



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 880 154 532
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKUMPLAST SENTERET AS
Forretningsadresse: Gamle Leirdals vei 16
1081 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Arnfred Mikalsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 27.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 422 736	3 639 567
Annen driftsinntekt		3 500	
Sum inntekter		3 426 236	3 639 567
Kostnader			
Varekostnad		1 035 351	1 097 503
Lønnskostnad	1	1 256 771	1 250 843
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	16 954	22 608
Annen driftskostnad		631 584	600 039
Sum kostnader		2 940 661	2 970 993
Driftsresultat		485 575	668 574
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 043	1 021
Sum finansinntekter		3 043	1 021
Annen rentekostnad		9	
Annen finanskostnad		35	
Sum finanskostnader		44	
Netto finans		2 999	1 021
Ordinært resultat før skattekostnad		488 574	669 595
Skattekostnad på ordinært resultat	3	109 100	149 961
Ordinært resultat etter skattekostnad		379 474	519 634
Årsresultat		379 474	519 634
Årsresultat etter minoritetsinteresser		379 474	519 634
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	600 000
Overføringer fra/til annen egenkapital		-120 526	-80 366



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		379 474	519 634



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	2	16 956
Sum varige driftsmidler		2	16 956
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer		66 375	66 375
Sum finansielle anleggsmidler		66 375	66 375
Sum anleggsmidler		66 377	83 331
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		350 000	400 000
Sum varer		350 000	400 000
Fordringer			
Kundefordringer		117 625	101 016
Sum fordringer		117 625	101 016
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	772 771	1 011 459
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		772 771	1 011 459
Sum omløpsmidler		1 240 396	1 512 475
SUM EIENDELER		1 306 773	1 595 806

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Selskapskapital 100 aksjer à kr 1000	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		345 482	466 008
Sum opptjent egenkapital		345 482	466 008
Sum egenkapital		375 482	496 008
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		57 868	35 722
Betalbar skatt	3	109 100	150 270
Skyldig offentlige avgifter		139 403	188 886
Utbytte		500 000	600 000
Annen kortsiktig gjeld		124 920	124 920
Sum kortsiktig gjeld		931 292	1 099 798
Sum gjeld		931 292	1 099 798
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 306 773	1 595 806



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 450141

Enheten

Organisasjonsnummer: 880 154 532
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKUMPLAST SENTERET AS
Forretningsadresse: Gamle Leirdals vei 16
1081 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Arnfred Mikalsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 01.06.2023

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: 880 154 532
SKUMPLAST SENTERET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 422 736	3 639 567
Annen driftsinntekt		3 500	
Sum inntekter		3 426 236	3 639 567
Kostnader			
Varekostnad		1 035 351	1 097 503
Lønnskostnad	1	1 256 771	1 250 843
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	16 954	22 608
Annen driftskostnad		631 584	600 039
Sum kostnader		2 940 661	2 970 993
Driftsresultat		485 575	668 574
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 043	1 021
Sum finansinntekter		3 043	1 021
Annen rentekostnad		9	
Annen finanskostnad		35	
Sum finanskostnader		44	
Netto finans		2 999	1 021
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	109 100	149 961
Ordinært resultat etter skattekostnad		379 474	519 634
Årsresultat		379 474	519 634
Årsresultat etter minoritetsinteresser		379 474	519 634
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	600 000
Overføringer fra/til annen egenkapital		-120 526	-80 366
Sum overføringer og disponeringer		379 474	519 634



Organisasjonsnr: 880 154 532
SKUMPLAST SENTERET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	2	16 956
Sum varige driftsmidler		2	16 956

Finansielle anleggsmidler

Obligasjoner og andre fordringer		66 375	66 375
Sum finansielle anleggsmidler		66 375	66 375

Sum anleggsmidler		66 377	83 331
--------------------------	--	---------------	---------------

Omløpsmidler

Varer

Varer		350 000	400 000
Sum varer		350 000	400 000

Fordringer

Kundefordringer		117 625	101 016
Sum fordringer		117 625	101 016

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	772 771	1 011 459
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		772 771	1 011 459

Sum omløpsmidler		1 240 396	1 512 475
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		1 306 773	1 595 806
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital 100 aksjer à kr 1000	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		345 482	466 008
-------------------	--	---------	---------



Sum opptjent egenkapital	345 482	466 008
Sum egenkapital	375 482	496 008
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	57 868	35 722
Betalbar skatt	109 100	150 270
Skyldig offentlige avgifter	139 403	188 886
Utbytte	500 000	600 000
Annen kortsiktig gjeld	124 920	124 920
Sum kortsiktig gjeld	931 292	1 099 798
Sum gjeld	931 292	1 099 798
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 306 773	1 595 806



Organisasjonsnr: 880 154 532
SKUMPLAST SENTERET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler 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

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

<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

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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



SKUMPLAST-SENTERET AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak og gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Regnskapet bygger på historisk kost prinsippet. Kostnader sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter kostnadene kan sammenstilles med. Regnskapet er satt opp basert på fortsatt drift.

Klassifisering

Eiendeler knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regel gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen et år. Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

Vurderingsregler

Kundefordringer

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

Varelager

Varelager er vurdert til anskaffelseskost for innkjøpte varer. Produserte varer er vurdert til tilvirkningskost. Varelager er nedskrevet til forventet salgsverdi, såfremt denne er lavere enn anskaffelseskost eller tilvirkningskost.

Øvrige omløpsmidler

Øvrige omløpsmidler vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler aktiveres og avskrives dersom de har en levetid over 3 år, og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Varige driftsmidler vurderes til historisk kost med fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger. Avskrivninger baseres på en vurdering av driftsmidlenes økonomiske og tekniske levetid. Selskapet benytter lineære avskrivninger for avskrivning av varige driftsmidler.

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel avsettes i regnskapet på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Betalbar skatt

Betalbar skatt beregnes på grunnlag av årets skattemessige resultat.

Note 1 - Lønnskostnad

Noter for SKUMPLAST-SENTERET AS

Organisasjonsnr. 880154532



SKUMPLAST-SENTERET AS

Noter 2022

Gjennomsnittlig antall ansatte i regnskapsåret er 2 personer.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 053 938	1 056 081
Arbeidsgiveravgift	154 739	154 437
Pensjonskostnader	43 502	39 217
Andre lønnsrelaterte ytelser	4 591	1 108
Totalt	1 256 771	1 250 843

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	538.089
Styremedlemmer	0
Revisjonshonorar eks. mva	0
Annen godtgjørelse til revisor eks mva	0

Selskapet har tegnet obligatorisk tjenstepensjon for sine ansatte i hht. loven. Daglig leder er også omfattet av denne.

Note 2 - Varige driftsmidler/Goodwill - Avskrivningstablå

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	2 500 000	374 956	2 874 956
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	237 998	237 998
Anskaffelseskost pr. 31/12	2 500 000	136 958	2 636 958
Akk. av/nedskr. pr 1/1	2 500 000	358 000	2 858 000
+ Ordinære avskrivninger	0	16 956	16 956
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	237 998	237 998
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	2 500 000	136 958	2 636 958
Balanseført verdi pr 31/12	0	0	0
Prosentstans for ord.avskr	20-20	20-25	

Note 3 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	488 574
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	7 334
= Inntekt	495 908

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Noter for SKUMPLAST-SENTERET AS

Organisasjonsnr. 880154532



SKUMPLAST-SENTERET AS

Noter 2022

Beregnet skatt av årets resultat	109 100
= Sum betalbar skatt	109 100
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	109 100
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	109 100
= Betalbar skatt i balansen	109 100

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 52 800 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 54 000.

Note 5 - Selskapskapital

Aksjekapitalen i Skumplast-Senteret AS består pr. 31.12. av kun en aksjeklasse:

	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Balansført</u>
A-aksjer	100	300	30.000
Sum	100		30.000

Eierstruktur

<u>Selskapets aksjonærer er:</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Eierandel</u>	
Arnfred Mikal Mikalsen	33 aksjer	33 %	daglig leder/styremedlem
Stian Alexander Mikalsen	33 aksjer	33 %	styremedlem
Kjetil Andreas Mikalsen	34 aksjer	34 %	styremedlem



SKUMPLAST-SENTERET AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 422 736	3 639 567
Annen driftsinntekt		3 500	0
Sum driftsinntekter		3 426 236	3 639 567
Driftskostnader			
Varekostnad		1 035 351	1 097 503
Lønnskostnad	1	1 256 771	1 250 843
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	16 954	22 608
Annen driftskostnad		631 584	600 039
Sum driftskostnader		2 940 661	2 970 993
DRIFTSRESULTAT		485 575	668 574
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		3 043	1 021
Sum finansinntekter		3 043	1 021
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		9	0
Annen finanskostnad		35	0
Sum finanskostnader		44	0
NETTO FINANSPOSTER		2 999	1 021
ORD. RES. FØR SKATTEKOSTNAD		488 574	669 595
Skattekostnad på ordinært resultat	3	109 100	149 961
ORDINÆRT RESULTAT		379 474	519 634
ÅRSRESULTAT		379 474	519 634
OVERFØRINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		500 000	600 000
Overføringer fra/til annen egenkapital		(120 526)	(80 366)
SUM OVERFØRINGER		379 474	519 634



SKUMPLAST-SENTERET AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	2	16 956
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer		66 375	66 375
Sum anleggsmidler		66 377	83 331
Omløpsmidler			
Varer		350 000	400 000
Kundefordringer		117 625	101 016
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	772 771	1 011 459
Sum omløpsmidler		1 240 396	1 512 475
SUM EIENDELER		1 306 773	1 595 806
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital 100 aksjer à kr 1000	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		345 482	466 008
Sum opptjent egenkapital		345 482	466 008
Sum egenkapital		375 482	496 008
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		57 868	35 722
Betalbar skatt	3	109 100	150 270
Skyldig offentlige avgifter		139 403	188 886
Utbytte		500 000	600 000
Annen kortsiktig gjeld		124 920	124 920
Sum kortsiktig gjeld		931 292	1 099 798
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 306 773	1 595 806

Oslo, 30. Mai 2023

I styret for Skumplast-Senteret AS

Sissel Helga Mikalsen
styreleder

Arnfred Mikal Mikalsen
daglig leder/styremedlem

Stian Alexander Mikalsen
styremedlem

Kjetil Andreas Mikalsen
styremedlem



**Årsregnskap 2022
for
SKUMPLAST-SENTERET AS**

Organisasjonsnr. 880154532

Utarbeidet av:

ØkoTrim
Godkjent regnskapsselskap
Gamle Leirdalsvei 16
1081 OSLO



Organisasjonsnr. 980290018