



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 805 740
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KJELLMAN TEKSTIL AS
Forretningsadresse: Bolignummer 05-04
Norwegian Fashion Center
Snarøyveien 30L
1360 FORNEBU

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: Martin Kjellman
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.03.2022

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, 21.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		164 878	42 149
Annen driftsinntekt		872 256	784 222
Sum inntekter		1 037 135	826 371
Kostnader			
Varekostnad		119 601	62 889
Lønnskostnad	1, 2, 3	433 666	373 830
Annen driftskostnad		276 441	311 920
Sum kostnader		829 709	748 639
Driftsresultat		207 426	77 732
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap	4	45 000	
Annen renteinntekt			28
Annen finansinntekt		1 125	969
Sum finansinntekter		46 125	997
Annen rentekostnad			4 284
Annen finanskostnad		127	4 900
Sum finanskostnader		127	9 184
Netto finans		45 998	-8 187
Ordinært resultat før skattekostnad		253 424	69 545
Ordinært resultat etter skattekostnad		253 424	69 545
Årsresultat	5	253 424	69 545
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	253 424	69 545
Sum overføringer og disponeringer		253 424	69 545



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	4	15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	15 000
Sum anleggsmidler		15 000	15 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		80 052	76 004
Sum varer		80 052	76 004
Fordringer			
Kundefordringer			34 500
Andre fordringer	6	57 056	36 674
Sum fordringer		57 056	71 174
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	390 306	101 664
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		390 306	101 664
Sum omløpsmidler		527 413	248 842
SUM EIENDELER		542 413	263 842
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (950 aksjer à kr 1 000,00)		950 000	950 000
Sum innskutt egenkapital		950 000	950 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	588 624	842 048
Sum opptjent egenkapital		-588 624	-842 048
Sum egenkapital		361 376	107 952
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		27 169	45 683
Skyldige offentlige avgifter	7	104 118	23 916
Annen kortsiktig gjeld	2	49 750	86 290
Sum kortsiktig gjeld		181 038	155 890
Sum gjeld		181 038	155 890
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		542 413	263 842



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 149794

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 805 740
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KJELLMAN TEKSTIL AS
Forretningsadresse: Bolignummer 05-04
Norwegian Fashion Center
Snarøyveien 30L
1360 FORNEBU

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: Martin Kjellman
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.03.2022

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, 16.03.2022

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: 998 805 740
KJELLMAN TEKSTIL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		164 878	42 149
Annen driftsinntekt		872 256	784 222
Sum inntekter		1 037 135	826 371
Kostnader			
Varekostnad		119 601	62 889
Lønnskostnad	1, 2, 3	433 666	373 830
Annen driftskostnad		276 441	311 920
Sum kostnader		829 709	748 639
Driftsresultat		207 426	77 732
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap	4	45 000	
Annen renteinntekt			28
Annen finansinntekt		1 125	969
Sum finansinntekter		46 125	997
Annen rentekostnad			4 284
Annen finanskostnad		127	4 900
Sum finanskostnader		127	9 184
Netto finans		45 998	-8 187
Ordinært resultat før skattekostnad		253 424	69 545
Ordinært resultat etter skattekostnad		253 424	69 545
Årsresultat	5	253 424	69 545
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	253 424	69 545
Sum overføringer og disponeringer		253 424	69 545



Organisasjonsnr: 998 805 740
KJELLMAN TEKSTIL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	4	15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	15 000
Sum anleggsmidler		15 000	15 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		80 052	76 004
Sum varer		80 052	76 004
Fordringer			
Kundefordringer			34 500
Andre fordringer	6	57 056	36 674
Sum fordringer		57 056	71 174
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	390 306	101 664
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		390 306	101 664
Sum omløpsmidler		527 413	248 842
SUM EIENDELER		542 413	263 842
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (950 aksjer à kr 1 000,00)		950 000	950 000
Sum innskutt egenkapital		950 000	950 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	588 624	842 048
Sum opptjent egenkapital		-588 624	-842 048
Sum egenkapital		361 376	107 952



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		27 169	45 683
Skyldige offentlige avgifter	7	104 118	23 916
Annen kortsiktig gjeld	2	49 750	86 290
Sum kortsiktig gjeld		181 038	155 890
Sum gjeld		181 038	155 890
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		542 413	263 842



Organisasjonsnr: 998 805 740
KJELLMAN TEKSTIL 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. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
	345443.00	290456.00
Folketrygdavgift	Årets	Fjorårets
	54279.00	46281.00
Andre ytelser	Årets	Fjorårets



33944.00 37093.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	433666.00	373830.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Note

5

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>
--	--------------	------------------

<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>
---	--------------	------------------

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

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



Garantier Beløp

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Foretaket eier 50% av aksjene i Dansken og Kjellman AS. Dansken & Kjellman AS hadde et årsresultat på kroner 20 542 i 2021. Egenkapitalen til Dansken & Kjellman AS var kroner 218 371 pr 31.12.2021. Av avsatt utbytte i Dansken & Kjellman AS i 2021, tilfaller kroner 45 000 Kjellman Tekstil AS. Dette er inntektsført i 2021-regnskapet.

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

6

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.



Noter 2021

KJELLMAN TEKSTIL 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.

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.

Forørrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	345 443	290 456
Arbeidsgiveravgift	54 279	46 281
Andre ytelser / Refusjoner	33 944	37 093
Sum	433 666	373 830

Note 2 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	338 563	0	28 381

Mer om ytelser til daglig leder

Daglig leder har en fordring på foretaket pr 31.12.2021 på kroner 6 532.

Note 3 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Mer om datterselskap / tilknyttet selskap

Foretaket eier 50% av aksjene i Dansken og Kjellman AS. Dansken & Kjellman AS hadde et årsresultat på kroner 20 542 i 2021. Egenkapitalen til Dansken & Kjellman AS var kroner 218 371 pr 31.12.2021. Av avsatt utbytte i Dansken & Kjellman AS i 2021, tilfaller kroner 45 000 Kjellman Tekstil AS. Dette er inntektsført i 2021-regnskapet.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	950 000	(842 048)	107 952
Årets resultat		253 424	253 424
Egenkapital 31.12.2021	950 000	(588 624)	361 376

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 25 693. Skyldig skattetrekk er kr 74 096.

Bundne skattetreksmidler dekker ikke skyldig skattetrekk. Dette er korrigert i 2022. Skyldig skattetrekk for termin 6 ble innbetalt i sin helhet på forfallsdato i 2022.

Note 8 - Fortsatt drift

Foretaket har vært svært påvirket av Covid-19-pandemien. Det har skapt usikkerhet rundt inntekter og den ansatte i virksomheten har vært delvis permittert også i 2021. Foretaket vurderer løpende den økonomiske situasjonen.

Foretaket gikk dog nok med overskudd også i 2021, og resultatet gjør at foretaket er på vei til å gjenvinne den tapte egenkapitalen.

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetning.



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
Skattemessig fremførbart underskudd	(924 331)	(714 557)	(209 774)
Netto forskjeller	(924 331)	(714 557)	(209 774)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	924 331	714 557	209 774
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 157 203

Note 10 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	253 424	69 545
+/- Permanente forskjeller	(43 650)	2 300
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(209 774)	(71 845)
Årets skattegrunnlag	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Årsregnskap for 2021

**KJELLMAN TEKSTIL AS
1360 FORNEBU**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter



Resultatregnskap for 2021 KJELLMAN TEKSTIL AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		164 878	42 149
Annen driftsinntekt		872 256	784 222
Sum driftsinntekter		1 037 135	826 371
Varekostnad		(119 601)	(62 889)
Lønnskostnad	1, 2, 3	(433 666)	(373 830)
Annen driftskostnad		(276 441)	(311 920)
Sum driftskostnader		(829 709)	(748 639)
Driftsresultat		207 426	77 732
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap	4	45 000	0
Annen renteinntekt		0	28
Annen finansinntekt		1 125	969
Sum finansinntekter		46 125	997
Annen rentekostnad		0	(4 284)
Annen finanskostnad		(127)	(4 900)
Sum finanskostnader		(127)	(9 184)
Netto finans		45 998	(8 187)
Ordinært resultat før skattekostnad		253 424	69 545
Ordinært resultat		253 424	69 545
Årsresultat	5	253 424	69 545
Overføringer			
Udekket tap	5	253 424	69 545
Sum		253 424	69 545



Balanse pr. 31. desember 2021 KJELLMAN TEKSTIL AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	4	15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	15 000
Sum anleggsmidler		15 000	15 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		80 052	76 004
Sum varer		80 052	76 004
Fordringer			
Kundefordringer		0	34 500
Andre fordringer	6	57 056	36 674
Sum fordringer		57 056	71 174
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	390 306	101 664
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		390 306	101 664
Sum omløpsmidler		527 413	248 842
Sum eiendeler		542 413	263 842



Balanse pr. 31. desember 2021 KJELLMAN TEKSTIL AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (950 aksjer à kr 1 000,00)		950 000	950 000
Sum innskutt egenkapital		950 000	950 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	(588 624)	(842 048)
Sum opptjent egenkapital		(588 624)	(842 048)
Sum egenkapital		361 376	107 952
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		27 169	45 683
Skyldige offentlige avgifter	7	104 118	23 916
Annen kortsiktig gjeld	2	49 750	86 290
Sum kortsiktig gjeld		181 038	155 890
Sum gjeld		181 038	155 890
Sum egenkapital og gjeld		542 413	263 842

Bærum, 14.03.2022

Martin Harald Kjellman
Styreleder



Noter 2021

KJELLMAN TEKSTIL 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.

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.

Førøvig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	345 443	290 456
Arbeidsgiveravgift	54 279	46 281
Andre ytelser / Refusjoner	33 944	37 093
Sum	433 666	373 830

Note 2 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	338 563	0	28 381

Mer om ytelser til daglig leder

Daglig leder har en fordring på foretaket pr 31.12.2021 på kroner 6 532.

Note 3 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Mer om datterselskap / tilknyttet selskap

Foretaket eier 50% av aksjene i Dansken og Kjellman AS. Dansken & Kjellman AS hadde et årsresultat på kroner 20 542 i 2021. Egenkapitalen til Dansken & Kjellman AS var kroner 218 371 pr 31.12.2021. Av avsatt utbytte i Dansken & Kjellman AS i 2021, tilfaller kroner 45 000 Kjellman Tekstil AS. Dette er inntektsført i 2021-regnskapet.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	950 000	(842 048)	107 952
Årets resultat		253 424	253 424
Egenkapital 31.12.2021	950 000	(588 624)	361 376

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 25 693. Skyldig skattetrekk er kr 74 096.

Bundne skattetrekksmidler dekker ikke skyldig skattetrekk. Dette er korrigert i 2022. Skyldig skattetrekk for termin 6 ble innbetalt i sin helhet på forfallsdato i 2022.

Note 8 - Fortsatt drift

Foretaket har vært svært påvirket av Covid-19-pandemien. Det har skapt usikkerhet rundt inntekter og den ansatte i virksomheten har vært delvis permittert også i 2021. Foretaket vurderer løpende den økonomiske situasjonen.

Foretaket gikk dog nok med overskudd også i 2021, og resultatet gjør at foretaket er på vei til å gjenvinne den tapte egenkapitalen.

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetning.



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
Skattemessig fremførbart underskudd	(924 331)	(714 557)	(209 774)
Netto forskjeller	(924 331)	(714 557)	(209 774)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	924 331	714 557	209 774
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 157 203

Note 10 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	253 424	69 545
+/- Permanente forskjeller	(43 650)	2 300
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(209 774)	(71 845)
Årets skattegrunnlag	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0