



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 869 700
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOLSIDEN PT-SENTER AS
Forretningsadresse: Markens gate 34
4612 KRISTIANSAND S

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: Thomas Falkum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.04.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 05.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 692 820	1 361 067
Annen driftsinntekt		171 213	360 059
Sum inntekter		1 864 033	1 721 126
Kostnader			
Varekostnad		162 139	99 443
Lønnskostnad	1, 2	759 325	515 062
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	50 508	71 497
Annen driftskostnad		805 602	968 145
Sum kostnader		1 777 574	1 654 148
Driftsresultat		86 459	66 978
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			2
Sum finansinntekter			2
Annen rentekostnad		14 776	10 431
Annen finanskostnad			3 500
Sum finanskostnader		14 776	13 931
Netto finans		-14 776	-13 929
Ordinært resultat før skattekostnad	9	71 682	53 049
Ordinært resultat etter skattekostnad		71 682	53 049
Årsresultat		71 682	53 049
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	8	71 682	
Annen egenkapital			53 049
Sum overføringer og disponeringer		71 682	53 049



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	78 803	129 311
Sum varige driftsmidler		78 803	129 311
Sum anleggsmidler		78 803	129 311
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		15 680	15 680
Sum varer		15 680	15 680
Fordringer			
Kundefordringer		93 813	134 482
Andre fordringer	3, 6	61 093	
Sum fordringer		154 906	134 482
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		32 743	17 613
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		32 743	17 613
Sum omløpsmidler		203 329	167 775
SUM EIENDELER		282 132	297 086
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (873 aksjer à kr 1 000,00)	7, 8	873 000	873 000
Overkurs	8	57 000	57 000
Sum innskutt egenkapital		930 000	930 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8		53 049
Udekket tap	8	1 431 524	1 556 256
Sum opptjent egenkapital		-1 431 524	-1 503 207
Sum egenkapital		-501 524	-573 207
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lånekapital	5	519 983	594 266
Sum annen langsiktig gjeld		519 983	594 266
Sum langsiktig gjeld		519 983	594 266
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	108 635	144 973
Leverandørgjeld		12 632	25 349
Skyldige offentlige avgifter		74 689	32 798
Annen kortsiktig gjeld		67 717	72 907
Sum kortsiktig gjeld		263 673	276 027
Sum gjeld		783 656	870 293
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		282 132	297 086



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 436550

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 869 700
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOLSIDEN PT-SENTER AS
Forretningsadresse: Markens gate 34
4612 KRISTIANSAND S

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: Thomas Falkum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.04.2022

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, 11.06.2022

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: 991 869 700
SOLSIDEN PT-SENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 692 820	1 361 067
Annen driftsinntekt		171 213	360 059
Sum inntekter		1 864 033	1 721 126
Kostnader			
Varekostnad		162 139	99 443
Lønnskostnad	1, 2	759 325	515 062
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	50 508	71 497
Annen driftskostnad		805 602	968 145
Sum kostnader		1 777 574	1 654 148
Driftsresultat		86 459	66 978
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			2
Sum finansinntekter			2
Annen rentekostnad		14 776	10 431
Annen finanskostnad			3 500
Sum finanskostnader		14 776	13 931
Netto finans		-14 776	-13 929
Ordinært resultat før skattekostnad	9	71 682	53 049
Ordinært resultat etter skattekostnad		71 682	53 049
Årsresultat		71 682	53 049
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	8	71 682	
Annen egenkapital			53 049
Sum overføringer og disponeringer		71 682	53 049



Organisasjonsnr: 991 869 700
SOLSIDEN PT-SENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

4

78 803

129 311

Sum varige driftsmidler

78 803

129 311

Sum anleggsmidler

78 803

129 311

Omløpsmidler

Varer

Varer

15 680

15 680

Sum varer

15 680

15 680

Fordringer

Kundefordringer

93 813

134 482

Andre fordringer

3, 6

61 093

Sum fordringer

154 906

134 482

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

32 743

17 613

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

32 743

17 613

Sum omløpsmidler

203 329

167 775

SUM EIENDELER

282 132

297 086

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (873 aksjer
à kr 1 000,00)

7, 8

873 000

873 000

Overkurs

8

57 000

57 000

Sum innskutt egenkapital

930 000

930 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

8

1 431 524

53 049

Udekket tap

8

1 431 524

1 556 256

Sum opptjent egenkapital

-1 431 524

-1 503 207



Sum egenkapital		-501 524	-573 207
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lånekapital	5	519 983	594 266
Sum annen langsiktig gjeld		519 983	594 266
Sum langsiktig gjeld		519 983	594 266
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	108 635	144 973
Leverandørgjeld		12 632	25 349
Skyldige offentlige avgifter		74 689	32 798
Annen kortsiktig gjeld		67 717	72 907
Sum kortsiktig gjeld		263 673	276 027
Sum gjeld		783 656	870 293
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		282 132	297 086



Organisasjonsnr: 991 869 700
SOLSIDEN PT-SENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringsverdi i balansen. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

**Note**

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	632031.00	421248.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	91970.00	61684.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	16622.00	15681.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18702.00	16449.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	759325.00	515062.00

Note**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

4

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	504417.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	504417.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-425614.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	78803.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	50508.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler



Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

6

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	60000.00	

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

Kortsiktig gjeld

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

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

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

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

Note

5

Gjeld



Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balansført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Årsregnskap for 2021

**SOLSIDEN PT-SENTER AS
4662 KRISTIANSAND S**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:
Styringsgruppen Regnskap AS
Skippergata 17
4611 KRISTIANSAND S
Org.nr. 997921240

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2021
SOLSIDEN PT-SENTER AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		1 692 820	1 361 067
Annen driftsinntekt		171 213	360 059
Sum driftsinntekter		1 864 033	1 721 126
Varekostnad		(162 139)	(99 443)
Lønnskostnad	1, 2	(759 325)	(515 062)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	(50 508)	(71 497)
Annen driftskostnad		(805 602)	(968 145)
Sum driftskostnader		(1 777 574)	(1 654 148)
Driftsresultat		86 459	66 978
Annen renteinntekt		0	2
Sum finansinntekter		0	2
Annen rentekostnad		(14 776)	(10 431)
Annen finanskostnad		0	(3 500)
Sum finanskostnader		(14 776)	(13 931)
Netto finans		(14 776)	(13 929)
Ordinært resultat før skattekostnad	9	71 682	53 049
Ordinært resultat		71 682	53 049
Årsresultat		71 682	53 049
Overføringer			
Udekket tap	8	71 682	0
Annen egenkapital		0	53 049
Sum		71 682	53 049



Balanse pr. 31. desember 2021 SOLSIDEN PT-SENTER AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	78 803	129 311
Sum varige driftsmidler		78 803	129 311
Sum anleggsmidler		78 803	129 311
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		15 680	15 680
Sum varer		15 680	15 680
Fordringer			
Kundefordringer		93 813	134 482
Andre fordringer	3, 6	61 093	0
Sum fordringer		154 906	134 482
Bankinnskudd, kontanter og lignende		32 743	17 613
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		32 743	17 613
Sum omløpsmidler		203 329	167 775
Sum eiendeler		282 132	297 086



Balanse pr. 31. desember 2021 SOLSIDEN PT-SENTER AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (873 aksjer à kr 1 000,00)	7, 8	873 000	873 000
Overkurs	8	57 000	57 000
Sum innskutt egenkapital		930 000	930 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	0	53 049
Udekket tap	8	(1 431 524)	(1 556 256)
Sum opptjent egenkapital		(1 431 524)	(1 503 207)
Sum egenkapital		(501 524)	(573 207)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lånekapital	5	519 983	594 266
Sum annen langsiktig gjeld		519 983	594 266
Sum langsiktig gjeld		519 983	594 266
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	108 635	144 973
Leverandørgjeld		12 632	25 349
Skyldige offentlige avgifter		74 689	32 798
Annen kortsiktig gjeld		67 717	72 907
Sum kortsiktig gjeld		263 673	276 027
Sum gjeld		783 656	870 293
Sum egenkapital og gjeld		282 132	297 086

Kristiansand 25.04.2022
Styret for Solsiden PT-Senter AS

Thomas Falkum
Styrets leder



Noter 2021

SOLSIDEN PT-SENTER AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	632 031	421 248
Arbeidsgiveravgift	91 970	61 684
Pensjonskostnader	16 622	15 681
Andre ytelser / Refusjoner	18 702	16 449
Sum	759 325	515 062

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 4 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	504 417
Anskaffelseskost 31.12.2021	504 417
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(425 614)
Balanseført verdi 31.12.2021	78 803
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	50 508

Note 5 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Tidligere aksjonærer har ytet lån til selskapet, pr 31.12.2021 utgjør lånesaldo kr 519 983.

Selskapet har fått innvilget kassekreditt på kr 350 000.

Note 6 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2021	2020
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder tilknyttet selskap	60 000	0

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	873	1 000,00	873 000,00
Sum	873		873 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
THOMAS, FALKUM	480	54,98%	Ordinære aksjer
FALKUM GRUPPEN AS	393	45,02%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	873	100,00%	



Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	873 000	57 000	53 049	(1 556 256)	(573 207)
Årets resultat				71 682	71 682
Egenkapital 31.12.2021	873 000	57 000	53 049	(1 484 573)	(501 524)

Note 9 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(10 087)	(18 776)	8 689
Skattemessig fremførbart underskudd	(1 457 940)	(1 377 568)	(80 372)
Netto forskjeller	(1 468 027)	(1 396 345)	(71 682)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 468 027	1 396 345	71 682
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 307 196

Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt.

De siste årene har selskapets regnskap vist overskudd, og tidligere aksjonærer har ytet lån til selskapet for å sikre fortsatt drift. Styret følger utviklingen nøye, og vil vurdere tiltak etter behov.

Forutsetningen om fortsatt drift er på dette grunnlaget lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet.