



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 994 175
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TANNGALLERIET AS
Forretningsadresse: 2. etasje
O.H. Bangs vei 17
1363 HØVIK

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: Maryam Yosofzay
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.08.2022

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, 25.08.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 5 701 374 | 5 000 884 |
| Annen driftsinntekt | | 10 000 | 33 110 |
| Sum inntekter | | 5 711 374 | 5 033 994 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 18 146 | 47 255 |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3, 4 | 1 066 435 | 204 469 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | | | 20 000 |
| Annen driftskostnad | 5 | 3 071 640 | 2 605 805 |
| Sum kostnader | | 4 156 220 | 2 877 530 |
| Driftsresultat | | 1 555 154 | 2 156 464 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | | 255 |
| Sum finansinntekter | | | 255 |
| Annen rentekostnad | | 15 010 | 2 745 |
| Annen finanskostnad | | | 1 992 |
| Sum finanskostnader | | 15 010 | 4 737 |
| Netto finans | | -15 010 | -4 481 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 540 144 | 2 151 983 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 14 | 412 182 | 472 326 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 127 962 | 1 679 657 |
| Årsresultat | | 1 127 962 | 1 679 657 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 12 | | 206 531 |
| Annen egenkapital | 12 | 1 127 962 | 1 473 126 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 127 962 | 1 679 657 |



Resultatregnskap

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



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|--------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 6 | 4 827 144 | |
| Sum varige driftsmidler | | 4 827 144 | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre fordringer | 7, 8 | 121 835 | 108 799 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 121 835 | 108 799 |
| Sum anleggsmidler | | 4 948 979 | 108 799 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 9 | | 1 503 065 |
| Sum fordringer | | | 1 503 065 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 10 | 1 478 084 | 3 179 235 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 478 084 | 3 179 235 |
| Sum omløpsmidler | | 1 478 084 | 4 682 299 |
| SUM EIENDELER | | 6 427 062 | 4 791 098 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00) | 11, 12 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|------|------------------|------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 12 | 3 873 978 | 4 143 461 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 873 978 | 4 143 461 |
| Sum egenkapital | 12 | 3 903 978 | 4 173 461 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 13 | 1 983 334 | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 983 334 | |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 983 334 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | | 23 418 |
| Betalbar skatt | 14 | 412 182 | 473 337 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 45 580 | 33 964 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 81 988 | 86 918 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 539 750 | 617 637 |
| Sum gjeld | | 2 523 084 | 617 637 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 6 427 062 | 4 791 098 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 906314

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 994 175
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TANNGALLERIET AS
Forretningsadresse: 2. etasje
O.H. Bangs vei 17
1363 HØVIK

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: Maryam Yosofzay
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.08.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 22.08.2022



Organisasjonsnr: 913 994 175
TANNGALLERIET AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 5 701 374 | 5 000 884 |
| Annen driftsinntekt | | 10 000 | 33 110 |
| Sum inntekter | | 5 711 374 | 5 033 994 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 18 146 | 47 255 |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3, | 1 066 435 | 204 469 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | | | 20 000 |
| Annen driftskostnad | 5 | 3 071 640 | 2 605 805 |
| Sum kostnader | | 4 156 220 | 2 877 530 |
| Driftsresultat | | 1 555 154 | 2 156 464 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | | 255 |
| Sum finansinntekter | | | 255 |
| Annen rentekostnad | | 15 010 | 2 745 |
| Annen finanskostnad | | | 1 992 |
| Sum finanskostnader | | 15 010 | 4 737 |
| Netto finans | | -15 010 | -4 481 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 14 | 412 182 | 472 326 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 127 962 | 1 679 657 |
| Årsresultat | | 1 127 962 | 1 679 657 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 12 | | 206 531 |
| Annen egenkapital | 12 | 1 127 962 | 1 473 126 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 127 962 | 1 679 657 |



Organisasjonsnr: 913 994 175
TANNGALLERIET AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og
annen fast eiendom

6

4 827 144

Sum varige driftsmidler

4 827 144

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

7, 8

121 835

108 799

Sum finansielle

anleggsmidler

121 835

108 799

Sum anleggsmidler

4 948 979

108 799

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

9

1 503 065

Sum fordringer

1 503 065

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

10

1 478 084

3 179 235

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

1 478 084

3 179 235

Sum omløpsmidler

1 478 084

4 682 299

SUM EIENDELER

6 427 062

4 791 098

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (300 aksjer
à kr 100,00)

11, 12

30 000

30 000

Sum innskutt egenkapital

30 000

30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

12

3 873 978

4 143 461

Sum opptjent egenkapital

3 873 978

4 143 461

Sum egenkapital

12

3 903 978

4 173 461



| | | | |
|-----------------------------------|----|------------------|------------------|
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 13 | 1 983 334 | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 983 334 | |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 983 334 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | | 23 418 |
| Betalbar skatt | 14 | 412 182 | 473 337 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 45 580 | 33 964 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 81 988 | 86 918 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 539 750 | 617 637 |
| Sum gjeld | | 2 523 084 | 617 637 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 6 427 062 | 4 791 098 |



Organisasjonsnr: 913 994 175
TANNGALLERIET 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

2

Antall årsverk i regnskapsåret

4.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 834006.00 | 510116.00 |
| <u>Folketrygdavgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 117966.00 | 81224.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 35944.00 | 15277.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 78519.00 | -402148.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1066435.00 | 204469.00 |

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

| | |
|------------|--------------|
| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|------------|--------------|

Note

6

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | | |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

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> |

Note

7

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
121835.00

Mer om fordringer

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

Note

13

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
1983334.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
1983334.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
4827144.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført



Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

8

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 TANNGALLERIET 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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Lønnskostnader etc

| | 2021 | 2020 |
|--------------------|------------------|----------------|
| Lønn | 834 006 | 510 116 |
| Arbeidsgiveravgift | 117 966 | 81 224 |
| Pensjonskostnader | 35 944 | 15 277 |
| Andre ytelser | 78 519 | (402 148) |
| Sum | 1 066 435 | 204 469 |

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 4 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 4 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

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

Note 6 - Anleggsmidler

| | Bolig |
|---------------------------------------|------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2021 | |
| Tilgang i året | 4 827 144 |
| Avgang i året | |
| Anskaffelseskost 31.12.2021 | 4 827 144 |
| Akkumulert avskrivning per 31.12.2021 | 0 |
| Balanseført verdi 31.12.2021 | 4 827 144 |

| | |
|-------------------|----------------|
| Årets avskrivning | 0 |
| Avskrivningsplan | Avskrives ikke |

Note 7 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 121 835

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 9 - 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 | | 1 503 065 |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer | | |
| Netto oppførte kundefordringer | | 1 503 065 |

Note 10 - Bankinnskudd



I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 4. Skyldig skattetrekk er kr 13 134.

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-----------------|---------------|-----------|------------------|
| Ordinære aksjer | 300 | 100,00 | 30 000,00 |
| Sum | 300 | | 30 000,00 |

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|---|---------------|----------------|-----------------|
| Yosofzay, Maryam (Daglig leder, Styreleder) | 300 | 100,00% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 300 | 100,00% | |

Note 12 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen EK | Sum |
|---------------------------------|---------------|------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01.2021 | 30 000 | 4 143 461 | 4 173 461 |
| Korrigert feil fra tidligere år | | (1 397 445) | (1 397 445) |
| Årets resultat | | 1 127 962 | 1 127 962 |
| Egenkapital 31.12.2021 | 30 000 | 3 873 978 | 3 903 978 |

Inn under korrigert feil fra tidligere år ligger korrigerings av kundefordringer feilført i periode 2018-2019.

Note 13 - Gjeld

| | Beløp |
|---|-----------|
| Del av gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt | 1 983 334 |
| Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler | 1 983 334 |
| Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler | 4 827 144 |

Note 14 - Skatt

| | 2021 | 2020 |
|--|------------------|------------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 1 540 144 | 2 151 983 |
| +/- Permanente forskjeller | 357 956 | 13 426 |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | (24 545) | (13 875) |
| Årets skattegrunnlag | 1 873 555 | 2 151 533 |
| Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22% | 412 182 | 473 337 |
| Sum | 412 182 | 473 337 |
| +/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år | | (1 011) |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 412 182 | 472 326 |
| Betalbar skatt i skattekostnad | 412 182 | 473 337 |
| Betalbar skatt i balansen | 412 182 | 473 337 |



Note 15 - 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 | (82 726) | (58 181) | (24 545) |
| Netto forskjeller | (82 726) | (58 181) | (24 545) |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 82 726 | 58 181 | 24 545 |
| 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 12 800

Note 16 - Fortsatt drift - hendelse etter balansedato

Etter balansedato har det utbrutt krig i Ukraina og det er innført massive sanksjoner mot Russland som påvirker norsk handel og økonomi. Vi ser likevel ikke at dette vil påvirke selskapets drift i nevneverdig grad, og det er foretatt en særskilt vurdering av driftsmidler og fordringene mtp evt behov for verdjustering uten at det er funnet grunn til slik justering. Det bekreftes at regnskapene er satt opp basert på fortsatt drift.