



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 372 134
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ACJ AS
Forretningsadresse: c/o Jessheim storsenter
Storgata 4
2050 JESSHEIM

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: Tor Christian Taalesen
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, 31.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 693 173	7 301 114
Annen driftsinntekt	9, 10	221 797	
Sum inntekter		4 914 970	7 301 114
Kostnader			
Varekostnad		1 179 383	2 195 119
Lønnskostnad	2	1 965 344	3 953 891
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	98 317	77 531
Annen driftskostnad	2	1 715 399	1 693 730
Sum kostnader		4 958 443	7 920 271
Driftsresultat		-43 473	-619 156
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		28	138
Sum finansinntekter		28	138
Annen rentekostnad		3 400	2 657
Annen finanskostnad		191	199
Sum finanskostnader		3 591	2 856
Netto finans		-3 563	-2 718
Ordinært resultat før skattekostnad		-47 036	-621 874
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-10 038	-135 792
Ordinært resultat etter skattekostnad		-36 998	-486 082
Årsresultat		-36 998	-486 082
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-36 998	-486 082
Totalresultat		-36 998	-486 082
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Konsernbidrag	7		
Udekket tap	7		
Avsatt til annen egenkapital	7		
Overført fra annen egenkapital	7	-36 998	-486 082
Sum overføringer og disponeringer		-36 998	-486 082



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	62 861	185 113
Sum immaterielle eiendeler		62 861	185 113
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4		21 427
Maskiner og anlegg	4		
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	156 565	214 655
Sum varige driftsmidler		156 565	236 082
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		39 939	20 850
Sum finansielle anleggsmidler		39 939	20 850
Sum anleggsmidler		259 365	442 045
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		141 422	257 833
Sum varer		141 422	257 833
Fordringer			
Kundefordringer	8	363 271	66 258
Andre kortsiktige fordringer		76 100	106 177
Konsernfordringer	8	1 095 462	1 037 413
Sum fordringer		1 534 832	1 209 849
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	465 534	434 854
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		465 534	434 854
Sum omløpsmidler		2 141 788	1 902 536



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EIENDELER		2 401 154	2 344 581
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	440 000	440 000
Annen innskutt egenkapital		469 026	
Sum innskutt egenkapital		909 026	440 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		
Udekket tap	7	409 909	372 911
Sum opptjent egenkapital		-409 909	-372 911
Sum egenkapital	10	499 117	67 089
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	8		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	642 852	835 998
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		323 098	389 965
Utbytte	7		
Kortsiktig konserngjeld	8	244 220	128 920
Annen kortsiktig gjeld		691 867	922 609
Sum kortsiktig gjeld		1 902 037	2 277 492
Sum gjeld		1 902 037	2 277 492
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 401 154	2 344 581



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 817967

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 372 134
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ACJ AS
Forretningsadresse: c/o Jessheim storsenter
Storgata 4
2050 JESSHEIM

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: Tor Christian Taalesen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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, 14.10.2021



Organisasjonsnr: 995 372 134
ACJ AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 693 173	7 301 114
Annen driftsinntekt	9, 10	221 797	
Sum inntekter		4 914 970	7 301 114
Kostnader			
Varekostnad		1 179 383	2 195 119
Lønnskostnad	2	1 965 344	3 953 891
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	98 317	77 531
Annen driftskostnad	2	1 715 399	1 693 730
Sum kostnader		4 958 443	7 920 271
Driftsresultat		-43 473	-619 156
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		28	138
Sum finansinntekter		28	138
Annen rentekostnad		3 400	2 657
Annen finanskostnad		191	199
Sum finanskostnader		3 591	2 856
Netto finans		-3 563	-2 718
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-10 038	-135 792
Ordinært resultat etter skattekostnad		-36 998	-486 082
Årsresultat		-36 998	-486 082
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-36 998	-486 082
Totalresultat		-36 998	-486 082
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	7		
Udekket tap	7		
Avsatt til annen egenkapital	7		
Overført fra annen egenkapital	7	-36 998	-486 082



Sum overføringer og
disponeringer

-36 998

-486 082



Organisasjonsnr: 995 372 134
ACJ AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	62 861	185 113
Sum immaterielle eiendeler		62 861	185 113
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4		21 427
Maskiner og anlegg	4		
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4	156 565	214 655
Sum varige driftsmidler		156 565	236 082
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		39 939	20 850
Sum finansielle anleggsmidler		39 939	20 850
Sum anleggsmidler		259 365	442 045
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		141 422	257 833
Sum varer		141 422	257 833
Fordringer			
Kundefordringer	8	363 271	66 258
Andre kortsiktige fordringer		76 100	106 177
Konsernfordringer	8	1 095 462	1 037 413
Sum fordringer		1 534 832	1 209 849
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	465 534	434 854
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		465 534	434 854
Sum omløpsmidler		2 141 788	1 902 536
SUM EIENDELER		2 401 154	2 344 581



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 7	440 000	440 000
Annen innskutt egenkapital		469 026	
Sum innskutt egenkapital		909 026	440 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	7		
Udekket tap	7	409 909	372 911
Sum opptjent egenkapital		-409 909	-372 911

Sum egenkapital	10	499 117	67 089
------------------------	-----------	----------------	---------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	8		
Sum langsiktig gjeld		0	0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld	8	642 852	835 998
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		323 098	389 965
Utbytte	7		
Kortsiktig konserngjeld	8	244 220	128 920
Annen kortsiktig gjeld		691 867	922 609
Sum kortsiktig gjeld		1 902 037	2 277 492

Sum gjeld		1 902 037	2 277 492
------------------	--	------------------	------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 401 154	2 344 581
---------------------------------	--	------------------	------------------



Organisasjonsnr: 995 372 134
ACJ AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
5.00



Furusetgata 10
2050 Jessheim
www.bdo.no

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Acj AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Acj AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

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

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

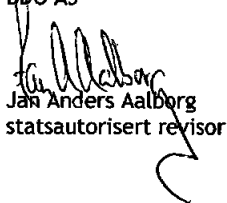


Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Jessheim, 22 / 9 / 2021
BDO AS


Jan Anders Aalborg
statsautorisert revisor



Årsregnskap 2020

Acj AS



Resultatregnskap

Acj AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		4 693 173	7 301 114
Annen driftsinntekt	9, 10	221 797	0
Sum driftsinntekter		4 914 970	7 301 114
Varekostnad		1 179 383	2 195 119
Lønnskostnad	2	1 965 344	3 953 891
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	98 317	77 531
Annen driftskostnad	2	1 715 399	1 693 730
Sum driftskostnader		4 958 443	7 920 271
Driftsresultat		-43 473	-619 156
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		28	138
Annen rentekostnad		3 400	2 657
Annen finanskostnad		191	199
Resultat av finansposter		-3 563	-2 718
Ordinært resultat før skattekostnad		-47 036	-621 874
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-10 038	-135 792
Årsresultat		-36 998	-486 082
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital	7	36 998	486 082
Sum overføringer		-36 998	-486 082

**Balanse**

Acj AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	3	62 861	185 113
Sum immaterielle eiendeler		<u>62 861</u>	<u>185 113</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	0	21 427
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	156 565	214 655
Sum varige driftsmidler		<u>156 565</u>	<u>236 082</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre langsiktige fordringer		39 939	20 850
Sum finansielle anleggsmidler		<u>39 939</u>	<u>20 850</u>
Sum anleggsmidler		<u>259 365</u>	<u>442 045</u>
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning		141 422	257 833
Sum varer		<u>141 422</u>	<u>257 833</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	8	363 271	66 258
Andre kortsiktige fordringer		76 100	106 177
Konsernfordringer	8	1 095 462	1 037 413
Sum fordringer		<u>1 534 832</u>	<u>1 209 849</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	465 534	434 854
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>465 534</u>	<u>434 854</u>
Sum omløpsmidler		<u>2 141 788</u>	<u>1 902 536</u>
Sum eiendeler		<u>2 401 154</u>	<u>2 344 581</u>




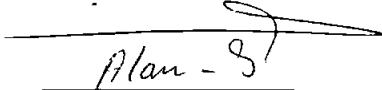
Balanse

Acj AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	440 000	440 000
Annen innskutt egenkapital		469 026	0
Sum innskutt egenkapital		909 026	440 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap	7	409 909	372 911
Sum opptjent egenkapital		-409 909	-372 911
Sum egenkapital	10	499 117	67 089
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	8	642 852	835 998
Skyldig offentlige avgifter		323 098	389 965
Kortsiktig konserngjeld	8	244 220	128 920
Annen kortsiktig gjeld		691 867	922 609
Sum kortsiktig gjeld		1 902 037	2 277 492
Sum gjeld		1 902 037	2 277 492
Sum egenkapital og gjeld		2 401 154	2 344 581

Jessheim, 31.08.2021
Styret i Acj AS


Fahmi Jonas El-Khatib
styreleder


Alan Qahraman Salman
styremedlem/daglig leder


Tor Christian Taalesen
styremedlem



Noter til regnskapet 2020

Regnskapsprinsipper

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

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen.

Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning vurderes til variabel tilvirkningskost.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.



Noter til regnskapet 2020

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 672 266	3 383 009
Arbeidsgiveravgift	276 658	542 119
Pensjonskostnader	31 830	12 050
Andre personalkostnader	-15 410	16 713
Sum	1 965 344	3 953 891

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 5 8

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	67 692
Pensjonsutgifter	1 354
Sum	69 046

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

OTP

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2020 utgjør kr 70 390,- ekskl.mva.

Lovpålagt revisjon	48 000
Andre tjenester	22 390
Sum honorar til revisor	70 390



Noter til regnskapet 2020

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-10 038	-135 792
Skattekostnad ordinært resultat	-10 038	-135 792
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-47 036	-621 874
Permanente forskjeller	1 408	4 639
Endring i midlertidige forskjeller	2 360	-32 357
Mottatt konsernbidrag	601 316	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-558 049	0
Skattepliktig inntekt	0	-649 593
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-132 290	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	132 290	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-141 547	-139 187	2 360
Sum	-141 547	-139 187	2 360
Akkumulert fremførbart underskudd	-144 188	-702 237	-558 049
Grunnlag for utsatt skattefordel	-285 735	-841 424	-555 688
Utsatt skattefordel (22 %)	-62 862	-185 113	-122 251



Noter til regnskapet 2020

Note 4 Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger o.a fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.a utstyr	Totalt
— —			
Anskaffelseskost 01.01	150 000	339 578	489 578
Tilgang	0	18 800	18 800
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	150 000	358 378	508 378
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-150 000	-201 813	-351 813
Balansført verdi 31.12	0	156 565	156 565
Årets avskrivninger	21 427	76 890	98 317
Avskrivningssats	14 %	20 %	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	
Økonomisk levetid	7 år	5 år	

Note 5 Bankinnskudd

	2020	2019
— —		
Bundne skattetrekkmidler	73 144	118 844
— —		

Note 6 Antall aksjer, aksjeeiere m

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	880	500	440 000
Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:			
Aksjonærer:		Antall aksjer	Eierandel
Tre Holding AS		880	100 %
Sum		880	100 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.
Konsernregnskap kan fås ved henvendelse til TRE Holding AS, Storgata 6, 2050 Jessheim.



Noter til regnskapet 2020

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital/Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01	440 000	-372 911	67 089
Årets resultat		-36 998	-36 998
Mottatt konsernbidrag		469 026	469 026
Pr 31.12	440 000	59 117	499 117

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2020	2019
Kortsiktige fordringer	494 146	1 037 413
Konsernbidrag Tre Holding AS	601 316	0
Kundefordringer	312 605	0
Sum fordringer	1 408 067	1 037 413

Gjeld	2020	2019
Kortsiktig gjeld	244 220	128 920
Leverandørgjeld	30 000	62 500
Sum gjeld	274 220	191 420

Note 9 Offentlige tilskudd under koronapandemien

Foretaket har mottatt offentlige driftstilskudd som kompensasjon for tapte inntekter og/eller merkostnader under koronapandemien.

Offentlige driftstilskudd under koronapandemien regnskapsføres brutto som andre driftsinntekter i samme periode som inntektsreduksjonen eller merkostnaden som tilskuddet knytter seg til, forutsatt at det er sannsynlig at betingelsene for tilskuddet er eller vil bli oppfylt.

Følgende tilskudd er inntektsført i regnskapsåret:

Type tilskudd	Forvaltningsmyndighet	Varighet	Beløp
Tilskudd til foretak med stort omsetningsfall – kompensasjonsordning 1	Skatteetaten	Mars-august 2020	167 688
Tilskudd til foretak med stort omsetningsfall kompensasjonsordning 2	Brønnøysundregistrene	September-desember 2020	46 109
Totalt			213 797



Noter til regnskapet 2020

Note 10 Koronapandemien

Koronapandemien har hatt vesentlig betydning for foretakets stilling og resultat i 2020. Selskapets virksomhet har vært stengt i deler av året og selskapet har lyktes med å redusere kostnadene tilsvarende omsetningen. Selskapet har i 2020 mottatt statlig Covid støtte med kr 221 797 bokført som annen driftsinntekt.

I perioden mellom balansedagen og tidspunkt for avleggelse av regnskapet har selskapet gått med overskudd, selv om det har vært stengt i perioder. Det forventes positive resultater fremover, og selskapet har tilstrekkelig egenkapital og likviditet for å sikre fortsatt drift.