



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 596 110
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROTEK NORGE AS
Forretningsadresse: Osloveien 140
1536 MOSS

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: Jan-Tore Brennum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.03.2021

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, 15.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 730 685	3 076 066
Sum inntekter		5 730 685	3 076 066
Kostnader			
Varekostnad		4 084 857	2 325 553
Lønnskostnad	1, 2, 3	750 161	504 660
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	41 410	15 510
Annen driftskostnad	5	747 217	444 454
Sum kostnader		5 623 646	3 290 177
Driftsresultat		107 039	-214 111
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3	71
Annen finansinntekt		20 452	12 315
Sum finansinntekter		20 455	12 386
Annen rentekostnad		14 130	10 579
Annen finanskostnad		55 024	9 905
Sum finanskostnader		69 154	20 484
Netto finans		-48 699	-8 098
Ordinært resultat før skattekostnad		58 340	-222 209
Skattekostnad på ordinært resultat	8	16 729	-49 060
Ordinært resultat etter skattekostnad		41 611	-173 149
Årsresultat		41 611	-173 149
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		16 629	-16 629
Annen egenkapital		24 981	-156 519
Sum overføringer og disponeringer		41 611	-173 149



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	46 382	87 793
Sum varige driftsmidler		46 382	87 793
Sum anleggsmidler		46 382	87 793
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 273 581	709 422
Sum varer		1 273 581	709 422
Fordringer			
Kundefordringer	10	372 614	131 680
Konsernfordringer		223 000	223 000
Sum fordringer		595 614	354 680
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	23 013	71 166
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		23 013	71 166
Sum omløpsmidler		1 892 208	1 135 268
SUM EIENDELER		1 938 590	1 223 061
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 2 000,00)	6, 12	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	12	220 140	220 140
Sum innskutt egenkapital		420 140	420 140



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	24 981	
Udekket tap	12		16 629
Sum opptjent egenkapital		24 981	-16 629
Sum egenkapital	12	445 121	403 511
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	394 401	
Leverandørgjeld		504 367	332 540
Betalbar skatt	8	16 729	
Skyldige offentlige avgifter		74 926	162 675
Kortsiktig konserngjeld		300 000	300 000
Annen kortsiktig gjeld		203 044	24 335
Sum kortsiktig gjeld		1 493 468	819 550
Sum gjeld		1 493 468	819 550
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 938 590	1 223 061



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 150201

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 596 110
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROTEK NORGE AS
Forretningsadresse: Osloveien 140
1536 MOSS

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: Jan-Tore Brennum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.03.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 15.03.2021

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: fimapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 997 596 110
PROTEK NORGE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 730 685	3 076 066
Sum inntekter		5 730 685	3 076 066
Kostnader			
Varekostnad		4 084 857	2 325 553
Lønnskostnad	1, 2, 3	750 161	504 660
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	41 410	15 510
Annen driftskostnad	5	747 217	444 454
Sum kostnader		5 623 646	3 290 177
Driftsresultat		107 039	-214 111
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3	71
Annen finansinntekt		20 452	12 315
Sum finansinntekter		20 455	12 386
Annen rentekostnad		14 130	10 579
Annen finanskostnad		55 024	9 905
Sum finanskostnader		69 154	20 484
Netto finans		-48 699	-8 098
Ordinært resultat før skattekostnad		58 340	-222 209
Skattekostnad på ordinært resultat	8	16 729	-49 060
Ordinært resultat etter skattekostnad		41 611	-173 149
Årsresultat		41 611	-173 149
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		16 629	-16 629
Annen egenkapital		24 981	-156 519
Sum overføringer og disponeringer		41 611	-173 149



Organisasjonsnr: 997 596 110
PROTEK NORGE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Innmaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	7	46 382	87 793
Sum varige driftsmidler		46 382	87 793
Sum anleggsmidler		46 382	87 793
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 273 581	709 422
Sum varer		1 273 581	709 422
Fordringer			
Kundefordringer	10	372 614	131 680
Konsernfordringer		223 000	223 000
Sum fordringer		595 614	354 680
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	23 013	71 166
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		23 013	71 166
Sum omløpsmidler		1 892 208	1 135 268
SUM EIENDELER		1 938 590	1 223 061
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 2 000,00)	6, 12	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	12	220 140	220 140
Sum innskutt egenkapital		420 140	420 140
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	24 981	
Udekket tap	12		16 629
Sum opptjent egenkapital		24 981	-16 629



Sum egenkapital	12	445 121	403 511
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	394 401	
Leverandørgjeld		504 367	332 540
Betalbar skatt	8	16 729	
Skyldige offentlige avgifter		74 926	162 675
Kortsiktig konserngjeld		300 000	300 000
Annen kortsiktig gjeld		203 044	24 335
Sum kortsiktig gjeld		1 493 468	819 550
Sum gjeld		1 493 468	819 550
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 938 590	1 223 061



Organisasjonnr: 997 596 110
PROTEK NORGE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	2000.00	200000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Kimpo Holding AS	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	676088.00	401375.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	70808.00	57382.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3265.00	4905.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		40997.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	750161.00	504659.00

Note
3

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder



Noter 2020 Protek Norge 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.

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 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	676 088	401 375
Arbeidsgiveravgift	70 808	57 382
Pensjonskostnader	3 265	4 905
Andre relaterte ytelser		40 997
Sum	750 161	504 659

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	2 000,00	200 000,00
Sum	100		200 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Kimpo Holding AS	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	33 826	120 924	154 750
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	33 826	120 924	154 750
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(33 826)	(33 132)	(66 958)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(33 826)	(74 542)	(108 368)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	0	46 382	46 382
Årets avskrivninger		(41 410)	(41 410)
Økonomisk levetid	5 år	3 - 10 år	
Avskrivningsplan: Lineær	20 %	10 - 33,33 %	



Note 8 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	58 340	(222 209)
Konsernbidrag		223 000
+/- Permanente forskjeller	5 531	(12 254)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	26 542	(2 907)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(14 370)	
Årets skattegrunnlag	76 043	(14 370)
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	16 729	
Sum	16 729	
+/- Skatt på konsernbidrag		(49 060)
Skattekostnad i resultatregnskapet	16 729	(49 060)
Betalbar skatt i skattekostnad	16 729	
Betalbar skatt i balansen	16 729	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:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(2 708)	(29 250)	26 542
Skattemessig fremførbart underskudd	(14 370)	0	(14 370)
Netto forskjeller	(17 079)	(29 250)	12 171
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	17 079	29 250	(12 171)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 6 435

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	372 614	131 680
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	372 614	131 680



Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 23 013. Skyldig skattetrekk er kr 23 011.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	200 000	220 140		(16 629)	403 511
Årets resultat			24 981	16 629	41 611
Egenkapital 31.12.2020	200 000	220 140	24 981	0	445 121

Note 13 - Pantstillelser og garantier

Selskapet har en avtale med sin bankforbindelse om kassekreditt oppad til kr 750 000,- Trekk per 31.12 var kr 394 401,32,- Bankforbindelsen har pant i selskapets varelager (i sin helhet), driftstilbehør (i sin helhet) og kundefordringer begrenset opp til kr 1 000 000,-. Bokført verdi av de aktuelle postene utgjør kr 1 692 576,50 per 31.12.



Årsregnskap for 2020

**Protek Norge AS
1536 MOSS**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning

Utarbeidet av:
Regnskap-Finans
Klostergaten 6
1532 MOSS
Org.nr. 889383062

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2020 Protek Norge AS

	Note	2020	2019
Salgsinntekt		5 730 685	3 076 066
Sum driftsinntekter		5 730 685	3 076 066
Varekostnad		(4 084 857)	(2 325 553)
Lønnskostnad	1, 2, 3	(750 161)	(504 660)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	(41 410)	(15 510)
Annen driftskostnad	5	(747 217)	(444 454)
Sum driftskostnader		(5 623 646)	(3 290 177)
Driftsresultat		107 039	(214 111)
Annen renteinntekt		3	71
Annen finansinntekt		20 452	12 315
Sum finansinntekter		20 455	12 386
Annen rentekostnad		(14 130)	(10 579)
Annen finanskostnad		(55 024)	(9 905)
Sum finanskostnader		(69 154)	(20 484)
Netto finans		(48 699)	(8 098)
Ordinært resultat før skattekostnad		58 340	(222 209)
Skattekostnad på ordinært resultat	8	(16 729)	49 060
Ordinært resultat		41 611	(173 149)
Årsresultat		41 611	(173 149)
Overføringer			
Udekket tap		16 629	(16 629)
Annen egenkapital		24 981	(156 519)
Sum		41 611	(173 149)




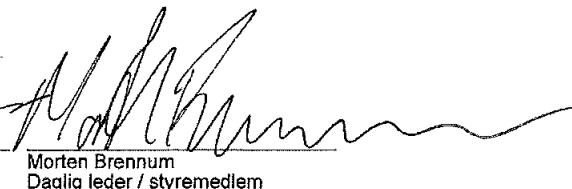
Balanse pr. 31. desember 2020
Protek Norge AS

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	46 382	87 793
Sum varige driftsmidler		46 382	87 793
Sum anleggsmidler		46 382	87 793
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 273 581	709 422
Sum varer		1 273 581	709 422
Fordringer			
Kundefordringer	10	372 614	131 680
Konsernfordringer		223 000	223 000
Sum fordringer		595 614	354 680
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	23 013	71 166
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		23 013	71 166
Sum omløpsmidler		1 892 208	1 135 268
Sum eiendeler		1 938 590	1 223 061

**Balanse pr. 31. desember 2020**
Protek Norge AS

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 2 000,00)	6, 12	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	12	220 140	220 140
Sum innskutt egenkapital		420 140	420 140
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	24 981	0
Udekket tap	12	0	(16 629)
Sum opptjent egenkapital		24 981	(16 629)
Sum egenkapital	12	445 121	403 511
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	394 401	0
Leverandørgjeld		504 367	332 540
Betalbar skatt	8	16 729	0
Skyldige offentlige avgifter		74 926	162 675
Kortsiktig konserngjeld		300 000	300 000
Annen kortsiktig gjeld		203 044	24 335
Sum kortsiktig gjeld		1 493 468	819 550
Sum gjeld		1 493 468	819 550
Sum egenkapital og gjeld		1 938 590	1 223 061

Moss 02. Mars 2021


Jan-Tore Brennum
Styrets leder
Morten Brennum
Daglig leder / styremedlem



Noter 2020 Protek Norge 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.

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 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	676 088	401 375
Arbeidsgjveravgift	70 808	57 382
Pensjonskostnader	3 265	4 905
Andre relaterte ytelser		40 997
Sum	750 161	504 659

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	2 000,00	200 000,00
Sum	100		200 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Kimpo Holding AS	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	33 826	120 924	154 750
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	33 826	120 924	154 750
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(33 826)	(33 132)	(66 958)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(33 826)	(74 542)	(108 368)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	0	46 382	46 382
Årets avskrivninger		(41 410)	(41 410)
Økonomisk levetid	5 år	3 - 10 år	
Avskrivningsplan: Lineær	20 %	10 - 33,33 %	



Note 8 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	58 340	(222 209)
Konsernbidrag		223 000
+/- Permanente forskjeller	5 531	(12 254)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	26 542	(2 907)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(14 370)	
Årets skattegrunnlag	76 043	(14 370)
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	16 729	
Sum	16 729	
+/- Skatt på konsernbidrag		(49 060)
Skattekostnad i resultatregnskapet	16 729	(49 060)
Betalbar skatt i skattekostnad	16 729	
Betalbar skatt i balansen	16 729	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:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(2 708)	(29 250)	26 542
Skattemessig fremførbart underskudd	(14 370)	0	(14 370)
Netto forskjeller	(17 079)	(29 250)	12 171
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	17 079	29 250	(12 171)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20, basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 6 435

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	372 614	131 680
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	372 614	131 680



Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 23 013. Skyldig skattetrekk er kr 23 011.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	200 000	220 140		(16 629)	403 511
Årets resultat			24 981	16 629	41 611
Egenkapital 31.12.2020	200 000	220 140	24 981	0	445 121

Note 13 - Pantstillelser og garantier

Selskapet har en avtale med sin bankforbindelse om kassekreditt oppad til kr 750 000,- Trekk per 31.12 var kr 394 401,32,- Bankforbindelsen har pant i selskapets varelager (i sin helhet), driftstilbehør (i sin helhet) og kundefordringer begrenset opp til kr 1 000 000,-. Bokført verdi av de aktuelle postene utgjør kr 1 692 576,50 per 31.12.