



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 543 103
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RENHOLDSCOMPAGNIET AS
Forretningsadresse: Nordbergveien 42
0875 OSLO

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: Marianne Hay Ingebrigtsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.09.2022

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, 03.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 606 795	13 909 308
Annen driftsinntekt		77 996	18 656
Sum inntekter		12 684 790	13 927 964
Kostnader			
Varekostnad		1 562 951	2 820 086
Lønnskostnad	1, 2	8 880 666	9 002 677
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	173 656	298 071
Annen driftskostnad		1 816 011	1 220 719
Sum kostnader		12 433 284	13 341 553
Driftsresultat		251 506	586 411
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 235	2 833
Sum finansinntekter		1 235	2 833
Annen rentekostnad		43 063	34 440
Annen finanskostnad		1 234	
Sum finanskostnader		44 297	34 440
Netto finans		-43 062	-31 607
Ordinært resultat før skattekostnad		208 444	554 804
Skattekostnad på ordinært resultat	4, 5	61 933	178 801
Ordinært resultat etter skattekostnad		146 511	376 003
Årsresultat		146 511	376 003
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		600 000	
Annen egenkapital		-453 489	376 002
Sum overføringer og disponeringer		146 511	376 002



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3, 6	493 050	492 885
Sum varige driftsmidler		493 050	492 885
Sum anleggsmidler		493 050	492 885
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 185 660	2 899 041
Andre fordringer	7	1 077 434	1 407 358
Sum fordringer		2 263 094	4 306 399
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 507 561	2 469 798
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 507 561	2 469 798
Sum omløpsmidler		4 770 656	6 776 198
SUM EIENDELER		5 263 706	7 269 083
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)		100 000	100 000
Overkurs		4 515	4 515
Sum innskutt egenkapital		104 515	104 515
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital		1 082 327	1 535 816
Sum opptjent egenkapital		1 082 327	1 535 816
Sum egenkapital		1 186 842	1 640 331
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	509 509	395 367
Sum annen langsiktig gjeld		509 509	395 367
Sum langsiktig gjeld		509 509	395 367
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		194 031	1 612 632
Betalbar skatt	4	61 933	178 801
Skyldige offentlige avgifter		1 423 340	1 493 395
Utbytte		600 000	191 039
Annen kortsiktig gjeld		1 288 051	1 757 517
Sum kortsiktig gjeld		3 567 355	5 233 384
Sum gjeld		4 076 864	5 628 751
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 263 706	7 269 082



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 934657

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 543 103
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RENHOLDSCOMPAGNIET AS
Forretningsadresse: Nordbergveien 42
0875 OSLO

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: Marianne Hay Ingebrigtsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.09.2022

Revisjon

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, 06.10.2022

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: 999 543 103
RENHOLDSCOMPAGNIET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 606 795	13 909 308
Annen driftsinntekt		77 996	18 656
Sum inntekter		12 684 790	13 927 964
Kostnader			
Varekostnad		1 562 951	2 820 086
Lønnskostnad	1, 2	8 880 666	9 002 677
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	173 656	298 071
Annen driftskostnad		1 816 011	1 220 719
Sum kostnader		12 433 284	13 341 553
Driftsresultat		251 506	586 411
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 235	2 833
Sum finansinntekter		1 235	2 833
Annen rentekostnad		43 063	34 440
Annen finanskostnad		1 234	
Sum finanskostnader		44 297	34 440
Netto finans		-43 062	-31 607
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4, 5	61 933	178 801
Ordinært resultat etter skattekostnad		146 511	376 003
Årsresultat		146 511	376 003
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		600 000	
Annen egenkapital		-453 489	376 002
Sum overføringer og disponeringer		146 511	376 002



Organisasjonsnr: 999 543 103
RENHOLDSCOMPAGNIET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

3, 6

493 050

492 885

Sum varige driftsmidler

493 050

492 885

Sum anleggsmidler

493 050

492 885

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

1 185 660

2 899 041

Andre fordringer

7

1 077 434

1 407 358

Sum fordringer

2 263 094

4 306 399

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

2 507 561

2 469 798

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

2 507 561

2 469 798

Sum omløpsmidler

4 770 656

6 776 198

SUM EIENDELER

5 263 706

7 269 083

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 1 000,00)

100 000

100 000

Overkurs

4 515

4 515

Sum innskutt egenkapital

104 515

104 515

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

1 082 327

1 535 816

Sum opptjent egenkapital

1 082 327

1 535 816

Sum egenkapital

1 186 842

1 640 331

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	509 509	395 367
Sum annen langsiktig gjeld		509 509	395 367
Sum langsiktig gjeld		509 509	395 367
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		194 031	1 612 632
Betalbar skatt	4	61 933	178 801
Skyldige offentlige avgifter		1 423 340	1 493 395
Utbytte		600 000	191 039
Annen kortsiktig gjeld		1 288 051	1 757 517
Sum kortsiktig gjeld		3 567 355	5 233 384
Sum gjeld		4 076 864	5 628 751
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 263 706	7 269 082



Organisasjonsnr: 999 543 103
RENHOLDSCOMPAGNIET 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 anleggsmidler Anleggsmidler omfatter eiendeler bestmt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nærverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Klassifisering og vurdering av omløpsmidler og kortsiktig gjeld 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 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. 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

13.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-------------	--------------	------------------



	7481128.00	7736531.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1098531.00	1118229.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	224427.00	153449.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	76580.00	-5532.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8880666.00	9002677.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1582418.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	519000.00	
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-345179.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1756239.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-1263189.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	493050.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-173655.00	

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

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

Annen langsiktig 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>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

6

Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
509509.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
493050.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant



Mer om gjeld

Note

7

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

<u>Samlet lån</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	502959.00	

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Lånet er i strid med aksjeloven da det ikke er stillet sikkerhet.

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



BDO AS
Malmskriverveien 18
Postboks 455
1302 Sandvika

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Renholdscompagniet AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Renholdscompagniet AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap 2021
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet, med unntak av den mulige virkningen av forholdet som er omtalt i avsnittet "Grunnlag for konklusjonen med forbehold", gjeldende lovkrav og
- Gir årsregnskapet, med unntak av den mulige virkningen av forholdet som er omtalt i avsnittet "Grunnlag for konklusjonen med forbehold", et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen med forbehold

Vi har ikke vært i stand til å revidere verdien av den bokførte fordringen på datterselskap, stor kr 250 000 (fakturert i 2022) da vi ikke har fått fremvist annen dokumentasjon enn utgående faktura som kan bekrefte avsetningen. Vi har følgelig ikke vært i stand til å fastslå hvorvidt det kunne være behov for å justere dette beløpet.

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon med forbehold.

Andre forhold

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

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



BDO

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 avviklet.

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 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>

Andre forhold

Selskapet har gitt lån på kr 521 759 til aksjonær. Lånet er i strid med aksjeloven § 8-7 da det ikke er stillet betryggende sikkerhet for lånet. Dette forholdet kan etter vår mening medføre erstatningsansvar for styret/ daglig leder.

Selskapet har ikke behandlet skattetrekkmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12. Dette forholdet kan etter vår mening medføre erstatningsansvar for styret/ daglig leder.

BDO AS

Geirr F. Olsen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Pennco Dokumentnøkkel: TUEWZ-DB3K6-4205F-HHVL3-IB44B-8CE7N



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Geirr Fuglestad Olsen

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5999-4-904384

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-09-30 12:58:58 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: TUEWZ-DB3K6-420SF-HHV13-1B44B-8CE7N

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Noter 2021

RenholdsCompagniet 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 anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestmt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nærverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler og kortsiktig gjeld

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 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.

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 netto grunnlaget.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 13 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	7 481 128	7 736 531
Arbeidsgiveravgift	1 098 531	1 118 229
Pensjonskostnader	224 427	153 449
Andre ytelser / Refusjoner	76 580	(5 532)
Sum	8 880 666	9 002 677



Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	1 582 418
Tilgang i året	519 000
Avgang i året	(345 179)
Anskaffelseskost 31.12.2021	1 756 239
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(1 263 189)
Balansført verdi 31.12.2021	493 050
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(173 655)

Note 4 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	208 444	554 803
+/- Permanente forskjeller	112 203	146 052
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(39 135)	111 877
Årets skattegrunnlag	281 512	812 732
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	61 933	178 801
Sum	61 933	178 801
Skattekostnad i resultatregnskapet	61 933	178 801
Betalbar skatt i skattekostnad	61 933	178 801
Betalbar skatt i balansen	61 933	178 801

Note 5 - 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	(214 281)	(175 146)	(39 135)
Omløpsmidler	(220 000)	(220 000)	0
Netto forskjeller	(434 281)	(395 146)	(39 135)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	434 281	395 146	39 135
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balansføres ikke utsatt skattefordel på kr 86 932

Note 6 - Gjeld

	Beløp
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	509 509
Balansført verdi av de pantsatte eiendeler	493 050



Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

	Styremedlemmer
Samlet lån	502 959
Samlet sikkerhetsstillelse	0
Rentesats	%
Hovedvilkår	
Tilbakebetalte beløp	0
Avskrevne beløp	0
Frafalte beløp	

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Lånet er i strid med aksjeloven da det ikke er stillet sikkerhet.