



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 161 558
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SHOW OFF AS
Forretningsadresse: Luramyrveien 17
4313 SANDNES

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: Dennis Halvorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.02.2022

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, 25.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		21 668 303	15 725 359
Sum inntekter		21 668 303	15 725 359
Kostnader			
Varekostnad		11 282 924	8 606 812
Lønnskostnad	4	6 319 006	4 173 855
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	136 809	136 300
Annen driftskostnad	4	2 124 581	1 778 802
Sum kostnader		19 863 320	14 695 768
Driftsresultat		1 804 982	1 029 591
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 616	3 400
Annen finansinntekt		23 072	18 091
Sum finansinntekter		25 688	21 491
Annen rentekostnad		988	2 269
Annen finanskostnad		21 126	50 069
Sum finanskostnader		22 114	52 338
Netto finans		3 573	-30 847
Ordinært resultat før skattekostnad		1 808 556	998 744
Skattekostnad på ordinært resultat	3	446 010	256 465
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 362 546	742 279
Årsresultat	2	1 362 546	742 279
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 362 546	742 279
Totalresultat		1 362 546	742 279
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Avsatt til annen egenkapital		1 362 546	742 279
Sum overføringer og disponeringer		1 362 546	742 279



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1		
Maskiner og anlegg	1		
Skip og flytende installasjoner	1		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	345 686	440 240
Sum varige driftsmidler	1	345 686	440 240
Sum anleggsmidler		345 686	440 240
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		386 346	151 537
Fordringer			
Kundefordringer		2 632 202	2 669 209
Andre kortsiktige fordringer		195 382	74 532
Sum fordringer		2 827 584	2 743 740
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 804 704	2 470 522
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 804 704	2 470 522
Sum omløpsmidler		7 018 635	5 365 800
SUM EIENDELER		7 364 321	5 806 040

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital		45 000	45 000
Overkurs		185 000	185 000
Sum innskutt egenkapital		230 000	230 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 731 182	2 368 636
Sum opptjent egenkapital		3 731 182	2 368 636
Sum egenkapital	2	3 961 182	2 598 636
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		683 205	1 173 237
Betalbar skatt	3	446 010	256 349
Skyldig offentlige avgifter		1 332 435	951 910
Annen kortsiktig gjeld		941 489	825 908
Sum kortsiktig gjeld		3 403 139	3 207 404
Sum gjeld		3 403 139	3 207 404
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 364 321	5 806 040



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 140895

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 161 558
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SHOW OFF AS
Forretningsadresse: Luramyrvеien 17
4313 SANDNES

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: Dennis Halvorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.02.2022

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, 12.03.2022

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: 919 161 558
SHOW OFF AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		21 668 303	15 725 359
Sum inntekter		21 668 303	15 725 359
Kostnader			
Varekostnad		11 282 924	8 606 812
Lønnskostnad	4	6 319 006	4 173 855
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	136 809	136 300
Annen driftskostnad	4	2 124 581	1 778 802
Sum kostnader		19 863 320	14 695 768
Driftsresultat		1 804 982	1 029 591
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 616	3 400
Annen finansinntekt		23 072	18 091
Sum finansinntekter		25 688	21 491
Annen rentekostnad		988	2 269
Annen finanskostnad		21 126	50 069
Sum finanskostnader		22 114	52 338
Netto finans		3 573	-30 847
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	446 010	256 465
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 362 546	742 279
Årsresultat	2	1 362 546	742 279
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 362 546	742 279
Totalresultat		1 362 546	742 279
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 362 546	742 279
Sum overføringer og disponeringer		1 362 546	742 279



Organisasjonsnr: 919 161 558
SHOW OFF AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1		
Maskiner og anlegg	1		
Skip og flytende installasjoner	1		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	1	345 686	440 240
Sum varige driftsmidler	1	345 686	440 240
Sum anleggsmidler		345 686	440 240
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		386 346	151 537
Fordringer			
Kundefordringer		2 632 202	2 669 209
Andre kortsiktige fordringer		195 382	74 532
Sum fordringer		2 827 584	2 743 740
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		3 804 704	2 470 522
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 804 704	2 470 522
Sum omløpsmidler		7 018 635	5 365 800
SUM EIENDELER		7 364 321	5 806 040
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		45 000	45 000
Overkurs		185 000	185 000
Sum innskutt egenkapital		230 000	230 000
Opptjent egenkapital			



Annen egenkapital		3 731 182	2 368 636
Sum opptjent egenkapital		3 731 182	2 368 636
Sum egenkapital	2	3 961 182	2 598 636
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		683 205	1 173 237
Betalbar skatt	3	446 010	256 349
Skyldig offentlige avgifter		1 332 435	951 910
Annen kortsiktig gjeld		941 489	825 908
Sum kortsiktig gjeld		3 403 139	3 207 404
Sum gjeld		3 403 139	3 207 404
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 364 321	5 806 040



Organisasjonsnr: 919 161 558
SHOW OFF 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:
6.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

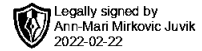
Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



ADVISOR REVISJON AS

Medlem i Den norske Revisorforening



UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Show Off AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Show Off AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 362 546. 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 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 Standard 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig 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 intern kontroll 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoen, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme

Ytrebygdsveien 37
5251 Søreidgrend

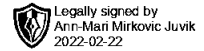
Tlf: 952 30 240

post@advisorrevisjon.no
www.advisorrevisjon.no

NO 988 727 571 MVA
Bank: 9525.05.31827



ADVISOR REVISJON AS



revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.

- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Bergen, 22. februar 2022
Advisor Revisjon AS

Signert elektronisk
Ann-Mari M. Juvik
Statsautorisert revisor



Legally signed by
Dennis Halvorsen
2022-02-22

Legally signed by
Vegard Hermansen
2022-02-22

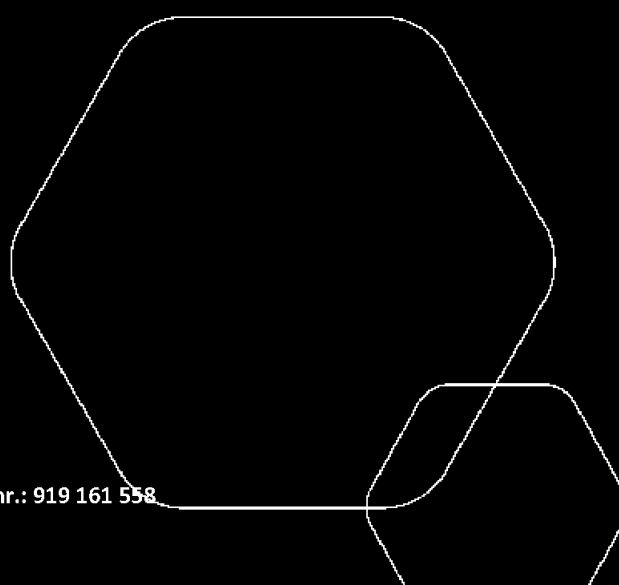


Årsregnskap 2021

Show Off AS

Utarbeidet av
Total Økonomistyring Stavanger AS
Org nr.924 507 543

Org.nr.: 919 161 558





RESULTATREGNSKAP

SHOW OFF AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		21 668 303	15 725 359
Sum driftsinntekter		21 668 303	15 725 359
Varekostnad		11 282 924	8 606 812
Lønnskostnad	4	6 319 006	4 173 855
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	136 809	136 300
Annen driftskostnad	4	2 124 581	1 778 802
Sum driftskostnader		19 863 320	14 695 768
Driftsresultat		1 804 982	1 029 591
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		2 616	3 400
Annen finansinntekt		23 072	18 091
Annen rentekostnad		988	2 269
Annen finanskostnad		21 126	50 069
Resultat av finansposter		3 573	-30 847
Ordinært resultat før skattekostnad		1 808 556	998 744
Skattekostnad på ordinært resultat	3	446 010	256 465
Ordinært resultat		1 362 546	742 279
Årsresultat	2	1 362 546	742 279
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		1 362 546	742 279
Sum overføringer		1 362 546	742 279

SHOW OFF AS

SIDE 2



BALANSE

SHOW OFF AS

EIENDELER	Note	2021	2020
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	345 686	440 240
Sum varige driftsmidler	1	345 686	440 240
Sum anleggsmidler		345 686	440 240
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		386 346	151 537
FORDRINGER			
Kundefordringer		2 632 202	2 669 209
Andre kortsiktige fordringer		195 382	74 532
Sum fordringer		2 827 584	2 743 740
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 804 704	2 470 522
Sum omløpsmidler		7 018 635	5 365 800
Sum eiendeler		7 364 321	5 806 040

SHOW OFF AS

SIDE 3



BALANSE

SHOW OFF AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		45 000	45 000
Overkurs		185 000	185 000
Sum innskutt egenkapital		230 000	230 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		3 731 182	2 368 636
Sum opptjent egenkapital		3 731 182	2 368 636
Sum egenkapital	2	3 961 182	2 598 636
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		683 205	1 173 237
Betalbar skatt	3	446 010	256 349
Skyldig offentlige avgifter		1 332 435	951 910
Annen kortsiktig gjeld		941 489	825 908
Sum kortsiktig gjeld		3 403 139	3 207 404
Sum gjeld		3 403 139	3 207 404
Sum egenkapital og gjeld		7 364 321	5 806 040

Sandnes, 22.02.2022
Styret i Show Off AS

Dennis Halvorsen
styreleder/daglig leder

Vegard Hermansen
nestleder

Jan Tore Råen
styremedlem



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.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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 til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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.

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.



Note 1 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	327 167	448 000	775 167
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	18 251	24 004	42 255
= Anskaffelseskost 31.12.21	345 418	472 004	817 422
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	93 400	378 336	471 736
= Bokført verdi 31.12.21	252 018	93 668	345 686
Årets ordinære avskrivninger	46 700	90 109	136 809
Økonomisk levetid	7 år	5 år	

Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	45 000	185 000	0	2 368 636	2 598 636
Årets resultat				1 362 546	1 362 546
Pr 31.12.2021	45 000	185 000	0	3 731 182	3 961 182



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	446 010	256 350
Endring i utsatt skattefordel	0	115
Skattekostnad ordinært resultat	446 010	256 465
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 808 556	998 744
Permanente forskjeller	37 988	75 646
Endring i midlertidige forskjeller	180 772	90 830
Skattepliktig inntekt	2 027 316	1 165 221
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	446 010	256 349
Sum betalbar skatt i balansen	446 010	256 349

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	4 040	36 452	32 411
Varebeholdning	-34 000	0	34 000
Fordringer	-242 165	-127 804	114 361
Sum	-272 124	-91 352	180 772
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	272 124	91 352	-180 772
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNSSKOSTNADER

	2021	2020
Lønninger	5 400 692	3 783 129
Arbeidsgiveravgift	826 176	485 143
Pensjonskostnader	64 705	58 363
Lærlingtilskudd	-72 940	-151 183
Andre ytelser	100 374	-1 597
Sum	6 319 006	4 173 855

Selskapet har i 2021 sysselsatt 6 årsverk.