



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 067 923  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GLOMMA BÅT SERVICE AS  
Forretningsadresse: Greåkerveien 123  
1718 GREÅKER

### 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: Simeon Metodijew Andonov  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.05.2022

### 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, 02.06.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 980 963	2 725 270
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 980 963</b>	<b>2 725 270</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		542 769	696 693
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	4 451 929	4 227 929
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler			2 082
Annen driftskostnad	5	728 304	626 858
<b>Sum kostnader</b>		<b>5 723 002</b>	<b>5 553 562</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-2 742 040</b>	<b>-2 828 291</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			33
Annen finansinntekt		7 467	9 099
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>7 467</b>	<b>9 132</b>
Annen rentekostnad		78	811
Annen finanskostnad			217
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>78</b>	<b>1 028</b>
<b>Netto finans</b>		<b>7 389</b>	<b>8 104</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-2 734 651</b>	<b>-2 820 188</b>
Skattekostnad på ordinært resultat			
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-2 734 651</b>	<b>-2 820 188</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-2 734 651</b>	<b>-2 820 188</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-2 734 651	-2 820 188
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-2 734 651</b>	<b>-2 820 188</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	1	1
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	9	192 388	186 354
<b>Sum varer</b>		<b>192 388</b>	<b>186 354</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	10	409 116	420 713
Andre fordringer	11	79 280	44 465
<b>Sum fordringer</b>		<b>488 396</b>	<b>465 178</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	450 130	268 145
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>450 130</b>	<b>268 145</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 130 914</b>	<b>919 677</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 130 915</b>	<b>919 678</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (101 704 aksjer à kr 1,00)	13, 14	101 704	101 704
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>101 704</b>	<b>101 704</b>



### Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	14	12 683 254	9 948 603
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-12 683 254</b>	<b>-9 948 603</b>
<b>Sum egenkapital</b>	14	<b>-12 581 550</b>	<b>-9 846 899</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	16, 17	11 214 509	8 460 972
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>11 214 509</b>	<b>8 460 972</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>11 214 509</b>	<b>8 460 972</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 309 423	1 328 618
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter		375 708	342 556
Annen kortsiktig gjeld		812 825	634 431
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 497 956</b>	<b>2 305 605</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>13 712 465</b>	<b>10 766 577</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 130 915</b>	<b>919 678</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 394573

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 067 923  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GLOMMA BÅT SERVICE AS  
Forretningsadresse: Greåkerveien 123  
1718 GREÅKER

#### 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: Simeon Metodijew Andonov  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.05.2022

#### 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, 01.06.2022

---

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: 989 067 923  
GLOMMA BÅT SERVICE AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 980 963	2 725 270
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 980 963</b>	<b>2 725 270</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		542 769	696 693
Lønnskostnad	1, 2, 3,	4 451 929	4 227 929
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler			2 082
Annen driftskostnad	5	728 304	626 858
<b>Sum kostnader</b>		<b>5 723 002</b>	<b>5 553 562</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-2 742 040</b>	<b>-2 828 291</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			33
Annen finansinntekt		7 467	9 099
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>7 467</b>	<b>9 132</b>
Annen rentekostnad		78	811
Annen finanskostnad			217
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>78</b>	<b>1 028</b>
<b>Netto finans</b>		<b>7 389</b>	<b>8 104</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-2 734 651</b>	<b>-2 820 188</b>
Skattekostnad på ordinært resultat			
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-2 734 651</b>	<b>-2 820 188</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-2 734 651</b>	<b>-2 820 188</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-2 734 651	-2 820 188
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-2 734 651</b>	<b>-2 820 188</b>



Organisasjonsnr: 989 067 923  
GLOMMA BÅT SERVICE AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	7	1	1
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	9	192 388	186 354
<b>Sum varer</b>		<b>192 388</b>	<b>186 354</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	10	409 116	420 713
Andre fordringer	11	79 280	44 465
<b>Sum fordringer</b>		<b>488 396</b>	<b>465 178</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	450 130	268 145
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>450 130</b>	<b>268 145</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 130 914</b>	<b>919 677</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 130 915</b>	<b>919 678</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (101 704 aksjer à kr 1,00)	13, 14	101 704	101 704
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>101 704</b>	<b>101 704</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	14	12 683 254	9 948 603
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-12 683 254</b>	<b>-9 948 603</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>14</b>	<b>-12 581 550</b>	<b>-9 846 899</b>



<b>Gjeld</b>		
<b>Langsiktig gjeld</b>		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Langsiktig konserngjeld	16, 17	
Langsiktig konserngjeld	11 214 509	8 460 972
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>11 214 509</b>	<b>8 460 972</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>11 214 509</b>	<b>8 460 972</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	1 309 423	1 328 618
Betalbar skatt		
Skyldige offentlige avgifter	375 708	342 556
Annen kortsiktig gjeld	812 825	634 431
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>2 497 956</b>	<b>2 305 605</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>13 712 465</b>	<b>10 766 577</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>1 130 915</b>	<b>919 678</b>



Organisasjonsnr: 989 067 923  
GLOMMA BÅT SERVICE 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. 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

3.00

## Note

2

### Spesifisering av resultatregnskapet



## Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3809447.00	3637493.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	547201.00	495962.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	62327.00	59893.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	32955.00	34580.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4451930.00	4227928.00

## Note

### Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

## Note

17

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

Annen langsiktig gjeld



<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10931269.00	8177732.00

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	283239.00	283239.00

## 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>
----------------------	--------------

<u>Garantier</u>	<u>Beløp</u>
------------------	--------------

## Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Gjeld på kr. 283 239 til nærstående selskap - Sima eiendomsutvikling AS

## Note

8

## Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

## Mer om fordringer

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

## Note

16

## Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført 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**

11

**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

### GLOMMA BÅT SERVICE AS

#### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

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

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

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

#### Fordringer

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

#### Varebeholdninger

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

#### Varige driftsmidler

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

#### Skatt

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

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

#### Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 3 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

#### Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	3 809 447	3 637 493
Arbeidsgiveravgift	547 201	495 962
Pensjonskostnader	62 327	59 893
Andre ytelser	32 955	34 580
<b>Sum</b>	<b>4 451 930</b>	<b>4 227 928</b>



## Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

## Note 4 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	1 200 000	24 000	0

## Note 5 - Revisjon

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

## Note 6 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(2 734 651)	(2 820 188)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	5 625	7 240
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(2 729 026)</b>	<b>(2 812 948)</b>
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	442 657
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>	<b>442 657</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(442 656)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(442 656)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2021</b>	<b>1</b>
Økonomisk levetid	0 - 5 år
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>0 - 33,33 %</b>

## Note 8 - Fordringer

## Note 9 - Varer

	2021	2020
Lager av råvarer	192 388	186 354
<b>Sum</b>	<b>192 388</b>	<b>186 354</b>

## Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.



	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	529 563	541 160
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(120 448)	(120 448)
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>409 116</b>	<b>420 713</b>

## Note 11 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

## Note 12 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 173 884. Skyldig skattetrekk er kr 173 974.

## Note 13 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	101 704	1,00	101 704,00
<b>Sum</b>	<b>101 704</b>		<b>101 704,00</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
SIMA HOLDING AS	101 704	100,00%	Ordinære aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>101 704</b>	<b>100,00%</b>	

## Note 14 - Egenkapital

Forutsetningene for fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet. Styret kjenner ikke til noen forhold av betydning for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremkommer av resultatregnskap og balanse. Det har heller ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som etter styrets vurdering har betydning ved bedømmelse av selskapet.

Selskapets styre er klar over at aksjekapitalen i sin helhet er tapt, og er kjent med sitt ansvar iht. aksjeloven i den sammenheng. Selskapet har negativ egenkapital og har i tillegg stillet eiendeler som sikkerhet for søsterselskapet Sima Eiendom AS sitt banklån.

Styret har vurdert selskapets økonomiske situasjon og funnet det riktig å avlegge årsregnskapet under forutsetningen om fortsatt drift, da styret har tro på at selskapets og konsernets kreditorer vil gi nødvendig betalingsutsettelse frem til Sima Eiendom AS realiserer sin eiendom på Greåker.

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	101 704	(9 948 603)	(9 846 899)
Årets resultat		(2 734 651)	(2 734 651)
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>101 704</b>	<b>(12 683 254)</b>	<b>(12 581 550)</b>

## Note 15 - 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	1	1	0
Omløpsmidler	(424 068)	(429 694)	5 625
Skattemessig fremførbart underskudd	(9 676 481)	(12 405 507)	2 729 026
Netto forskjeller	(10 100 548)	(12 835 199)	2 734 651
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	10 100 548	12 835 199	(2 734 651)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0



<b>Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
--	----------	----------	----------

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 2 823 744

## Note 16 - 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 17 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	10 931 269	8 177 732
Samlet beløp som gjelder tilknyttet selskap	283 239	283 239

### Mer om datterselskap / tilknyttet selskap

Gjeld på kr. 283 239 til nærstående selskap - Sima eiendomsutvikling AS