



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 974 487 365
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KULTURMINNECOMPAGNIET AS
Forretningsadresse: Selsbakkvegen 22
7023 TRONDHEIM

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: Bård Strømgren
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.09.2023

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, 16.04.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		31 436 628	28 473 620
Annen driftsinntekt		3 000	-57 588
Sum inntekter		31 439 628	28 416 032
Kostnader			
Varekostnad		14 735 850	8 925 175
Lønnskostnad	1	14 348 257	16 278 395
Avskrivning på varige driftsmidler	2	291 863	449 181
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 832 123	
Annen driftskostnad		7 008 317	5 081 255
Sum kostnader		38 216 410	30 734 005
Driftsresultat		-6 776 783	-2 317 973
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 658	4
Sum finansinntekter		1 658	4
Annen rentekostnad		683 630	452 553
Sum finanskostnader		683 630	452 553
Netto finans		-681 972	-452 549
Ordinært resultat før skattekostnad		-7 458 755	-2 770 522
Skattekostnad på ordinært resultat	3	305 351	-541 808
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 764 106	-2 228 714
Årsresultat		-7 764 106	-2 228 714
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-7 764 106	-2 228 714
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-7 462 198	
Overføringer annen egenkapital	4	-301 908	-2 228 714



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		-7 764 106	-2 228 714



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		305 351
Sum immaterielle eiendeler			305 351
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	376 655	2 487 009
Sum varige driftsmidler		376 655	2 487 009
Sum anleggsmidler		376 655	2 792 360
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		8 421 128	6 746 298
Andre kortsiktige fordringer		544 878	771 150
Sum fordringer		8 966 005	7 517 447
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	21 373	189 103
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		21 373	189 103
Sum omløpsmidler		8 987 378	7 706 550
SUM EIENDELER		9 364 034	10 498 910
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		301 908
Udekket tap		7 462 198	
Sum opptjent egenkapital		-7 462 198	301 908
Sum egenkapital		-7 362 198	401 908
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	629 620	989 500
Sum annen langsiktig gjeld		629 620	989 500
Sum langsiktig gjeld		629 620	989 500
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7,8	2 062 076	1 976 657
Leverandørgjeld		4 894 148	1 493 175
Betalbar skatt	3		39 856
Skyldig offentlige avgifter		3 155 407	3 546 582
Annen kortsiktig gjeld	8	5 984 982	2 051 231
Sum kortsiktig gjeld		16 096 612	9 107 502
Sum gjeld		16 726 232	10 097 002
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 364 034	10 498 910



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 729430

Enheten

Organisasjonsnummer: 974 487 365
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KULTURMINNECOMPAGNIET AS
Forretningsadresse: Selsbakkvegen 22
7023 TRONDHEIM

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: Bård Strømgren
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.09.2023

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, 20.09.2023



Organisasjonsnr: 974 487 365
KULTURMINNECOMPAGNIET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		31 436 628	28 473 620
Annen driftsinntekt		3 000	-57 588
Sum inntekter		31 439 628	28 416 032
Kostnader			
Varekostnad		14 735 850	8 925 175
Lønnskostnad	1	14 348 257	16 278 395
Avskrivning på varige driftsmidler	2	291 863	449 181
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 832 123	
Annen driftskostnad		7 008 317	5 081 255
Sum kostnader		38 216 410	30 734 005
Driftsresultat		-6 776 783	-2 317 973
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 658	4
Sum finansinntekter		1 658	4
Annen rentekostnad		683 630	452 553
Sum finanskostnader		683 630	452 553
Netto finans		-681 972	-452 549
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	305 351	-541 808
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 764 106	-2 228 714
Årsresultat		-7 764 106	-2 228 714
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-7 764 106	-2 228 714
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-7 462 198	
Overføringer annen egenkapital	4	-301 908	-2 228 714
Sum overføringer og disponeringer		-7 764 106	-2 228 714



Organisasjonsnr: 974 487 365
KULTURMINNECOMPAGNIET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		305 351
Sum immaterielle eiendeler			305 351
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	376 655	2 487 009
Sum varige driftsmidler		376 655	2 487 009
Sum anleggsmidler		376 655	2 792 360
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		8 421 128	6 746 298
Andre kortsiktige fordringer		544 878	771 150
Sum fordringer		8 966 005	7 517 447
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	21 373	189 103
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		21 373	189 103
Sum omløpsmidler		8 987 378	7 706 550
SUM EIENDELER		9 364 034	10 498 910
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		301 908
Udekket tap		7 462 198	
Sum opptjent egenkapital		-7 462 198	301 908
Sum egenkapital		-7 362 198	401 908



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	629 620	989 500
Sum annen langsiktig gjeld		629 620	989 500
Sum langsiktig gjeld		629 620	989 500
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7,8	2 062 076	1 976 657
Leverandørgjeld		4 894 148	1 493 175
Betalbar skatt	3		39 856
Skyldig offentlige avgifter		3 155 407	3 546 582
Annen kortsiktig gjeld	8	5 984 982	2 051 231
Sum kortsiktig gjeld		16 096 612	9 107 502
Sum gjeld		16 726 232	10 097 002
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 364 034	10 498 910



Organisasjonsnr: 974 487 365
KULTURMINNECOMPAGNIET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
30.00

<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



UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i Kulturminnecompaniet AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Kulturminnecompaniet AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 7 764 106. 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 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.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Selskapet opplyser i note 4 at selskapets egenkapital er tapt. Dette forhold og andre omstendigheter som er beskrevet i note 4, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Andre forhold

Det må antas at egenkapitalen er lavere enn forsvarlig ut fra risikoen ved og omfanget av virksomheten i selskapet. Styret har ikke oppfylt sin handleplikt etter aksjeloven § 3-5.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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.



EIDE
REVISJON AS

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.

For revisors oppgaver og plikter se: <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Andre forhold

Selskapet har ikke behandlet skattetrekkmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven §5-12

Selskapet har ikke avlagt årsregnskapet innen lovens frist

TRONDHEIM, 18. september 2023
Eide Revisjon AS


Harry Eide
Statsautorisert revisor



KULTURMINNECOMPAGNIET AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Salgsinntekter resultatføres iht opptjeningsprinsippet, når varen er levert eller tjenesten utført. Selskapet anvender løpende avregning ved inntektsføring av langsiktige tilvirkningskontrakter. Fullføringsgraden beregnes normalt med utgangspunkt i påløpte prosjektkostnader. I spesielle tilfeller hvor det knytter seg usikkerhet til estimert fortjeneste og/eller fullføringsgrad anvendes løpende avregning uten fortjeneste. Det avsettes for forventet tap på kontrakter når vurdering av prosjektet tilsier dette, uavhengig av fullføringsgrad og valg av metode. Samme prinsipp er lagt til grunn skattemessig.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Selskapet har valgt å benytte unntaksbestemmelsene for små foretak mht utsatt skattefordel. Netto utsatt skattefordel bokføres ikke



KULTURMINNECOMPAGNIET AS

Noter 2021

Note 1 - Lønn og honorar

Selskapet har hatt 29,6 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	14 719 144	15 540 336
Arbeidsgiveravgift	1 715 895	2 322 751
Andre lønnsrelaterte ytelser	396 338	434 765
Lønnstilskudd/lærlingstilskudd	-654 988	-802 189
Otp	217 347	302 397
Sum	16 393 736	15 783 430

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstillende kravene i loven.

Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

Note 2 - Driftsmidler

Avskrivningstablå

Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1/1	5 084 971
+ Tilgang	20 000
- Avgang	113 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	4 991 971
Akk. av/nedskr. pr 1/1	2 597 963
+ Ordinære avskrivninger	291 863
- Tilbakeført avskrivning	89 133
+ Ekstraord nedskrivninger	1 832 123
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	4 632 816
Balanseført verdi pr 31/12	359 155

Av bokført verdi driftsmidler, var kr 1 832 123 aktiverte innredningskostnader knyttet til leide lokaler som avskrives over leieperioden. Leiforholdene er avvirket i 2022 for å redusere løpende kostnader. Verdi av aktiverte nedskrives med regnskapsmessig virkning til 0 per 31.12.2021



KULTURMINNECOMPAGNIET AS

Noter 2021

Note 3 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	-7 458 755
Permanente og andre forskjeller	182 724
Endring i midlertidige forskjeller	1 469 334
Inntekt	-5 806 697
Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2021
Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+ endring i utsatt skatt	305 351
= Ordinær skattekostnad	305 351
Betalbar skatt i balansen består av:	
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-2 120 282	-299 236
+ Tilvirkningskontrakter som ikke er fullført	2 021 000	0
+ Utestående fordringer	-1 519 288	1
- Andre avsetninger for forpliktelser	150 000	0
- Fremførbart skattemessig underskudd	6 895 422	1 088 725
Sum positive skatteøkende forskjeller	2 021 000	1
Sum negative skatteøkende forskjeller	10 684 991	1 387 961
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	8 663 991	0
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	0	-1 387 960
Balanseført utsatt skattefordel	0	305 351



KULTURMINNECOMPAGNIET AS

Noter 2021

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	301 908	401 908
Anvendt til årsresultat		-7 764 106	-7 764 106
Pr 31.12.	100 000	-7 462 198	-7 362 198

Selskapets egenkapital er tapt. Styret og ledelsen vurderer at det er grunnlag for fortsatt drift. Det er foretatt betydelige kostnadskutt i 2022 og 2023. Inntekter fra pågående prosjekter og alle gjenstående sluttoppgjør forventes å dekke alle driftskostnader i 2022 og 2023 samt det meste av firmaets låneforpliktelser samt skatte- og avgiftskrav. Eier-hovedaksjonær- er innstilt om nødvendig å bidra med ytterligere kapitalbidrag til selskapet. Gjeld til eier og eiers annet firma er ikke rentebærende og har avdragsutsettelse inntil øvrige forpliktelser er innfridd.

Note 5 - Bundne bankinnskudd

Skattetrekkingskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 189 103.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærer	Antall aksjer
Bård Strømgren, styrets leder	93
Vilniaus Arkivyskuijos Ekonomo Tarn	7

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Koronalån, etablert via Sparebank1 SMN mai 2020, kr 1 000 0000.

Saldo 31.12.2021 629 620

Siste termin er mai 2023. Sikkerhetsstillelser (se note 8)

Dridtskredditt sparebank 1 SMN, kr 2 062 076

Sikkerhetsstillelse (se note 8)

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

Avsetninger for mangler/tap og garantiforpliktelser

Noter for KULTURMINNECOMPAGNIET AS

Organisasjonsnr. 974487365



KULTURMINNECOMPAGNIET AS

Noter 2021

I posten annen kortsiktig gjeld inngår blant annet
gjeld til eier kr 3 206 440
avsetning kr 150 000 skjønnsmessig avsetning for risiko kostander til garantiarbeider.
Froskudd kunder, 737 000 (vurdert i forhold periodisering av opptjent inntekt kontraktsarbeider)
Feriepengeavsetning.

Det er avgitt bankgaranti Sparebank 1SMN overfor oppdragsgivere med garantiansvar på
tilsammen kr 4 627 064

Driftskreditt fra samme bank, gjeld per 31.12.2021kr 2 017 758

Liikviditetslån KOrona M/Statsgar, gjeld per 31.12.2021 kr 629 620

Garantiene og lån er sikret med pant i selskapets eiendeler:

Kundefordringer, factoringavtale - inntil 10 000 000 med bokført verdi kr 8 421 000

Biler og driftstilbehør og flåtepant - 10 000 000 + 10 000 000 med bokført verdi kr 376 655

Varelager - inntil 1 000 000 med bokført verdi 0

I tillegg aksjonær stilt sikkerhet for aksjer i annet selskap han eier, Froan AS - 2 000 000 samt
stilt selvskyldnerkausjon på kr 1 000 000

Norske stat har stilt kausjon for Koronalån - 900 000



KULTURMINNECOMPAGNIET AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		31 436 628	28 473 620
Annen driftsinntekt		3 000	(57 588)
Sum driftsinntekter		31 439 628	28 416 032
Driftskostnader			
Varekostnad		14 735 850	8 925 175
Lønnskostnad	1	14 348 257	16 278 395
Avskrivning på varige driftsmidler	2	291 863	449 181
Nedskrivning på varige driftsmidler	2	1 832 123	0
Annen driftskostnad		7 008 317	5 081 255
Sum driftskostnader		38 216 410	30 734 005
DRIFTSRESULTAT		(6 776 783)	(2 317 973)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 658	4
Sum finansinntekter		1 658	4
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		683 630	452 553
Sum finanskostnader		683 630	452 553
NETTO FINANSPOSTER		(681 972)	(452 549)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(7 458 755)	(2 770 522)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	305 351	(541 808)
ORDINÆRT RESULTAT		(7 764 106)	(2 228 714)
ARSRESULTAT		(7 764 106)	(2 228 714)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	(301 908)	(2 228 714)
Fremføring av udekket tap		(7 462 198)	0
SUM OVERF. OG DISP.		(7 764 106)	(2 228 714)



KULTURMINNECOMPAGNIET AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	0	305 351
Sum immaterielle eiendeler		0	305 351
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	376 655	2 487 009
Sum varige driftsmidler		376 655	2 487 009
SUM ANLEGGSMIDLER		376 655	2 792 360
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		8 421 128	6 746 298
Andre kortsiktige fordringer		544 878	771 150
Sum fordringer		8 966 005	7 517 447
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	21 373	189 103
SUM OMLØPSMIDLER		8 987 378	7 706 550
SUM EIENDELER		9 364 034	10 498 910
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	0	301 908
Udekket tap		(7 462 198)	0
Sum opptjent egenkapital		(7 462 198)	301 908
SUM EGENKAPITAL		(7 362 198)	401 908
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	629 620	989 500
Sum annen langsiktig gjeld		629 620	989 500
SUM LANGSIKTIG GJELD		629 620	989 500
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7,8	2 062 076	1 976 657
Leverandørgjeld		4 894 148	1 493 175
Betalbar skatt	3	0	39 856
Skyldig offentlige avgifter		3 155 407	3 546 582
Annen kortsiktig gjeld	8	5 984 982	2 051 231
SUM KORTSIKTIG GJELD		16 096 612	9 107 502
SUM GJELD		16 726 232	10 097 002
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 364 034	10 498 910

Trondheim, 18.09.2023



KULTURMINNECOMPAGNIET AS

Balanse pr. 31.12.2021

Note	31.12.2021	31.12.2020
------	------------	------------

Bård Strømgren
Styrets leder(enestyre) og daglig leder



**Årsregnskap 2021
for
KULTURMINNECOMPAGNIET AS**

Organisasjonsnr. 974487365