



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 820 460  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ÅMLI BAKERI OG KAFE AS  
Forretningsadresse: Gata 46  
4865 ÅMLI

### 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: Roch Sebastian Zalewski  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.02.2022

### 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, 18.07.2023



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK  | Note  | 2021             | 2020             |
|---|-------|------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                               |       |                  |                  |
| <b>Inntekter</b>                                      |       |                  |                  |
| Salgsinntekt  |       | 5 535 789        | 4 642 815        |
| Annen driftsinntekt                                   |       | 40               |                  |
| <b>Sum inntekter</b>                                  |       | <b>5 535 829</b> | <b>4 642 815</b> |
| <b>Kostnader</b>                                      |       |                  |                  |
| Varekostnad   |       | 1 659 597        | 1 326 095        |
| Lønnskostnad  | 1, 11 | 2 731 910        | 2 100 259        |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 5     | 129 600          | 113 500          |
| Annen driftskostnad                                   |       | 753 451          | 578 656          |
| <b>Sum kostnader</b>                                  |       | <b>5 274 559</b> | <b>4 118 510</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |       | <b>261 271</b>   | <b>524 305</b>   |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>             |       |                  |                  |
| Annen renteinntekt                                    |       |                  | 108              |
| <b>Sum finansinntekter</b>                            |       |                  | <b>108</b>       |
| Annen rentekostnad                                    |       | 334              | 182              |
| <b>Sum finanskostnader</b>                            |       | <b>334</b>       | <b>182</b>       |
| <b>Netto finans</b>                                   |       | <b>-334</b>      | <b>-75</b>       |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>            |       | <b>260 937</b>   | <b>524 230</b>   |
| Skattekostnad på ordinært resultat                    | 6     | 57 406           | 115 330          |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>          |       | <b>203 531</b>   | <b>408 900</b>   |
| <b>Årsresultat</b>                                    |       | <b>203 531</b>   | <b>408 900</b>   |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                  |       |                  |                  |
| Annen egenkapital                                     |       | 203 531          | 408 900          |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>              |       | <b>203 531</b>   | <b>408 900</b>   |



### Balanse

| Beløp i: NOK   | Note  | 2021             | 2020             |
|--|-------|------------------|------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                           |       |                  |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>                                 |       |                  |                  |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                        |       |                  |                  |
| <b>Varige driftsmidler</b>                           |       |                  |                  |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom              | 5     | 1 323 700        | 1 417 900        |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 5     | 403 800          | 113 700          |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                       |       | <b>1 727 500</b> | <b>1 531 600</b> |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                             |       | <b>1 727 500</b> | <b>1 531 600</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>                                  |       |                  |                  |
| <b>Varer</b>   |       |                  |                  |
| Varer  |       | 61 989           | 35 441           |
| <b>Sum varer</b>                                     |       | <b>61 989</b>    | <b>35 441</b>    |
| <b>Fordringer</b>                                    |       |                  |                  |
| Kundefordringer                                      | 8     | 14 920           | 24 080           |
| Andre fordringer                                     | 12    | 37 437           | 88 814           |
| <b>Sum fordringer</b>                                |       | <b>52 358</b>    | <b>112 894</b>   |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>           |       |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende                  | 9     | 1 108 014        | 1 101 290        |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>       |       | <b>1 108 014</b> | <b>1 101 290</b> |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                              |       | <b>1 222 361</b> | <b>1 249 625</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                                 |       | <b>2 949 861</b> | <b>2 781 225</b> |
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>                |       |                  |                  |
| <b>Egenkapital</b>                                   |       |                  |                  |
| <b>Innskutt egenkapital</b>                          |       |                  |                  |
| Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)               | 4, 10 | 30 000           | 30 000           |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>                      |       | <b>30 000</b>    | <b>30 000</b>    |



## Balanse

| Beløp i: NOK                             | Note | 2021             | 2020             |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>Opptjent egenkapital</b>              |      |                  |                  |
| Annen egenkapital                        | 10   | 2 364 050        | 2 160 519        |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>          |      | <b>2 364 050</b> | <b>2 160 519</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>                   | 10   | <b>2 394 050</b> | <b>2 190 519</b> |
| <b>Gjeld</b>                             |      |                  |                  |
| <b>Langsiktig gjeld</b>                  |      |                  |                  |
| Utsatt skatt                             | 7    | 11 498           | 28 877           |
| <b>Sum avsetninger for forpliktelser</b> |      | <b>11 498</b>    | <b>28 877</b>    |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>            |      |                  |                  |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>              |      | <b>11 498</b>    | <b>28 877</b>    |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                  |      |                  |                  |
| Leverandørgjeld                          |      | 56 686           | 65 112           |
| Betalbar skatt                           | 6    | 74 785           | 139 482          |
| Skyldige offentlige avgifter             |      | 164 607          | 157 277          |
| Annen kortsiktig gjeld                   |      | 248 236          | 199 958          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>              |      | <b>544 313</b>   | <b>561 829</b>   |
| <b>Sum gjeld</b>                         |      | <b>555 811</b>   | <b>590 706</b>   |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>          |      | <b>2 949 861</b> | <b>2 781 225</b> |



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 695328

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 820 460  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ÅMLI BAKERI OG KAFE AS  
Forretningsadresse: Gata 46  
4865 ÅMLI

#### 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: Roch Sebastian Zalewski  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.02.2022

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja  
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: Ja  
Ekstern autorisert regnskapsfører har i  
løpet av regnskapsåret bistått ved den  
løpende regnskapsføringen eller utført  
andre tjenester for selskapet enn å  
utarbeide årsregnskapet: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.*

Brønnøysundregistrene, 13.07.2022

---

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: 913 820 460  
ÅMLI BAKERI OG KAFE AS

## RESULTATREGNSKAP

| <b>Beløp i: NOK</b>                                   | <b>Note</b> | <b>2021</b>      | <b>2020</b>      |
|---|-------------|------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                               |             |                  |                  |
| <b>Inntekter</b>                                      |             |                  |                  |
| Salgsinntekt  |             | 5 535 789        | 4 642 815        |
| Annen driftsinntekt                                   |             | 40               |                  |
| <b>Sum inntekter</b>                                  |             | <b>5 535 829</b> | <b>4 642 815</b> |
| <b>Kostnader</b>                                      |             |                  |                  |
| Varekostnad   |             | 1 659 597        | 1 326 095        |
| Lønnskostnad  | 1, 11       | 2 731 910        | 2 100 259        |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 5           | 129 600          | 113 500          |
| Annen driftskostnad                                   |             | 753 451          | 578 656          |
| <b>Sum kostnader</b>                                  |             | <b>5 274 559</b> | <b>4 118 510</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |             | <b>261 271</b>   | <b>524 305</b>   |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>             |             |                  |                  |
| Annen renteinntekt                                    |             |                  | 108              |
| <b>Sum finansinntekter</b>                            |             |                  | <b>108</b>       |
| Annen rentekostnad                                    |             | 334              | 182              |
| <b>Sum finanskostnader</b>                            |             | <b>334</b>       | <b>182</b>       |
| <b>Netto finans</b>                                   |             | <b>-334</b>      | <b>-75</b>       |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>            |             |                  |                  |
| Skattekostnad på ordinært resultat                    | 6           | 57 406           | 115 330          |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>          |             | <b>203 531</b>   | <b>408 900</b>   |
| <b>Årsresultat</b>                                    |             | <b>203 531</b>   | <b>408 900</b>   |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                  |             |                  |                  |
| Annen egenkapital                                     |             | 203 531          | 408 900          |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>              |             | <b>203 531</b>   | <b>408 900</b>   |



Organisasjonsnr: 913 820 460  
ÅMLI BAKERI OG KAFE AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

|  |   |                  |                  |
|--|---|------------------|------------------|
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom              | 5 | 1 323 700        | 1 417 900        |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 5 | 403 800          | 113 700          |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                       |   | <b>1 727 500</b> | <b>1 531 600</b> |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                             |   | <b>1 727 500</b> | <b>1 531 600</b> |

#### Omløpsmidler

#### Varer

|                  |  |               |               |
|------------------|--|---------------|---------------|
| Varer            |  | 61 989        | 35 441        |
| <b>Sum varer</b> |  | <b>61 989</b> | <b>35 441</b> |

#### Fordringer

|                       |    |               |                |
|-----------------------|----|---------------|----------------|
| Kundefordringer       | 8  | 14 920        | 24 080         |
| Andre fordringer      | 12 | 37 437        | 88 814         |
| <b>Sum fordringer</b> |    | <b>52 358</b> | <b>112 894</b> |

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

|  |   |                  |                  |
|--|---|------------------|------------------|
| Bankinnskudd, kontanter og lignende            | 9 | 1 108 014        | 1 101 290        |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |   | <b>1 108 014</b> | <b>1 101 290</b> |

#### Sum omløpsmidler

|                         |  |                  |                  |
|-------------------------|--|------------------|------------------|
| <b>Sum omløpsmidler</b> |  | <b>1 222 361</b> | <b>1 249 625</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>    |  | <b>2 949 861</b> | <b>2 781 225</b> |

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

|  |       |               |               |
|--|-------|---------------|---------------|
| Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00) | 4, 10 | 30 000        | 30 000        |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>        |       | <b>30 000</b> | <b>30 000</b> |

#### Opptjent egenkapital

|                                 |    |                  |                  |
|---------------------------------|----|------------------|------------------|
| Annen egenkapital               | 10 | 2 364 050        | 2 160 519        |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b> |    | <b>2 364 050</b> | <b>2 160 519</b> |



|                                      |           |                  |                  |
|--------------------------------------|-----------|------------------|------------------|
| <b>Sum egenkapital</b>               | <b>10</b> | <b>2 394 050</b> | <b>2 190 519</b> |
| <b>Gjeld</b>                         |           |                  |                  |
| <b>Langsiktig gjeld</b>              |           |                  |                  |
| Utsatt skatt                         |           | 11 498           | 28 877           |
| Sum avsetninger for<br>forpliktelser | 7         | 11 498           | 28 877           |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>        |           |                  |                  |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>          |           | <b>11 498</b>    | <b>28 877</b>    |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>              |           |                  |                  |
| Leverandørgjeld                      |           | 56 686           | 65 112           |
| Betalbar skatt                       | 6         | 74 785           | 139 482          |
| Skyldige offentlige<br>avgifter      |           | 164 607          | 157 277          |
| Annen kortsiktig gjeld               |           | 248 236          | 199 958          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>          |           | <b>544 313</b>   | <b>561 829</b>   |
| <b>Sum gjeld</b>                     |           | <b>555 811</b>   | <b>590 706</b>   |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>      |           | <b>2 949 861</b> | <b>2 781 225</b> |



Organisasjonsnr: 913 820 460  
ÅMLI BAKERI OG KAFE AS

**NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP** - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig undskudd 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

5.00

## Note

1

### Spesifisering av resultatregnskapet



## Lønnskostnader

|                           |              |                  |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Lønn</u>               | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 2408532.00   | 1905116.00       |
| <u>Folketrygdavgift</u>   | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 265201.00    | 200944.00        |
| <u>Pensjonskostnader</u>  | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 30183.00     | 33649.00         |
| <u>Andre ytelser</u>      | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 27995.00     | -39450.00        |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 2731911.00   | 2100259.00       |

## Note

### Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

## Konsernregnskap

### Morselskapet sitt navn

### Forretningskontor for morselskapet

### Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

### Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

#### Fordringer

|   |              |                  |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>            | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>       | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>       | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |



Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

**Note**  
12

**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

### ÅMLI BAKERI OG KAFE AS

#### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

#### Note 1 - Lønnskostnader etc

|                            | 2021             | 2020             |
|----------------------------|------------------|------------------|
| Lønn                       | 2 408 532        | 1 905 116        |
| Arbeidsgiveravgift         | 265 201          | 200 944          |
| Pensjonskostnader          | 30 183           | 33 649           |
| Andre ytelser / Refusjoner | 27 995           | (39 450)         |
| <b>Sum</b>                 | <b>2 731 911</b> | <b>2 100 259</b> |

#### Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

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



## Note 3 - Ytelser til ledende personer

|                          | Lønn    | Pensjonsforpliktelse | Annen godtgjørelse |
|--------------------------|---------|----------------------|--------------------|
| Ytelser til daglig leder | 514 250 | 0                    | 63 216             |

## Note 4 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse     | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi    |
|-----------------|---------------|-----------|------------------|
| Ordinære aksjer | 30            | 1 000,00  | 30 000,00        |
| <b>Sum</b>      | <b>30</b>     |           | <b>30 000,00</b> |

| Aksjeeier                   | Antall aksjer | Eierandel      | Aksjeklasse     |
|-----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| Zalewski, Roch Sebastian    | 30            | 100,00%        | Ordinære aksjer |
| <b>Totalt antall aksjer</b> | <b>30</b>     | <b>100,00%</b> |                 |

## Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

|   | Tomter         | Bygninger og annen fast eiendom | Driftsløsøre, inventar o.l | Sum              |
|---|----------------|---------------------------------|----------------------------|------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2021             | 200 000        | 1 704 219                       | 177 440                    | 2 081 659        |
| Tilgang i året                          | 0              | 0                               | 380 200                    | 380 200          |
| Avgang i året                           | 0              | 0                               | (85 000)                   | (85 000)         |
| <b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>      | <b>200 000</b> | <b>1 704 219</b>                | <b>472 640</b>             | <b>2 376 859</b> |
| Akk. av- og nedskr. 01.01.2021          |                | (486 319)                       | (63 740)                   | (550 059)        |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2021           |                | (580 519)                       | (68 840)                   | (649 359)        |
| <b>Balanseført verdi pr. 31.12.2021</b> | <b>200 000</b> | <b>1 123 700</b>                | <b>403 800</b>             | <b>1 727 500</b> |
| Årets avskrivninger                     |                | (94 200)                        | (35 400)                   | (129 600)        |
| Økonomisk levetid                       |                | 10 - 25 år                      | 5 - 10 år                  |                  |
| <b>Avskrivningsplan: Lineær</b>         |                | <b>4 - 10 %</b>                 | <b>10 - 20 %</b>           |                  |

## Note 6 - Skatt

|  | 2021           | 2020           |
|--|----------------|----------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad                | 260 937        | 524 230        |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller       | 78 993         | 109 781        |
| <b>Årets skattegrunnlag</b>                        | <b>339 930</b> | <b>634 011</b> |
| Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22% | 74 785         | 139 482        |
| <b>Sum</b>   | <b>74 785</b>  | <b>139 482</b> |
| +/- Endring i utsatt skatt                         | (17 379)       | (24 152)       |
| <b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>          | <b>57 406</b>  | <b>115 330</b> |
| Betalbar skatt i skattekostnad                     | 74 785         | 139 482        |
| <b>Betalbar skatt i balansen</b>                   | <b>74 785</b>  | <b>139 482</b> |

## Note 7 - 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                               | (155 462)     | (177 111)     | 21 649        |
| Gevinst- og tapskonto                       | 286 720       | 229 376       | 57 344        |
| Sum midlertidige forskjeller                | 131 258       | 52 265        | 78 993        |
| <b>Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%</b> | <b>28 877</b> | <b>11 498</b> | <b>17 379</b> |

## Note 8 - 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           | 14 920        | 24 080        |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer |               |               |
| <b>Netto oppførte kundefordringer</b>   | <b>14 920</b> | <b>24 080</b> |

## Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 68 023. Skyldig skattetrekk er kr 67 818.

## Note 10 - Egenkapital

|                               | Aksjekapital  | Annen EK         | Sum              |
|-------------------------------|---------------|------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01.2021        | 30 000        | 2 160 519        | 2 190 519        |
| Årets resultat                |               | 203 531          | 203 531          |
| <b>Egenkapital 31.12.2021</b> | <b>30 000</b> | <b>2 364 050</b> | <b>2 394 050</b> |

## Note 11 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

## Note 12 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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