har fravalgt revisjon, derav ingen revisjonskostnader.

### Note 2 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	5 812 394	211 626	6 024 020
+ Tilgang	0	100 000	100 000
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	5 812 394	311 626	6 124 020
Akk. av/nedskr. pr 1/1	5 812 394	211 626	6 024 020
+ Ordinære avskrivninger	0	8 333	8 333
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	5 812 394	219 959	6 032 353
Balanseført verdi pr 31/12	0	91 667	91 667
Prosentstans for ord.avskr	4-10	12-50	

### Note 3 - Skattekostnad

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	463 402
+ Permanente og andre forskjeller	147 800
+ Endring i midlertidige forskjeller	-48 029
<b>= Inntekt</b>	<b>563 172</b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	123 898
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>123 898</b>
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0



Kirkenes Skipsekspedisjon AS

## Noter 2021

+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	10 567
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>134 465</b>
Skattesats i inntektsåret	22

### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	123 898
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>123 898</b>

### Note 4 - Utsatt skattefordel

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-833 229	-898 963
+ Gevinst- og tapskonto	70 817	88 521
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>-762 413</b>	<b>-810 442</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	762 413	810 442
<b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>762 413</b>	<b>810 442</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>167 730</b>	<b>178 297</b>

### Note 5 - Obligasjoner og andre fordringer

Andre fordringer kr 444 000 vedrører i sin helhet lån til Pumpehuset AS eiet av nærstående. Lånet skal betales ned over 10 år.



**Årsregnskap 2021  
for  
Kirkenes Skipsekspedisjon AS**

**Organisasjonsnr. 931119966**

**Utarbeidet av:**  
Sparebank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Storgata 65  
9008 TROMSØ



## Kirkenes Skipsekspedisjon AS

## Resultatregnskap

	Note	2021	2020
<b>RESULTAT</b>			
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		930 116	686 418
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>930 116</b>	<b>686 418</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Lønnskostnad	1	125 000	80 000
Avskrivning på varige driftsmidler	2	8 333	0
Annen driftskostnad		186 823	178 229
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>320 156</b>	<b>258 229</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>609 960</b>	<b>428 189</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		575	931
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>575</b>	<b>931</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		133	2 485
Annen finanskostnad		147 000	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>147 133</b>	<b>2 485</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(146 558)</b>	<b>(1 554)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>463 402</b>	<b>426 635</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	134 465	95 205
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>328 937</b>	<b>331 430</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>328 937</b>	<b>331 430</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til ordinært utbytte		300 000	0
Overføringer annen egenkapital		28 937	331 430
<b>SUM OVERFØRINGER</b>		<b>328 937</b>	<b>331 430</b>



## Kirkenes Skipsekspedisjon AS

## Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immatrielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3,4	167 730	178 297
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	91 667	0
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		500 000	672 000
Obligasjoner og andre fordringer	5	444 000	444 000
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 203 397</b>	<b>1 294 297</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Kundefordringer		114 135	30 090
Andre fordringer		10 579	141 063
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 320 815	1 724 587
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 445 529</b>	<b>1 895 740</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 648 925</b>	<b>3 190 037</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		501 000	500 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>501 000</b>	<b>500 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		2 352 501	2 324 565
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 352 501</b>	<b>2 324 565</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 853 501</b>	<b>2 824 565</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 080	23 253
Betalbar skatt	3	123 898	90 361
Skyldig offentlige avgifter		190 867	159 728
Utbytte		300 000	0
Annen kortsiktig gjeld		179 579	92 130
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>795 424</b>	<b>365 472</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 648 925</b>	<b>3 190 037</b>

Kirkenes, 31.05.2022

Petter Kenneth Halvorsen  
Styrets leder  
Nina Danielsen (May 31, 2022 10:31 GMT+2)Nina Danielsen  
Styremedlem  
Kristin Danielsen (May 31, 2022 19:09 GMT+2)Kristin Danielsen  
StyremedlemOddgeir Danielsen  
Styremedlem

Årsregnskap for Kirkenes Skipsekspedisjon AS

Organisasjonsnr. 931119966



Kirkenes Skipsekspedisjon AS

## Balanse pr. 31.12.2021

Note	31.12.2021	31.12.2020
------	------------	------------



Kirkenes Skipsekspedisjon AS

## Noter 2021

### Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

### Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

### Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (23%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført



## Kirkenes Skipsekspedisjon AS

## Noter 2021

## Note 1 - Antall ansatte og ytelser til ledende personer

	I år	I fjor
Lønn	125 000	80 000
Arbeidsgiveravgift	0	0
<b>Totalt</b>	<b>125 000</b>	<b>80 000</b>

Selskapet har ingen ansatte, og er derfor ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning. Det er avsatt kr 125 000 for påløpt styrehonorar. Selskapet har fravalgt revisjon, derav ingen revisjonskostnader.

## Note 2 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	5 812 394	211 626	6 024 020
+ Tilgang	0	100 000	100 000
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	5 812 394	311 626	6 124 020
Akk. av/nedskr. pr 1/1	5 812 394	211 626	6 024 020
+ Ordinære avskrivninger	0	8 333	8 333
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	5 812 394	219 959	6 032 353
Balansført verdi pr 31/12	0	91 667	91 667
Prosentats for ord.avskr	4-10	12-50	

## Note 3 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	463 402
+ Permanente og andre forskjeller	147 800
+ Endring i midlertidige forskjeller	-48 029
<b>= Inntekt</b>	<b>563 172</b>

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	123 898
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>123 898</b>
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0



Kirkenes Skipsekspedisjon AS

## Noter 2021

+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	10 567
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>134 465</b>
Skattesats i inntektsåret	22

### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	123 898
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>123 898</b>

### Note 4 - Utsatt skattefordel

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-833 229	-898 963
+ Gevinst- og tapskonto	70 817	88 521
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>-762 413</b>	<b>-810 442</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	762 413	810 442
<b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>762 413</b>	<b>810 442</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>167 730</b>	<b>178 297</b>

### Note 5 - Obligasjoner og andre fordringer

Andre fordringer kr 444 000 vedrører i sin helhet lån til Pumpehuset AS eiet av nærstående. Lånet skal betales ned over 10 år.



# KSE Off.regnskap med utbytte

Final Audit Report

2022-05-31

Created:	2022-05-31
By:	Petter Halvorsen (ph@ahm.no)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAA6bkilMzcNNRf4w6Yrom9b1DPGDMzbaE5

## "KSE Off.regnskap med utbytte" History

-  Document created by Petter Halvorsen (ph@ahm.no)  
2022-05-31 - 8:08:20 AM GMT - IP address: 82.196.220.2
-  Document emailed to Nina Danielsen (post@ninadanielsen.no) for signature  
2022-05-31 - 8:11:03 AM GMT
-  Email viewed by Nina Danielsen (post@ninadanielsen.no)  
2022-05-31 - 8:31:07 AM GMT - IP address: 155.55.51.218
-  Document e-signed by Nina Danielsen (post@ninadanielsen.no)  
Signature Date: 2022-05-31 - 8:31:42 AM GMT - Time Source: server- IP address: 155.55.51.218
-  Document emailed to Oddgeir Danielsen (oddgeir.danielsen@gmail.com) for signature  
2022-05-31 - 8:31:44 AM GMT
-  Email viewed by Oddgeir Danielsen (oddgeir.danielsen@gmail.com)  
2022-05-31 - 8:43:12 AM GMT - IP address: 66.102.9.181
-  Document e-signed by Oddgeir Danielsen (oddgeir.danielsen@gmail.com)  
Signature Date: 2022-05-31 - 4:40:08 PM GMT - Time Source: server- IP address: 109.72.168.236
-  Document emailed to Kristin Danielsen (kristd2@online.no) for signature  
2022-05-31 - 4:40:10 PM GMT
-  Email viewed by Kristin Danielsen (kristd2@online.no)  
2022-05-31 - 5:07:45 PM GMT - IP address: 77.110.245.226
-  Document e-signed by Kristin Danielsen (kristd2@online.no)  
Signature Date: 2022-05-31 - 5:09:12 PM GMT - Time Source: server- IP address: 77.110.245.226
-  Agreement completed.  
2022-05-31 - 5:09:12 PM GMT



Adobe Acrobat Sign