



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 355 381
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PES JESSHEIM AS
Forretningsadresse: Trondheimsv 85
2050 JESSHEIM

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: Morten Knutsen
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, 13.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 204 041	11 818 778
Annen driftsinntekt	8	3 449 206	2 631 111
Sum inntekter		12 653 246	14 449 889
Kostnader			
Varekostnad		347 965	357 373
Lønnskostnad	2	2 758 852	3 087 974
Avskrivning på varige driftsmidler	1	470 921	462 783
Annen driftskostnad	2	10 084 722	10 470 734
Sum kostnader		13 662 461	14 378 865
Driftsresultat		-1 009 214	71 025
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			355
Sum finansinntekter			355
Annen rentekostnad		23 290	5 681
Sum finanskostnader		23 290	5 681
Netto finans		-23 290	-5 326
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 032 505	65 699
Skattekostnad på ordinært resultat	9	-224 776	18 555
Ordinært resultat etter skattekostnad		-807 729	47 144
Årsresultat	6	-807 729	47 144
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-807 729	47 144
Totalresultat		-807 729	47 144
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital			47 144



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overført fra annen egenkapital		-807 729	
Sum overføringer og disponeringer		-807 729	47 144



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9	348 191	123 415
Sum immaterielle eiendeler		348 191	123 415
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.l	1	1 417 833	1 683 899
Sum varige driftsmidler		1 417 833	1 683 899
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4	8 584 005	6 884 005
Sum finansielle anleggsmidler		8 584 005	6 884 005
Sum anleggsmidler		10 350 029	8 691 319
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		30 426	89 904
Sum varer		30 426	89 904
Fordringer			
Kundefordringer		40 379	104 527
Andre kortsiktige fordringer		888 435	908 617
Sum fordringer		928 813	1 013 144
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter	3	257 592	1 184 133
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		257 592	1 184 133
Sum omløpsmidler		1 216 832	2 287 181
SUM EIENDELER		11 566 861	10 978 500

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 1 000 aksjer á kr 1 000	5	1 000 000	1 000 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	4 598 262	5 405 991
Sum opptjent egenkapital		4 598 262	5 405 991
Sum egenkapital	6	5 598 262	6 405 991
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		89 573	
Leverandørgjeld		50 499	40 930
Betalbar skatt	9		
Skyldige offentlige avgifter		245 578	232 399
Gjeld til selskap i samme konsern	4		
Forskudd fra kunder		600 000	622 614
Annen kortsiktig gjeld		4 982 949	3 676 567
Sum kortsiktig gjeld		5 968 599	4 572 509
Sum gjeld		5 968 599	4 572 509
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 566 861	10 978 500



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 900522

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 355 381
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PES JESSHEIM AS
Forretningsadresse: Trondheimsv 85
2050 JESSHEIM

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: Morten Knutsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 25.08.2022

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: 980 355 381
PES JESSHEIM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 204 041	11 818 778
Annen driftsinntekt	8	3 449 206	2 631 111
Sum inntekter		12 653 246	14 449 889
Kostnader			
Varekostnad		347 965	357 373
Lønnskostnad	2	2 758 852	3 087 974
Avskrivning på varige driftsmidler	1	470 921	462 783
Annen driftskostnad	2	10 084 722	10 470 734
Sum kostnader		13 662 461	14 378 865
Driftsresultat		-1 009 214	71 025
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			355
Sum finansinntekter			355
Annen rentekostnad		23 290	5 681
Sum finanskostnader		23 290	5 681
Netto finans		-23 290	-5 326
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	9	-224 776	18 555
Ordinært resultat etter skattekostnad		-807 729	47 144
Årsresultat	6	-807 729	47 144
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-807 729	47 144
Totalresultat		-807 729	47 144
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital			47 144
Overført fra annen egenkapital		-807 729	
Sum overføringer og disponeringer		-807 729	47 144



Organisasjonsnr: 980 355 381
PES JESSHEIM AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 9 348 191 123 415
Sum immaterielle eiendeler 348 191 123 415

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.l 1 1 417 833 1 683 899
Sum varige driftsmidler 1 417 833 1 683 899

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern 4 8 584 005 6 884 005
Sum finansielle anleggsmidler 8 584 005 6 884 005

Sum anleggsmidler 10 350 029 8 691 319

Omløpsmidler

Varer

Varer 30 426 89 904
Sum varer 30 426 89 904

Fordringer

Kundefordringer 40 379 104 527
Andre kortsiktige fordringer 888 435 908 617
Sum fordringer 928 813 1 013 144

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter 3 257 592 1 184 133
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 257 592 1 184 133

Sum omløpsmidler 1 216 832 2 287 181

SUM EIENDELER 11 566 861 10 978 500

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 1 000 aksjer á kr 1 000 5 1 000 000 1 000 000
Beholdning av egne aksjer 5 1 000 000 1 000 000
Sum innskutt egenkapital 1 000 000 1 000 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	4 598 262	5 405 991
Sum opptjent egenkapital		4 598 262	5 405 991
Sum egenkapital	6	5 598 262	6 405 991
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		89 573	
Leverandørgjeld		50 499	40 930
Betalbar skatt	9		
Skyldige offentlige avgifter		245 578	232 399
Gjeld til selskap i samme konsern	4		
Forskudd fra kunder		600 000	622 614
Annen kortsiktig gjeld		4 982 949	3 676 567
Sum kortsiktig gjeld		5 968 599	4 572 509
Sum gjeld		5 968 599	4 572 509
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 566 861	10 978 500



Organisasjonsnr: 980 355 381
PES JESSHEIM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
10.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Til generalforsamlingen i Pes Jessheim AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Pes Jessheim AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 807 729. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet 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

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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

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 avvirket.

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.

SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm
Besøksadresse: Stortorget, 28, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-revisjon.no



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Lillestrøm, 30. juni 2022
SLM Revisjon AS

John Harald Hansen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm
Besøksadresse: Stortorget, 28, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-revisjon.no



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



Elektronisk signatur

Signert av

Hansen, John Harald

Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

30.06.2022 11.35.33

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signatur(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Årsregnskap

2021

PES Jessheim AS



Resultatregnskap			
PES Jessheim AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		9 204 041	11 818 778
Annen driftsinntekt	8	3 449 206	2 631 111
Sum driftsinntekter		<u>12 653 246</u>	<u>14 449 889</u>
Varekostnad		347 965	357 373
Lønnskostnad	2	2 758 852	3 087 974
Avskrivning på varige driftsmidler	1	470 921	462 783
Annen driftskostnad	2	10 084 722	10 470 734
Sum driftskostnader		<u>13 662 461</u>	<u>14 378 865</u>
Driftsresultat		<u>-1 009 214</u>	<u>71 025</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		0	355
Rentekostnad		23 290	5 681
Resultat av finansposter		<u>-23 290</u>	<u>-5 326</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-1 032 505</u>	<u>65 699</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	9	<u>-224 776</u>	<u>18 555</u>
Årsresultat	6	<u>-807 729</u>	<u>47 144</u>
Overføringer			
Overført til annen egenkapital		0	47 144
Overført fra annen egenkapital		807 729	0
Sum overført		<u>-807 729</u>	<u>47 144</u>



Balanse			
PES Jessheim AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9	<u>348 191</u>	<u>123 415</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.l	1	<u>1 417 833</u>	<u>1 683 899</u>
Finansielle driftsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4	<u>8 584 005</u>	<u>6 884 005</u>
Sum anleggsmidler		<u>10 350 029</u>	<u>8 691 319</u>
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		<u>30 426</u>	<u>89 904</u>
Fordringer			
Kundefordringer		40 379	104 527
Andre kortsiktige fordringer		<u>888 435</u>	<u>908 617</u>
Sum fordring		<u>928 813</u>	<u>1 013 144</u>
Bankinnskudd, kontanter			
Bankinnskudd, kontanter	3	<u>257 592</u>	<u>1 184 133</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 216 832</u>	<u>2 287 181</u>
Sum eiendeler		<u>11 566 861</u>	<u>10 978 500</u>

**Balanse**

PES Jessheim AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 1 000 aksjer á kr 1 000	5	<u>1 000 000</u>	<u>1 000 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	<u>4 598 262</u>	<u>5 405 991</u>
Sum egenkapital	6	<u>5 598 262</u>	<u>6 405 991</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		89 573	0
Leverandørgjeld		50 499	40 930
Skyldige offentlige avgifter		245 578	232 399
Forskudd fra kunder		600 000	622 614
Annen kortsiktig gjeld		4 982 949	3 676 567
Sum kortsiktig gjeld		<u>5 968 599</u>	<u>4 572 509</u>
Sum gjeld		<u>5 968 599</u>	<u>4 572 509</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>11 566 861</u>	<u>10 978 500</u>

Jessheim, 30.06.2022


Morten Knutsen
styreleder/daglig leder



Noter 2021

PES Jessheim AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

Omløpsmidler/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 verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt 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 nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at den kan bli nyttiggjort.



Noter 2021 PES Jessheim AS

Note 1 Anleggsnote

	Innredning	Inventar/ utstyr	Biler	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.=31.12.	901 005	2 045 222	912 897	3 859 124
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	204 855	0	204 855
Anskaffelseskost 01.01.=31.12.	901 005	2 250 077	912 897	4 063 979
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2021	750 841	1 514 932	380 373	2 646 146
Bokført verdi per 31.12.2021	150 164	735 145	532 524	1 417 833
Årets avskrivninger	90 101	198 241	182 579	470 921
Avskrivningstid	10 år	5 år	5 år	

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	2 347 415	2 621 679
Arbeidsgiveravgift	362 464	392 584
Pensjonskostnader	21 191	49 909
Andre ytelser	27 783	23 803
Sum	2 758 852	3 087 974

Selskapet har i 2021 sysselsatt 10 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 3 Bankinnskudd

Innstående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 178 656.

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

	Aktiv Livsstil AS 2021	Aktiv Livsstil AS 2020
Fordringer		
Andre fordringer	8 584 005	6 884 005



Noter 2021 PES Jessheim AS

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i PES Jessheim AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	1 000	1 000 000
Sum	1 000		1 000 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel
Aktiv Livsstil AS	1 000	100

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Morten Knutsen	styreleder/daglig leder	950
Totalt antall aksjer		950

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	1 000 000	5 405 991	6 405 991
Årets resultat		-807 729	-807 729
Pr 31.12.2021	1 000 000	4 598 262	5 598 262

Note 7 Hendelser etter balansedagen

På grunn av spredningen av koronaviruset erklærte Verdens helseorganisasjon (WHO) 11. mars 2020 en global pandemi. Det globale utbruddet av koronavirus og de tiltak myndighetene har iverksatt i denne forbindelse, har påvirket selskapets omsetning i 2020 og 2021. Påbud om stenging av treningssentre har stor påvirkning på selskapets omsetning. Selskapet har iverksatt de tiltak som er funnet nødvendig for å kunne håndtere situasjonen på best mulig måte overfor ansatte, kunder og leverandører. Med solid egenkapital og god likviditet kombinert med kompensasjonsordninger fra staten mener styret at selskapet vil klare seg gjennom pandemien.



Noter 2021

PES Jessheim AS

Note 8 Offentlig tilskudd

PES Jessheim AS har mottatt kr 2 648 078 i statlig tilskudd iht. kompensasjonsordningen for bortfall av omsetning som følge av regjeringens tiltak mot koronapandemien. Tilskuddet er mottatt for perioden mai til juni og perioden november og desember. Selskapet har i tillegg mottatt koronastøtte fra Ullensaker kommune med kr 800 000.

Note 9 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	-33 802
Endring i utsatt skattefordel	-224 776	52 357
Skattekostnad ordinært resultat	-224 776	18 555
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 032 505	65 699
Permanente forskjeller	10 800	18 639
Endring i midlertidige forskjeller	133 414	-237 984
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Skatt på tilbakeført underskudd	0	-33 802
Sum betalbar skatt i balansen	0	-33 802

Negativ betalbar skatt gjelder adgangen til å tilbakeføre underskudd for 2020 mot skattepliktig overskudd i 2018 og 2019

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-58 829	42 926	101 755
Fordringer	-514 847	-453 009	61 838
Gevinst – og tapskonto	-120 718	-150 897	-30 179
Sum	-694 394	-560 979	133 414
Akkumulert fremførbart underskudd	-888 291	0	888 291
Grunnlag for utsatt skattefordel	-1 582 685	-560 979	1 021 705
Utsatt skattefordel (22 %)	-348 191	-123 415	224 775