



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 816 235 782
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOTAL KROPP AS
Forretningsadresse: Hardangervegen 72
5224 NESTTUN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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 Ruden Haukeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 15.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	1 085 365	1 077 641
Annen driftsinntekt	1	249 929	232 000
Sum inntekter		1 335 294	1 309 641
Kostnader			
Varekostnad		405 468	289 444
Lønnskostnad	3,4,5	44 398	42 711
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	12	316 684	316 098
Annen driftskostnad		747 493	783 183
Sum kostnader		1 514 043	1 431 436
Driftsresultat		-178 749	-121 795
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1 043
Sum finansinntekter		0	1 043
Annen rentekostnad		278 644	278 602
Sum finanskostnader		278 644	278 602
Netto finans		-278 644	-277 559
Ordinært resultat før skattekostnad		-457 393	-399 354
Skattekostnad på ordinært resultat	6,7		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-457 393	-399 354
Årsresultat		-457 393	-399 354
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-457 394	-399 353
Sum overføringer og disponeringer		-457 394	-399 353



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	12	4 706 335	4 907 149
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	12	374 496	490 366
Sum varige driftsmidler		5 080 831	5 397 515
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		103 030	103 030
Sum finansielle anleggsmidler		103 030	103 030
Sum anleggsmidler		5 183 861	5 500 545
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	8	6 564	14 131
Andre fordringer		15 995	20 051
Sum fordringer		22 559	34 182
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	100 514	32 036
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		100 514	32 036
Sum omløpsmidler		123 073	66 218
SUM EIENDELER		5 306 934	5 566 763



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	30 000	30 000
Overkurs		1 084	1 084
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		31 084	31 084
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2,13	-1 652 959	-1 195 565
Sum opptjent egenkapital		-1 652 959	-1 195 565
Sum egenkapital		-1 621 875	-1 164 481
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	5 237 027	5 276 599
Øvrig langsiktig gjeld		1 537 362	1 251 506
Sum annen langsiktig gjeld		6 774 389	6 528 105
Sum langsiktig gjeld		6 774 389	6 528 105
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		32 866	178 249
Skyldige offentlige avgifter		2 739	7 211
Annen kortsiktig gjeld		118 814	17 678
Sum kortsiktig gjeld		154 419	203 138
Sum gjeld		6 928 808	6 731 243
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 306 933	5 566 762



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 808706

Enheten

Organisasjonsnummer: 816 235 782
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOTAL KROPP AS
Forretningsadresse: Hardangervegen 72
5224 NESTTUN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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 Ruden Haukeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 25.09.2021

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: 816 235 782
TOTAL KROPP AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	1 085 365	1 077 641
Annen driftsinntekt	1	249 929	232 000
Sum inntekter		1 335 294	1 309 641
Kostnader			
Varekostnad		405 468	289 444
Lønnskostnad	3, 4, 5	44 398	42 711
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	12	316 684	316 098
Annen driftskostnad		747 493	783 183
Sum kostnader		1 514 043	1 431 436
Driftsresultat		-178 749	-121 795
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1 043
Sum finansinntekter		0	1 043
Annen rentekostnad		278 644	278 602
Sum finanskostnader		278 644	278 602
Netto finans		-278 644	-277 559
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6, 7	-457 393	-399 354
Ordinært resultat etter skattekostnad		-457 393	-399 354
Årsresultat		-457 393	-399 354
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-457 394	-399 353
Sum overføringer og disponeringer		-457 394	-399 353



Organisasjonsnr: 816 235 782
TOTAL KROPP AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	12	4 706 335	4 907 149
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	12	374 496	490 366
Sum varige driftsmidler		5 080 831	5 397 515
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		103 030	103 030
Sum finansielle anleggsmidler		103 030	103 030
Sum anleggsmidler		5 183 861	5 500 545
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	8	6 564	14 131
Andre fordringer		15 995	20 051
Sum fordringer		22 559	34 182
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	100 514	32 036
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		100 514	32 036
Sum omløpsmidler		123 073	66 218
SUM EIENDELER		5 306 934	5 566 763

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Selskapskapital	2	30 000	30 000
Overkurs		1 084	1 084
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		31 084	31 084
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2,13	-1 652 959	-1 195 565
Sum opptjent egenkapital		-1 652 959	-1 195 565
Sum egenkapital		-1 621 875	-1 164 481
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelseser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	5 237 027	5 276 599
Øvrig langsiktig gjeld		1 537 362	1 251 506
Sum annen langsiktig gjeld		6 774 389	6 528 105
Sum langsiktig gjeld		6 774 389	6 528 105
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		32 866	178 249
Skyldige offentlige avgifter		2 739	7 211
Annen kortsiktig gjeld		118 814	17 678
Sum kortsiktig gjeld		154 419	203 138
Sum gjeld		6 928 808	6 731 243
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 306 933	5 566 762



Organisasjonsnr: 816 235 782
TOTAL KROPP AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

2

Antall aksjer og aksjeeiere

Aksjeklasse	Ant. aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære	30.00	1000.00	30000.00



<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
PE-HA Holding AS	15.00	50.00%	Ordinære
Kesi Holding AS	15.00	50.00%	Ordinære
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	30.00	100.00%	

Note
3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	58446.00	50165.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3934.00	7595.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3710.00	3702.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-21692.00	-18751.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	44398.00	42711.00

Note
3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
		3710.00	

Note
3

Ytelser til andre ledende personer

Note
3

Ytelser til revisjon

Note
4

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note



4

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note
5

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note
6

Skattekostnad

Resultatført skatt på ordinært resultat

Skattepliktig inntekt

<u>Ordinært resultat før skatt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-457394.00	-399353.00
<u>Permanente forskjeller</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18274.00	1118.00
<u>Endring i midlertidige forskjeller</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	79777.00	58862.00
<u>Skattepliktig inntekt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-359343.00	-339373.00

Betalbar skatt i balansen

Note
7

Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel.

<u>Anleggsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	85268.00	5491.00	79777.00
<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	-1288494.00	-1647837.00	359343.00
<u>Netto forskjeller</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	-1203226.00	-1642346.00	439120.00
<u>Skattered.forskj.ikke utl.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	1203226.00	1642346.00	-439120.00

**Note**

8

Kundefordringer

<u>Kundefordringer til pålydende 31.12.</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6564.00	14131.00

<u>Kundefordringer 31.12.</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6564.00	14131.00

Note

9

Bankinnskudd

<u>Bundne skattetrekksmidler</u>	<u>Beløp</u>
	2879.00

Note

10

Gjeld

Avsetning for forpliktelse er forkortet til: "Avs.forpl"

Annen langsiktig gjeld er forkortet til: "A.L.gjeld"

Kortsiktig gjeld er forkortet til: "K. gjeld"

<u>Gjeld forfaller etter >5 år Avs.forpl</u>	<u>A.L.gjeld</u>	<u>K. gjeld</u>
	5237027.00	

Note

11

Pantstillelser og garantier m.v.

<u>Gjeld til kredittinstitusjoner</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5237027.00	5276599.00

<u>Øvrig gjeld</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1537362.00	1251506.00

<u>Sum gjeld</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6774389.00	6528105.00

<u>Bal.ført verdi,eiend.pants.for egen gjeld</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4706335.00	4907149.00

<u>Sum balanseført verdi</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4706335.00	4907149.00



Driftstilbehør er pantsatt med kr. 700.000 i DNB. Aksjonær har kausjoner for kr. 250.000 av selskapets gjeld til DNB.

Note
12

Varige driftsmidler/anleggsmidler

Driftsløsøre, inventar o.l. er forkortet til: "Drift/inv"

Maskiner og anlegg er forkortet til: "Mask/anl"

Tomter, bygninger og annen fast eiendom er forkortet til: "T/B/AFE"

Note
13

Egenkapital

Aksjekapital er forkortet til: "Aksjekap"

Annen innskutt egenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	30000.00	1084.00	

<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	30000.00	1084.00	

<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	30000.00	1084.00	

Egenkapital

Opptjent egenkapital er forkortet til: "Opptj.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
		-1195565.00	-1164481.00

<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
		-1195565.00	-1164481.00


<u>Årsresultat</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
		-457395.00	-457395.00


<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
		-1652960.00	-1621876.00


Selskapet er i utvikling og vil måtte jobbe flere år med å sørge for positiv egenkapital. Det er tatt en rekke grep på inntekts- og kostnadssiden. Covid-19 pandemien medførte at virkningene av disse grepene ikke har fått full effekt ved balansedato, men styret mener dette vil gjøre seg gjeldende når vilkårene for drift kommer tilbake til det normale. Basert på det overstående mener styret at vilkårene for fortsatt drift er oppfylte.



Årsoppgjør rapport

 Legally signed by
Marit Ruden
01.09.2021

 Legally signed by
Petter Haukeland
03.09.2021

 Legally signed by
Kenneth Haukeland
13.09.2021

TOTAL KROPP AS
2020

TOTAL KROPP AS Org.nr. 816235782



Resultatregnskap

TOTAL KROPP AS

	Note	2020	2019
Salgsinntekter	1	1 085 365	1 077 641
Andre driftsinntekter	1	249 929	232 000
Sum driftsinntekter		1 335 294	1 309 641
Varekostnad		405 468	289 444
Lønnskostnad	3,4,5	44 398	42 711
Avskrivning varige driftsmidler	12	316 684	316 098
Annen driftskostnad		747 493	783 183
Sum driftskostnad		1 514 044	1 431 436
Driftsresultat		-178 750	-121 795
Annen renteinntekt		0	1 043
Sum finansinntekter		0	1 043
Annen rentekostnad		278 644	278 602
Sum finanskostnader		278 644	278 602
Sum netto finansposter		-278 644	-277 558
Ordinært resultat før skattekostnad		-457 394	-399 353
Skattekostnad på ordinært resultat	6,7		
Ordinært resultat		-457 394	-399 353
Årsresultat		-457 394	-399 353
Overført til udekket tap		-457 394	-399 353
Sum disponert		-457 394	-399 353



Balanse

TOTAL KROPP AS

	Note	2020	2019
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	12	4 706 335	4 907 149
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.	12	374 496	490 366
Sum varige driftsmidler		5 080 831	5 397 515
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer		103 030	103 030
Sum finansielle anleggsmidler		103 030	103 030
Sum anleggsmidler		5 183 861	5 500 545
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	8	6 564	14 131
Andre fordringer		15 995	20 051
Sum fordringer		22 559	34 182
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	100 514	32 036
Sum omløpsmidler		123 072	66 217
Sum eiendeler		5 306 934	5 566 763

TOTAL KROPP AS Org.nr. 816235782



Balanse

TOTAL KROPP AS

	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Overkurs		1 084	1 084
Sum innskutt egenkapital		31 084	31 084
Opptjent egenkapital / udekket tap			
Annen egenkapital / udekket tap	2,13	-1 652 959	-1 195 565
Sum opptjent egenkapital / udekket tap		-1 652 959	-1 195 565
Sum egenkapital		-1 621 876	-1 164 481
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	5 237 027	5 276 599
Øvrig langsiktig gjeld		1 537 362	1 251 506
Sum annen langsiktig gjeld		6 774 390	6 528 106
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		32 866	178 249
Skyldige offentlige avgifter		2 739	7 211
Annen kortsiktig gjeld		118 814	17 678
Sum kortsiktig gjeld		154 419	203 138
Sum gjeld		6 928 809	6 731 244
Sum egenkapital og gjeld		5 306 934	5 566 763

Bergen, 31.08.2021 / 31.12.2020
Styret for TOTAL KROPP AS

Petter Ruden Haukeland
Styrets leder

Kenneth Haukeland
Styremedlem

Marit Ruden Haukeland
Daglig leder



Noter til årsregnskapet

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



Note 2 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30	1 000	30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i selskapet pr 31.12 var:

	Antall	Eierandel	Aksjeklasse
Kesi Holding AS	15	50	Ordinære aksjer
PE-HA Holding AS	15	50	Ordinære aksjer

Note 3 Lønn og ytelser

Lønnskostnader

	Årets	Fjorårets
Lønn	58 446	50 165
Arbeidsgiveravgift	3 934	7 595
Pensjonskostnader	3 710	3 702
Andre ytelser	-21 692	-18 751
Sum lønnskostnader	44 398	42 711

Ytelser til daglig leder

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Andre forhold
Ytelser til daglig leder		3 710	

Note 4 Antall årsverk og obligatorisk tjenstepensjon

Antall årsverk i regnskapsåret: 0

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

Note 5 Lån og sikkerhetsstillelser til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelser til noen ledende personer i selskapet

Note 6 Skatt



Skatt	Årets	Fjorårets
<u>Resultatført skatt på ordinært resultat:</u>		
<u>Skattepliktig inntekt:</u>		
Ordinært resultat før skatt	-457 394	-399 353
+/- Permanente forskjeller	18 274	1 118
+/- Endring i midlertidige forskjeller	79 777	58 862
Skattepliktig inntekt	-359 343	-339 373
<u>Betalbar skatt i balansen:</u>		

Note 7 Skatt

Mer om skattekostnad

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01	31.12	Endring
Anleggsmidler	85 268	5 491	79 777
Skattemessig framførbart underskudd	-1 288 494	-1 647 837	359 343
Netto forskjeller	-1 203 226	-1 642 346	439 120
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 203 226	1 642 346	-439 120

Note 8 Kundefordringer

	Årets	Fjorårets
Kundefordringer til pålydende 31.12	6 564	14 131
Kundefordringer 31.12	6 564	14 131

Note 9 Bankinnskudd

	Årets
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr	2 879



Note 10 Gjeld

	Annen langsiktig gjeld
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	5 237 027

Note 11 Pantstillelser/garantier

<u>Spesifikasjon</u>	Årets	Fjorårets
Gjeld til kredittinstitusjoner	5 237 027	5 276 599
Øvrig gjeld	1 537 362	1 251 506
Sum gjeld	6 774 389	6 528 105
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for gjeld	4 706 335	4 907 149
Sum balanseført verdi	4 706 335	4 907 149

Mer om pantstillelser og garantier

Driftstilbehør er pantsatt med kr. 700.000 i DNB. Aksjonær har kausjoner for kr. 250.000 av selskapets gjeld til DNB.

Note 13 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	30 000	1 084	-1 195 565	-1 164 481
Egenkapital 01.01	30 000	1 084	-1 195 565	-1 164 481
Årsresultat			-457 395	-457 395
Egenkapital 31.12	30 000	1 084	-1 652 960	-1 621 876

Mer om egenkapital

Selskapet er i utvikling og vil måtte jobbe flere år med å sørge for positiv egenkapital. Det er tatt en rekke grep på inntekts- og kostnadssiden. Covid-19 pandemien medførte at virkningene av disse grepene ikke har fått full effekt ved balansedato, men styret mener dette vil gjøre seg gjeldende når vilkårene for drift kommer tilbake til det normale. Basert på det overstående mener styret at vilkårene for fortsatt drift er oppfylte.