



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 680 688
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GAMLE MEIERIET HALDEN AS
Forretningsadresse: Busterudkleiva 54
1782 HALDEN

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: Jan Morten Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 01.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 204 951	960 282
Annen driftsinntekt		495 098	300 986
Sum inntekter		1 700 049	1 261 268
Kostnader			
Varekostnad		516 054	400 867
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	485 187	632 544
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	46 035	68 048
Annen driftskostnad	5	349 028	352 916
Sum kostnader		1 396 304	1 454 375
Driftsresultat		303 745	-193 107
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			113
Sum finansinntekter			113
Annen rentekostnad		-45	493
Annen finanskostnad		4 553	1 114
Sum finanskostnader		4 509	1 607
Netto finans		-4 509	-1 494
Ordinært resultat før skattekostnad		299 236	-194 601
Skattekostnad på ordinært resultat	10	63 884	13 652
Ordinært resultat etter skattekostnad		235 352	-208 253
Årsresultat		235 352	-208 253
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		11 644	-11 644
Annen egenkapital		223 709	-196 609
Sum overføringer og disponeringer		235 352	-208 253



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	71 380	117 415
Sum varige driftsmidler		71 380	117 415
Sum anleggsmidler		71 380	117 415
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		46 779	58 809
Sum varer		46 779	58 809
Fordringer			
Kundefordringer	7	74 730	36 698
Andre fordringer	13	8 767	145 161
Sum fordringer		83 497	181 859
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	905 974	278 267
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		905 974	278 267
Sum omløpsmidler		1 036 250	518 935
SUM EIENDELER		1 107 630	636 351
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	9, 12	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	12	-9 646	-9 646
Sum innskutt egenkapital		20 354	20 354



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	223 709	
Udekket tap	12		11 644
Sum opptjent egenkapital		223 709	-11 644
Sum egenkapital	12	244 063	8 710
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		26 162	14 587
Betalbar skatt		106 170	
Skyldige offentlige avgifter		111 592	51 515
Annen kortsiktig gjeld	9	619 644	561 539
Sum kortsiktig gjeld		863 568	627 640
Sum gjeld		863 568	627 640
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 107 630	636 351



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 837323

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 680 688
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GAMLE MEIERIET HALDEN AS
Forretningsadresse: Busterudkleiva 54
1782 HALDEN

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: Jan Morten Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 01.08.2022

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: 911 680 688
GAMLE MEIERIET HALDEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 204 951	960 282
Annen driftsinntekt		495 098	300 986
Sum inntekter		1 700 049	1 261 268
Kostnader			
Varekostnad		516 054	400 867
Lønnskostnad	1, 2, 3,	485 187	632 544
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	46 035	68 048
Annen driftskostnad	5	349 028	352 916
Sum kostnader		1 396 304	1 454 375
Driftsresultat		303 745	-193 107
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			113
Sum finansinntekter			113
Annen rentekostnad		-45	493
Annen finanskostnad		4 553	1 114
Sum finanskostnader		4 509	1 607
Netto finans		-4 509	-1 494
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	10	63 884	13 652
Ordinært resultat etter skattekostnad		235 352	-208 253
Årsresultat		235 352	-208 253
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		11 644	-11 644
Annen egenkapital		223 709	-196 609
Sum overføringer og disponeringer		235 352	-208 253



Organisasjonsnr: 911 680 688
GAMLE MEIERIET HALDEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

6

71 380

117 415

Sum varige driftsmidler

71 380

117 415

Sum anleggsmidler

71 380

117 415

Omløpsmidler

Varer

Varer

46 779

58 809

Sum varer

46 779

58 809

Fordringer

Kundefordringer

7

74 730

36 698

Andre fordringer

13

8 767

145 161

Sum fordringer

83 497

181 859

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

8

905 974

278 267

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende**

905 974

278 267

Sum omløpsmidler

1 036 250

518 935

SUM EIENDELER

1 107 630

636 351

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 300,00)

9, 12

30 000

30 000

Annen innskutt egenkapital

12

-9 646

-9 646

Sum innskutt egenkapital

20 354

20 354

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

12

223 709

Udekket tap

12

11 644

Sum opptjent egenkapital

223 709

-11 644



Sum egenkapital	12	244 063	8 710
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		26 162	14 587
Betalbar skatt		106 170	
Skyldige offentlige avgifter		111 592	51 515
Annen kortsiktig gjeld	9	619 644	561 539
Sum kortsiktig gjeld		863 568	627 640
Sum gjeld		863 568	627 640
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 107 630	636 351



Organisasjonsnr: 911 680 688
GAMLE MEIERIET HALDEN 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 investerings 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

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	393411.00	545205.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	56630.00	74169.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	14226.00	10946.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	20920.00	2224.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	485187.00	632544.00

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer



Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

13

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.



Resultatregnskap for 2021 GAMLE MEIERIET HALDEN AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		1 204 951	960 282
Annen driftsinntekt		495 098	300 986
Sum driftsinntekter		1 700 049	1 261 268
Varekostnad		(516 054)	(400 867)
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	(485 187)	(632 544)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	(46 035)	(68 048)
Annen driftskostnad	5	(349 028)	(352 916)
Sum driftskostnader		(1 396 304)	(1 454 375)
Driftsresultat		303 745	(193 107)
Annen renteinntekt		0	113
Sum finansinntekter		0	113
Annen rentekostnad		45	(493)
Annen finanskostnad		(4 553)	(1 114)
Sum finanskostnader		(4 509)	(1 607)
Netto finans		(4 509)	(1 494)
Ordinært resultat før skattekostnad		299 236	(194 601)
Skattekostnad på ordinært resultat	10	(63 884)	(13 652)
Ordinært resultat		235 352	(208 253)
Årsresultat		235 352	(208 253)
Overføringer			
Udekket tap		11 644	(11 644)
Annen egenkapital		223 709	(196 609)
Sum		235 352	(208 253)



Balanse pr. 31. desember 2021 GAMLE MEIERIET HALDEN AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	71 380	117 415
Sum varige driftsmidler		71 380	117 415
Sum anleggsmidler		71 380	117 415
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		46 779	58 809
Sum varer		46 779	58 809
Fordringer			
Kundefordringer	7	74 730	36 698
Andre fordringer	13	8 767	145 161
Sum fordringer		83 497	181 859
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	905 974	278 267
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		905 974	278 267
Sum omløpsmidler		1 036 250	518 935
Sum eiendeler		1 107 630	636 351

**Balanse pr. 31. desember 2021**
GAMLE MEIERIET HALDEN AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	9, 12	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	12	(9 646)	(9 646)
Sum innskutt egenkapital		20 354	20 354
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	223 709	0
Udekket tap	12	0	(11 644)
Sum opptjent egenkapital		223 709	(11 644)
Sum egenkapital	12	244 063	8 710
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		26 162	14 587
Betalbar skatt		106 170	0
Skyldige offentlige avgifter		111 592	51 515
Annen kortsiktig gjeld	9	619 644	561 539
Sum kortsiktig gjeld		863 568	627 640
Sum gjeld		863 568	627 640
Sum egenkapital og gjeld		1 107 630	636 351

Halden,

Jan Morten Pedersen
SIGN / Styrets lederAnn-Cecilie Brestrup
SIGN/ Daglig leder



Noter 2021

GAMLE MEIERIET HALDEN 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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Antall årsverk



Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	393 411	545 205
Arbeidsgiveravgift	56 630	74 169
Pensjonskostnader	14 226	10 946
Andre ytelser / Refusjoner	20 920	2 224
Sum	485 187	632 544

Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 4 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	344 134	0	4 392

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	470 940
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	470 940
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(353 525)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(399 560)
Balansført verdi pr. 31.12.2021	71 380
Årets avskrivninger	46 035
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan	20%

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	74 730	56 698
Avsatt til dekning av usikre fordringer		(20 000)
Netto oppførte kundefordringer	74 730	36 698

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 32 932. Skyldig skattetrekk er kr 32 932.



Note 9 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000,00
Sum	100		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Morten, Pedersen, Jan	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 10 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	299 236	(194 601)
+/- Permanente forskjeller		493
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(8 856)	1 900
Årets skattegrunnlag	290 380	(192 208)
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	63 884	
Sum	63 884	
+/- Endring i utsatt skatt		13 652
Skattekostnad i resultatregnskapet	63 884	13 652
Betalbar skatt i skattekostnad	63 884	
Betalbar skatt i balansen	63 884	0

Note 11 - 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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(44 599)	(58 231)	13 632
Omløpsmidler	(19 356)	3 132	(22 488)
Netto forskjeller	(63 955)	(55 099)	(8 856)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	63 955	55 099	8 856
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 12 122

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	(9 646)		(11 644)	8 710
Årets resultat			223 709	11 644	235 352
Egenkapital 31.12.2021	30 000	(9 646)	223 709	0	244 063

Note 13 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

