



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 838 762
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLEHAMMER BYGGSERVICE AS
Forretningsadresse: Industrigata 50
2619 LILLEHAMMER

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: Rune Jevnesveen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2022

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, 28.07.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 931 343 | 2 345 403 |
| Annen driftsinntekt | | 3 298 | |
| Sum inntekter | | 2 934 641 | 2 345 403 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 292 076 | 327 840 |
| Lønnskostnad | 2, 3, 4, 5 | 1 981 838 | 1 308 087 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 8 | 37 636 | 9 147 |
| Annen driftskostnad | 7 | 806 208 | 720 088 |
| Sum kostnader | | 3 117 759 | 2 365 162 |
| Driftsresultat | | -183 118 | -19 759 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 21 | 10 |
| Annen finansinntekt | | | 3 873 |
| Sum finansinntekter | | 21 | 3 883 |
| Annen rentekostnad | | 27 815 | 877 |
| Sum finanskostnader | | 27 815 | 877 |
| Netto finans | | -27 794 | 3 006 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -210 912 | -16 753 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -210 912 | -16 753 |
| Årsresultat | | -210 912 | -16 753 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 15 | -167 232 | |
| Annen egenkapital | 15 | -43 680 | -16 753 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -210 912 | -16 753 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|--------|------------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 8, 14 | 189 639 | 33 516 |
| Sum varige driftsmidler | | 189 639 | 33 516 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 13 | 88 447 | 81 671 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 88 447 | 81 671 |
| Sum anleggsmidler | | 278 086 | 115 187 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 11, 13 | 1 003 634 | 615 482 |
| Andre fordringer | 6 | 65 370 | 192 365 |
| Sum fordringer | | 1 069 004 | 807 846 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 12 | 16 917 | 49 595 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 16 917 | 49 595 |
| Sum omløpsmidler | | 1 085 921 | 857 441 |
| SUM EIENDELER | | 1 364 007 | 972 629 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00) | 1, 15 | 30 000 | 30 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|----------------|
| Annen innskutt egenkapital | 15 | -5 666 | -5 666 |
| Sum innskutt egenkapital | | 24 334 | 24 334 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 15 | | 43 680 |
| Udekket tap | 15 | 167 232 | |
| Sum opptjent egenkapital | | -167 232 | 43 680 |
| Sum egenkapital | | -142 898 | 68 014 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 14 | 157 983 | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 157 983 | |
| Sum langsiktig gjeld | | 157 983 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 446 684 | 338 423 |
| Betalbar skatt | | | |
| Skyldige offentlige avgifter | | 340 573 | 189 551 |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 561 666 | 376 641 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 348 923 | 904 615 |
| Sum gjeld | | 1 506 905 | 904 615 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 364 007 | 972 629 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 657716

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 838 762
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLEHAMMER BYGGSERVICE AS
Forretningsadresse: Industrigata 50
2619 LILLEHAMMER

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: Rune Jevnesveen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2022

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, 09.07.2022

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: 914 838 762
LILLEHAMMER BYGGSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 931 343 | 2 345 403 |
| Annen driftsinntekt | | 3 298 | |
| Sum inntekter | | 2 934 641 | 2 345 403 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 292 076 | 327 840 |
| Lønnskostnad | 2, 3, 4, | 1 981 838 | 1 308 087 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 8 | 37 636 | 9 147 |
| Annen driftskostnad | 7 | 806 208 | 720 088 |
| Sum kostnader | | 3 117 759 | 2 365 162 |
| Driftsresultat | | -183 118 | -19 759 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 21 | 10 |
| Annen finansinntekt | | | 3 873 |
| Sum finansinntekter | | 21 | 3 883 |
| Annen rentekostnad | | 27 815 | 877 |
| Sum finanskostnader | | 27 815 | 877 |
| Netto finans | | -27 794 | 3 006 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -210 912 | -16 753 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -210 912 | -16 753 |
| Årsresultat | | -210 912 | -16 753 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 15 | -167 232 | |
| Annen egenkapital | 15 | -43 680 | -16 753 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -210 912 | -16 753 |



Organisasjonsnr: 914 838 762
LILLEHAMMER BYGGSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK

| Note | 2021 | 2020 |
|------|------|------|
|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

8, 14

189 639

33 516

Sum varige driftsmidler

189 639

33 516

Finansielle anleggsmidler

Lån til tilknyttet
selskap og felles
kontrollert virksomhet

13

88 447

81 671

Sum finansielle
anleggsmidler

88 447

81 671

Sum anleggsmidler

278 086

115 187

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer
Andre fordringer

11, 13

6

1 003 634

65 370

615 482

192 365

Sum fordringer

1 069 004

807 846

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

12

16 917

49 595

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

16 917

49 595

Sum omløpsmidler

1 085 921

857 441

SUM EIENDELER

1 364 007

972 629

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 aksjer à
kr 1 000,00)

1, 15

30 000

30 000

Annen innskutt egenkapital

15

-5 666

-5 666

Sum innskutt egenkapital

24 334

24 334



| | | | |
|-----------------------------------|----|------------------|----------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 15 | | 43 680 |
| Udekket tap | 15 | 167 232 | |
| Sum opptjent egenkapital | | -167 232 | 43 680 |
| Sum egenkapital | | -142 898 | 68 014 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 14 | 157 983 | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 157 983 | |
| Sum langsiktig gjeld | | 157 983 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 446 684 | 338 423 |
| Betalbar skatt | | | |
| Skyldige offentlige | | | |
| avgifter | | 340 573 | 189 551 |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 561 666 | 376 641 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 348 923 | 904 615 |
| Sum gjeld | | 1 506 905 | 904 615 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 364 007 | 972 629 |



Organisasjonsnr: 914 838 762
LILLEHAMMER BYGGSERVICE 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

3

Antall årsverk i regnskapsåret

3.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1775544.00 | 1238948.00 |
| <u>Folketrygdavgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 250342.00 | 162190.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 8552.00 | 7869.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | -52600.00 | -100920.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1981838.00 | 1308087.00 |

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

| | |
|---------------------------------|--|
| <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> |



Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

6

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

LILLEHAMMER BYGGSERVICE 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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-----------------|---------------|-----------|------------------|
| Ordinære aksjer | 30 | 1 000,00 | 30 000,00 |
| Sum | 30 | | 30 000,00 |

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|-----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| JEVNESVEEN HOLDING AS | 30 | 100,00% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 30 | 100,00% | |

Note 2 - Lønnskostnader etc

| | 2021 | 2020 |
|----------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 1 775 544 | 1 238 948 |
| Arbeidsgiveravgift | 250 342 | 162 190 |
| Pensjonskostnader | 8 552 | 7 869 |
| Andre ytelser / Refusjoner | (52 600) | (100 920) |
| Sum | 1 981 838 | 1 308 087 |

Note 3 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 3 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 4 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 5 - Ytelser til ledende personer

| | Lønn | Pensjonsforpliktelse | Annen godtgjørelse |
|--------------------------|---------|----------------------|--------------------|
| Ytelser til daglig leder | 284 392 | 8 552 | 0 |

Mer om ytelser til daglig leder

Daglig leder har tilgode kr 234.262,- av selskapet pr 31.12.21. Dette er ikke renteberegnet i 2021.

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 7 - Revisjon

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



Note 8 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

| | Driftsløsøre, inventar o.l |
|---|-------------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2021 | 128 463 |
| Tilgang i året | 193 859 |
| Avgang i året | (20 000) |
| Anskaffelseskost 31.12.2021 | 302 322 |
| Akk. av- og nedskr. 01.01.2021 | (94 947) |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2021 | (112 683) |
| Balanseført verdi pr. 31.12.2021 | 189 639 |
| Årets avskrivninger | (37 636) |
| Økonomisk levetid | 3 - 5 år |
| Avskrivningsplan: Lineær | 20 - 33,33 % |

Note 9 - Skatt

| | 2021 | 2020 |
|--|------------------|-----------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | (210 912) | (16 753) |
| +/- Permanente forskjeller | 31 | 23 |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | (19 421) | (5 932) |
| Årets skattegrunnlag | (230 302) | (22 662) |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 0 | 0 |
| Betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

Note 10 - 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 | (14 233) | 5 188 | (19 421) |
| Skattemessig fremførbart underskudd | (22 662) | (252 963) | 230 302 |
| Netto forskjeller | (36 895) | (247 775) | 210 881 |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 36 895 | 247 775 | (210 881) |
| 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 54 511

Note 11 - 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 | 1 003 634 | 615 482 |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer | | |
| Netto oppførte kundefordringer | 1 003 634 | 615 482 |



Note 12 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 1.751,-. Skyldig skattetrekk er kr 48.254,-. Skattetrekk for november og desember er satt inn på skattetrekkkonto i januar 2022. Selskapet har ikke behandlet skattetrekksmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12.

Note 13 - Mellomværende med selskaper i samme konsern

Selskapet har følgende mellomværende med selskap i samme konsern pr 31.12.21

Fordring på Døla Mat AS med kr 736.141,-.

Note 14 - Pantstillelser og garantier

| Spesifikasjon | 2021 | 2020 |
|--|----------------|----------|
| Obligasjonslån | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 157 983 | 0 |
| Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing) | | |
| Sum | 157 983 | 0 |
| Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld | 152 000 | 0 |
| Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til | 0 | 0 |
| Sum | 152 000 | 0 |

Lånet er videreført fra morselskapet Jevnesveen Holding AS som er eneksjonær i selskapet. Av langsiktig gjeld på kr 157 983 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.

Note 15 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen innsk. EK | Annen EK | Udekket tap | Sum |
|-------------------------------|---------------|-----------------|----------|------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01.2021 | 30 000 | (5 666) | 43 680 | | 68 014 |
| Årets resultat | | | (43 680) | (167 232) | (210 912) |
| Egenkapital 31.12.2021 | 30 000 | (5 666) | 0 | (167 232) | (142 898) |

Note 16 - Covid-19

Covid 19 har i liten grad påvirket driften i selskapet i 2021.

Note 17 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetning.

Som det fremgår av note 15 er hele aksjekapitalen tapt. Forutsetningen om fortsatt drift er til stede til tross for dette. Underdekningen er i sin helhet finansiert av daglig leder/hovedaksjonær til morselskapet og det vil bli tilført ytterligere midler om nødvendig.