



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 469 404
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSTLANDSKE MONTASJE AS
Forretningsadresse: Industrigata 17
2406 ELVERUM

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: Cato Nystuen
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, 23.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 135 402	8 505 386
Sum inntekter		13 135 402	8 505 386
Kostnader			
Varekostnad		6 588 755	3 372 662
Lønnskostnad	1, 11	4 048 832	3 261 285
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	95 809	69 783
Annen driftskostnad	2	1 597 643	1 538 420
Sum kostnader		12 331 039	8 242 150
Driftsresultat		804 363	263 236
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10	252
Annen finansinntekt		1 551	1 823
Sum finansinntekter		1 561	2 075
Annen rentekostnad		80 729	98 935
Sum finanskostnader		80 729	98 935
Netto finans		-79 168	-96 860
Ordinært resultat før skattekostnad		725 194	166 377
Ordinært resultat etter skattekostnad		725 194	166 377
Årsresultat		725 194	166 377
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		489 353	166 377
Annen egenkapital		235 841	
Sum overføringer og disponeringer		725 194	166 377



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	600 770	269 364
Sum varige driftsmidler		600 770	269 364
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	12, 14	77 398	109 304
Sum finansielle anleggsmidler		77 398	109 304
Sum anleggsmidler		678 168	378 669
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	5 341 395	3 030 753
Andre fordringer	14	138 776	101 010
Sum fordringer		5 480 170	3 131 763
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	117 225	135 622
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		117 225	135 622
Sum omløpsmidler		5 597 395	3 267 384
SUM EIENDELER		6 275 563	3 646 053
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	3, 9	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		235 841	
Udekket tap	9		489 353
Sum opptjent egenkapital		235 841	-489 353
Sum egenkapital	9	265 841	-459 353
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	475 692	618 663
Sum annen langsiktig gjeld		475 692	618 663
Sum langsiktig gjeld		475 692	618 663
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	1 485 570	670 549
Leverandørgjeld		2 620 481	1 442 216
Skyldige offentlige avgifter		814 863	666 582
Kortsiktig konserngjeld	13	130 170	302 170
Annen kortsiktig gjeld		482 945	405 227
Sum kortsiktig gjeld		5 534 029	3 486 743
Sum gjeld		6 009 722	4 105 406
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 275 563	3 646 053



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 686338

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 469 404
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSTLANDSKE MONTASJE AS
Forretningsadresse: Dammenvegen 2
2414 ELVERUM

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: Cato Nystuen
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, 23.07.2022

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: 919 469 404
ØSTLANDSKE MONTASJE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 135 402	8 505 386
Sum inntekter		13 135 402	8 505 386
Kostnader			
Varekostnad		6 588 755	3 372 662
Lønnskostnad	1, 11	4 048 832	3 261 285
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	95 809	69 783
Annen driftskostnad	2	1 597 643	1 538 420
Sum kostnader		12 331 039	8 242 150
Driftsresultat		804 363	263 236
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10	252
Annen finansinntekt		1 551	1 823
Sum finansinntekter		1 561	2 075
Annen rentekostnad		80 729	98 935
Sum finanskostnader		80 729	98 935
Netto finans		-79 168	-96 860
Ordinært resultat før skattekostnad		725 194	166 377
Ordinært resultat etter skattekostnad		725 194	166 377
Årsresultat		725 194	166 377
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		489 353	166 377
Annen egenkapital		235 841	
Sum overføringer og disponeringer		725 194	166 377



Organisasjonsnr: 919 469 404
ØSTLANDSKE MONTASJE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

4

600 770

269 364

Sum varige driftsmidler

600 770

269 364

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

12, 14

77 398

109 304

Sum finansielle

anleggsmidler

77 398

109 304

Sum anleggsmidler

678 168

378 669

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

7

5 341 395

3 030 753

Andre fordringer

14

138 776

101 010

Sum fordringer

5 480 170

3 131 763

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

8

117 225

135 622

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

117 225

135 622

Sum omløpsmidler

5 597 395

3 267 384

SUM EIENDELER

6 275 563

3 646 053

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 000

aksjer à kr 1,00)

3, 9

30 000

30 000

Sum innskutt egenkapital

30 000

30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

235 841

Udekket tap

9

489 353



Sum opptjent egenkapital		235 841	-489 353
Sum egenkapital	9	265 841	-459 353
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	10	475 692	618 663
Sum annen langsiktig gjeld		475 692	618 663
Sum langsiktig gjeld		475 692	618 663
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	10	1 485 570	670 549
Leverandørgjeld		2 620 481	1 442 216
Skyldige offentlige avgifter		814 863	666 582
Kortsiktig konserngjeld	13	130 170	302 170
Annen kortsiktig gjeld		482 945	405 227
Sum kortsiktig gjeld		5 534 029	3 486 743
Sum gjeld		6 009 722	4 105 406
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 275 563	3 646 053



Organisasjonsnr: 919 469 404
ØSTLANDSKE MONTASJE 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. 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
11

Antall årsverk i regnskapsåret
9.00

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3302399.00	2793354.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	489034.00	391389.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	89980.00	35976.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	167420.00	40566.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4048833.00	3261285.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Note
13

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

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

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	130170.00	302170.00

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

Note

12

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
77398.00

Mer om fordringer

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

Note

14

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.



Til generalforsamlingen i Østlandske Montasje AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Østlandske Montasje AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 725 194. 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 avviklet.

Fram Revisjon AS / Lundgaardvegen 13, 2408 Elverum
Tlf. 62 43 10 80 / post@framrevisjon.no
Org.nr 957 668 933 / www.framrevisjon.no

Avd Flisa / Kaffegata 95, 2270 Flisa

Avd Trysil / Storvegen 21, 2420 Trysil






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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

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

ELVERUM, 07.07.2022

Fram Revisjon AS



Joar Skirbekk
Statsautorisert revisor



Noter 2021

ØSTLANDSKE MONTASJE 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	3 302 399	2 793 354
Arbeidsgiveravgift	489 034	391 389
Pensjonskostnader	89 980	35 976
Andre ytelser	167 420	40 566
Sum	4 048 833	3 261 285

Note 2 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	39 600	53 200
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	39 600	53 200

Note 3 - Aksjekapital og aksjonærer

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

Akseieier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
CATO NYSTUEN HOLDING AS	21 000	70,00%	Ordinære aksjer
Poulsen, Harry Møller (Daglig leder)	9 000	30,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30 000	100,00%	

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	357 557
Tilgang i året	427 215
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	784 772
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(88 193)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(184 002)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	600 770
Årets avskrivninger	(95 809)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %



Note 5 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	725 194	166 377
+/- Permanente forskjeller	111 468	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(99 189)	(5 037)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(737 474)	(161 340)
Årets skattegrunnlag	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 6 - 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	66 404	107 928	(41 524)
Omløpsmidler	(200 000)	(142 335)	(57 665)
Skattemessig fremførbart underskudd	(993 482)	(256 008)	(737 474)
Netto forskjeller	(1 127 077)	(290 415)	(836 663)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 127 077	290 415	836 663
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 63 891

Note 7 - Kundefordringer

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

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	5 541 395	3 230 753
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(200 000)	(200 000)
Netto oppførte kundefordringer	5 341 395	3 030 753

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 117 055. Skyldig skattetrekk er kr 117 724.

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000		(489 353)	(459 353)
Årets resultat		235 841	489 353	725 194
Egenkapital 31.12.2021	30 000	235 841	0	265 841



Note 10 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Obligasjonslån	373 270	
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 485 570	1 791 583
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)	102 422	
Sum	1 961 262	1 791 583
Balanseført verdi av kundefordringer pantsatt for egen gjeld	5 224 499	2 523 527
Selskapets eier har stilt personlig garanti	1 000 000	
Sum	6 224 499	

Av langsiktig gjeld på kr 373 270 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.

Note 11 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 9 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 12 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 77 398

Note 13 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2021	2020
Kortsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	130 170	302 170

Note 14 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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