



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 952 782 770
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GULLSMEDEN PÅ ST HANS HAUGEN AS
Forretningsadresse: Vogts gate 36A
0474 OSLO

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: Tom Horvei
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.05.2022

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, 17.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 601 322	2 493 118
Annen driftsinntekt	1	46 366	93 073
Sum inntekter		2 647 687	2 586 192
Kostnader			
Varekostnad		843 160	861 398
Lønnskostnad	2, 3	777 954	959 987
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	162 500	165 589
Annen driftskostnad		496 247	352 707
Sum kostnader		2 279 860	2 339 681
Driftsresultat		367 827	246 511
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	166
Annen finansinntekt		2 274	688
Sum finansinntekter		2 276	855
Annen rentekostnad		77 426	90 977
Annen finanskostnad		4 144	105
Sum finanskostnader		81 570	91 082
Netto finans		-79 294	-90 227
Ordinært resultat før skattekostnad		288 533	156 284
Skattekostnad på ordinært resultat	5, 6	63 477	6 261
Ordinært resultat etter skattekostnad		225 056	150 023
Årsresultat		225 056	150 023
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		225 056	150 023
Sum overføringer og disponeringer		225 056	150 023



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 7	2 188 500	2 241 800
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4, 7	293 800	403 000
Sum varige driftsmidler		2 482 300	2 644 800
Sum anleggsmidler		2 482 300	2 644 800
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		314 643	417 495
Sum varer		314 643	417 495
Fordringer			
Kundefordringer		175 168	30 165
Andre fordringer	8	34 407	70 760
Sum fordringer		209 575	100 925
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		664 515	128 790
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		664 515	128 790
Sum omløpsmidler		1 188 733	647 209
SUM EIENDELER		3 671 033	3 292 009
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (20 aksjer à kr 5 000,00)	9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		882 998	657 942
Sum opptjent egenkapital		882 998	657 942
Sum egenkapital	10	982 998	757 942
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	69 738	6 261
Sum avsetninger for forpliktelser		69 738	6 261
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 169 175	2 223 425
Øvrig langsiktig gjeld	7	43 627	43 242
Sum annen langsiktig gjeld		2 212 802	2 266 667
Sum langsiktig gjeld		2 282 540	2 272 928
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		39 530	44 741
Skyldige offentlige avgifter		297 572	116 985
Annen kortsiktig gjeld		68 394	99 414
Sum kortsiktig gjeld		405 495	261 140
Sum gjeld		2 688 036	2 534 068
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 671 033	3 292 009



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 329983

Enheten

Organisasjonsnummer: 952 782 770
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GULLSMEDEN PÅ ST HANS HAUGEN AS
Forretningsadresse: Vogts gate 36A
0474 OSLO

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: Tom Horvei
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.05.2022

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, 23.05.2022

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: 952 782 770
GULLSMEDEN PÅ ST HANS HAUGEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 601 322	2 493 118
Annen driftsinntekt	1	46 366	93 073
Sum inntekter		2 647 687	2 586 192
Kostnader			
Varekostnad		843 160	861 398
Lønnskostnad	2, 3	777 954	959 987
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	162 500	165 589
Annen driftskostnad		496 247	352 707
Sum kostnader		2 279 860	2 339 681
Driftsresultat		367 827	246 511
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	166
Annen finansinntekt		2 274	688
Sum finansinntekter		2 276	855
Annen rentekostnad		77 426	90 977
Annen finanskostnad		4 144	105
Sum finanskostnader		81 570	91 082
Netto finans		-79 294	-90 227
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5, 6	63 477	6 261
Ordinært resultat etter skattekostnad		225 056	150 023
Årsresultat		225 056	150 023
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		225 056	150 023
Sum overføringer og disponeringer		225 056	150 023



Organisasjonsnr: 952 782 770
GULLSMEDEN PÅ ST HANS HAUGEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
	4, 7	2 188 500	2 241 800
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	4, 7	293 800	403 000
Sum varige driftsmidler		2 482 300	2 644 800
Sum anleggsmidler		2 482 300	2 644 800
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		314 643	417 495
Sum varer		314 643	417 495
Fordringer			
Kundefordringer		175 168	30 165
Andre fordringer	8	34 407	70 760
Sum fordringer		209 575	100 925
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		664 515	128 790
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		664 515	128 790
Sum omløpsmidler		1 188 733	647 209
SUM EIENDELER		3 671 033	3 292 009
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (20 aksjer à kr 5 000,00)	9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		882 998	657 942
Sum opptjent egenkapital		882 998	657 942



Sum egenkapital	10	982 998	757 942
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			
Sum avsetninger for forpliktelser	6	69 738	6 261
Annen langsiktig gjeld		69 738	6 261
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	2 169 175	2 223 425
Øvrig langsiktig gjeld	7	43 627	43 242
Sum annen langsiktig gjeld		2 212 802	2 266 667
Sum langsiktig gjeld		2 282 540	2 272 928
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		39 530	44 741
Skyldige offentlige avgifter		297 572	116 985
Annen kortsiktig gjeld		68 394	99 414
Sum kortsiktig gjeld		405 495	261 140
Sum gjeld		2 688 036	2 534 068
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 671 033	3 292 009



Organisasjonsnr: 952 782 770
GULLSMEDEN PÅ ST HANS HAUGEN 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

2.00

Note

3

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	607155.00	768016.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	107853.00	131409.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	57899.00	57365.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5047.00	3197.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	777954.00	959987.00

Note**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

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

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>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**



Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

7

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
1407939.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
2169175.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
2482300.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Øvrig langsiktig gjeld er gjeld til eierne av selskapet

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.



Årsregnskap for 2021

**GULLSMEDEN PÅ ST HANS HAUGEN AS
0171 OSLO**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning

Utarbeidet av:
RegnskapsMakeren AS
Løxaveien 17
1351 RUD
Org.nr. 967395137

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2021 GULLSMEDEN PÅ ST HANS HAUGEN AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		2 601 322	2 493 118
Annen driftsinntekt	1	46 366	93 073
Sum driftsinntekter		2 647 687	2 586 192
Varekostnad		(843 160)	(861 398)
Lønnskostnad	2, 3	(777 954)	(959 987)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	(162 500)	(165 589)
Annen driftskostnad		(496 247)	(352 707)
Sum driftskostnader		(2 279 860)	(2 339 681)
Driftsresultat		367 827	246 511
Annen renteinntekt		2	166
Annen finansinntekt		2 274	688
Sum finansinntekter		2 276	855
Annen rentekostnad		(77 426)	(90 977)
Annen finanskostnad		(4 144)	(105)
Sum finanskostnader		(81 570)	(91 082)
Netto finans		(79 294)	(90 227)
Ordinært resultat før skattekostnad		288 533	156 284
Skattekostnad på ordinært resultat	5, 6	(63 477)	(6 261)
Ordinært resultat		225 056	150 023
Årsresultat		225 056	150 023
Overføringer			
Annen egenkapital		225 056	150 023
Sum		225 056	150 023



Balanse pr. 31. desember 2021 GULLSMEDEN PÅ ST HANS HAUGEN AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 7	2 188 500	2 241 800
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4, 7	293 800	403 000
Sum varige driftsmidler		2 482 300	2 644 800
Sum anleggsmidler		2 482 300	2 644 800
Omløpsmidler			
Varer		314 643	417 495
Sum varer		314 643	417 495
Fordringer			
Kundefordringer		175 168	30 165
Andre fordringer	8	34 407	70 760
Sum fordringer		209 575	100 925
Bankinnskudd, kontanter og lignende		664 515	128 790
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		664 515	128 790
Sum omløpsmidler		1 188 733	647 209
Sum eiendeler		3 671 033	3 292 009



Balanse pr. 31. desember 2021
GULLSMEDEN PÅ ST HANS HAUGEN AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (20 aksjer à kr 5 000,00)	9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		882 998	657 942
Sum opptjent egenkapital		882 998	657 942
Sum egenkapital	10	982 998	757 942
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	6	69 738	6 261
Sum avsetning for forpliktelser		69 738	6 261
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 169 175	2 223 425
Øvrig langsiktig gjeld	7	43 627	43 242
Sum annen langsiktig gjeld		2 212 802	2 266 667
Sum langsiktig gjeld		2 282 540	2 272 928
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		39 530	44 741
Skyldige offentlige avgifter		297 572	116 985
Annen kortsiktig gjeld		68 394	99 414
Sum kortsiktig gjeld		405 495	261 140
Sum gjeld		2 688 036	2 534 068
Sum egenkapital og gjeld		3 671 033	3 292 009

Oslo 18.05.2022

Tom Horvei
Styrets leder / Daglig leder



Noter 2021

GULLSMEDEN PÅ ST HANS HAUGEN 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 - Offentlige tilskudd

Det er motatt støtte via kompensasjonsordningen, dette er skattemessig og regnskapsmessig behandlet som inntekt i 2021.



Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	607 155	768 016
Arbeidsgiveravgift	107 853	131 409
Pensjonskostnader	57 899	57 365
Andre ytelser	5 047	3 197
Sum	777 954	959 987

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	2 665 525	848 427	3 513 952
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	2 665 525	848 427	3 513 952
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(423 725)	(445 427)	(869 152)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(477 025)	(554 627)	(1 031 652)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	2 188 500	293 800	2 482 300
Årets avskrivninger	(53 300)	(109 200)	(162 500)
Økonomisk levetid	50 år	5 - 7 år	
Avskrivningsplan: Lineær	2 %	14,29 - 20 %	

Note 5 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	288 533	156 284
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	53 166	38 957
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(341 699)	(195 241)
Årets skattegrunnlag	0	0
+/- Endring i utsatt skatt	63 477	6 261
Skattekostnad i resultatregnskapet	63 477	6 261
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	376 844	323 678	53 166
Skattemessig fremførbart underskudd	(348 387)	(6 688)	(341 699)
Sum midlertidige forskjeller	28 457	316 990	(288 533)
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	6 261	69 738	(63 477)

Note 7 - Gjeld

	Beløp
Del av gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	1 407 939
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	2 169 175
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	2 482 300

Mer om gjeld

Øvrig langsiktig gjeld er gjeld til eierne av selskapet

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	20	5 000,00	100 000,00
Sum	20		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Horvei, Tom (Daglig leder, Styreleder)	10	50,00%	Ordinære aksjer
Krogh Horvei, Åse Kristin	10	50,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	20	100,00%	

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	657 942	757 942
Årets resultat		225 056	225 056
Egenkapital 31.12.2021	100 000	882 998	982 998

Selskapet er berørt i forbindelse med WHO's erklæring om pandemi av 11.03.2020. Omsetningen har tatt seg opp nå i 2022 igjen, og man ser mye lysere på fremtiden nå! Egenkapitalen er solid og regnskapet er derfor avlagt under forutsetningen om fortsatt drift.