



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	979 956 134
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	MOSS TRAFIKK & TRANSPORTOPPLÆRING AS
Forretningsadresse:	Dronningveien 43 1550 HØLEN

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:	J U Kalhagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	23.05.2022

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, 30.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 824 280	7 723 055
Annen driftsinntekt		443 900	618 952
Sum inntekter		9 268 180	8 342 007
Kostnader			
Varekostnad		1 372 288	1 324 164
Lønnskostnad	1, 2	3 578 816	3 241 023
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 305 040	1 413 928
Annen driftskostnad		1 467 981	1 542 041
Sum kostnader		7 724 125	7 521 155
Driftsresultat		1 544 055	820 852
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		26 084	53 296
Annen finansinntekt		224 236	545 960
Sum finansinntekter		250 320	599 256
Annen rentekostnad			77
Sum finanskostnader			77
Netto finans		250 320	599 179
Ordinært resultat før skattekostnad		1 794 375	1 420 031
Skattekostnad på ordinært resultat	11	369 509	215 793
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 424 866	1 204 238
Årsresultat		1 424 866	1 204 238
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 000 000	2 000 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		424 866	-795 762
Sum overføringer og disponeringer		1 424 866	1 204 238



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	9 786 997	9 837 541
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	5 980 838	6 174 619
Sum varige driftsmidler		15 767 835	16 012 160
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4, 5	1 117 909	2 393 064
Investeringer i aksjer og andeler		128 000	128 000
Andre fordringer	5	187 425	187 425
Sum finansielle anleggsmidler		1 433 334	2 708 489
Sum anleggsmidler		17 201 169	18 720 650
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	234 184	320 892
Andre fordringer		402 333	603 500
Sum fordringer		636 517	924 392
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	9 834 670	8 401 202
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 834 670	8 401 202
Sum omløpsmidler		10 471 187	9 325 594
SUM EIENDELER		27 672 356	28 046 244

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	8, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	22 844 939	22 420 073
Sum opptjent egenkapital		22 844 939	22 420 073
Sum egenkapital	9	22 944 939	22 520 073
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10	346 445	289 019
Sum avsetninger for forpliktelser		346 445	289 019
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		346 445	289 019
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		79 873	124 452
Betalbar skatt	11	312 083	118 834
Skyldige offentlige avgifter		254 353	238 598
Utbytte		1 000 000	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		2 734 663	2 755 269
Sum kortsiktig gjeld		4 380 972	5 237 152
Sum gjeld		4 727 417	5 526 171
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 672 356	28 046 244



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 343370

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 956 134
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOSS TRAFIKK &
TRANSPORTOPPLÆRING AS
Forretningsadresse: Dronningveien 43
1550 HØLEN

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: J U Kalhagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2022

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 08.06.2022

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: 979 956 134
MOSS TRAFIKK &
TRANSPORTOPPLÆRING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 824 280	7 723 055
Annen driftsinntekt		443 900	618 952
Sum inntekter		9 268 180	8 342 007
Kostnader			
Varekostnad		1 372 288	1 324 164
Lønnskostnad	1, 2	3 578 816	3 241 023
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 305 040	1 413 928
Annen driftskostnad		1 467 981	1 542 041
Sum kostnader		7 724 125	7 521 155
Driftsresultat		1 544 055	820 852
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		26 084	53 296
Annen finansinntekt		224 236	545 960
Sum finansinntekter		250 320	599 256
Annen rentekostnad			77
Sum finanskostnader			77
Netto finans		250 320	599 179
Ordinært resultat før skattekostnad			
skattekostnad		1 794 375	1 420 031
Skattekostnad på ordinært resultat	11	369 509	215 793
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 424 866	1 204 238
Årsresultat		1 424 866	1 204 238
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 000 000	2 000 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		424 866	-795 762
Sum overføringer og disponeringer		1 424 866	1 204 238



Organisasjonsnr: 979 956 134
MOSS TRAFIKK &
TRANSPORTOPPLÆRING AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	9 786 997	9 837 541
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	5 980 838	6 174 619
Sum varige driftsmidler		15 767 835	16 012 160

Finansielle anleggsmidler

Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4, 5	1 117 909	2 393 064
Investeringer i aksjer og andeler		128 000	128 000
Andre fordringer	5	187 425	187 425
Sum finansielle anleggsmidler		1 433 334	2 708 489

Sum anleggsmidler **17 201 169** **18 720 650**

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	6	234 184	320 892
Andre fordringer		402 333	603 500
Sum fordringer		636 517	924 392

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	9 834 670	8 401 202
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 834 670	8 401 202

Sum omløpsmidler **10 471 187** **9 325 594**

SUM EIENDELER **27 672 356** **28 046 244**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	8, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	22 844 939	22 420 073
Sum opptjent egenkapital		22 844 939	22 420 073
Sum egenkapital	9	22 944 939	22 520 073
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10	346 445	289 019
Sum avsetninger for forpliktelser		346 445	289 019
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		346 445	289 019
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		79 873	124 452
Betalbar skatt	11	312 083	118 834
Skyldige offentlige avgifter		254 353	238 598
Utbytte		1 000 000	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		2 734 663	2 755 269
Sum kortsiktig gjeld		4 380 972	5 237 152
Sum gjeld		4 727 417	5 526 171
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 672 356	28 046 244



Organisasjonsnr: 979 956 134
MOSS TRAFIKK &
TRANSPORTOPPLÆRING 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. 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: Leieavtaler er ikke balanseført, , pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap og langsiktig investering i ikke markedsbaserte aksjer. 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

5.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3044649.00	2762431.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	436675.00	410903.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	97493.00	67689.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3578817.00	3241023.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

4

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Morselskap som ikke utarbeider konsernregnskap

Transaksjoner med datterselskaper

Renteinntekt felleskontrollert virksomhet 9666

Internegevinst på transaksjonene

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

Fordringer



<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1117909.00	2393064.00

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

Kortsiktig gjeld

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

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

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

Note
5

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
1305334.00

Mer om fordringer

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

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Kalhagen Revisjon AS
Statsautorisert revisor

Medlem i
Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Moss Trafikk & Transportopplæring AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Moss Trafikk & Transportopplæring AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 1.424.866,-. 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 resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) 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 avviklet.

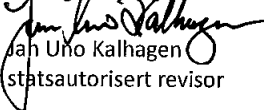
Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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

Fredrikstad, 23. mai 2022

Kalhagen Revisjon AS


Jan Uno Kalhagen
statsautorisert revisor

Øb. 197, 1620 Gressvik
Org.nr. 925 884 499 mva

Telefon 69 31 86 10
Mobil 48 28 72 62

E-post : post@kalhagen.no
www.kalhagen.no



Moss Trafikk & Transportopplæring AS

Noter til regnskapet 2021

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.

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:

Leieavtaler er ikke balanseført, , pengeposter i utenlandske valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap og langsiktig investering i ikke markedsbaserte aksjer.

Skatt

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

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	3 044 649	2 762 431
Arbeidsgiveravgift	436 675	410 903
Andre ytelser	97 493	67 689
Sum	3 578 817	3 241 023



Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	7 013 744	3 456 995	16 877 642	27 348 381
Tilgang i året	0	0	1 200 000	1 200 000
Avgang i året	0	0	(1 190 068)	(1 190 068)
Anskaffelseskost 31.12.2021	7 013 744	3 456 995	16 887 574	27 358 313
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021		(633 198)	(10 703 023)	(11 336 221)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021		(683 742)	(10 906 736)	(11 590 478)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	7 013 744	2 773 253	5 980 838	15 767 835
Årets avskrivninger		(50 544)	(1 254 496)	(1 305 040)
Økonomisk levetid		0 - 50 år	3 - 10 år	
Avskrivningsplan: Lineær		0 - 2 %	10 - 33,33 %	

Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Morselskap som ikke utarbeider konsernregnskap

Transaksjoner med datterselskaper

Renteinntekt felleskontrollert virksomhet 9666

	2021	2020
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder tilknyttet selskap	1 117 909	2 393 064

Note 5 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 1 305 334

Note 6 - 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	394 184	435 892
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(160 000)	(115 000)
Netto oppførte kundefordringer	234 184	320 892

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 178 600. Skyldig skattetrekk er kr 144 446.



Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000,00
Sum	1 000		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Gulbrandsen, Stig Gulle	500	50,00%	Ordinære aksjer
Olafsen, Bjørn Erik	500	50,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	22 420 073	22 520 073
Årets resultat		1 424 866	1 424 866
Avsatt utbytte		(1 000 000)	(1 000 000)
Egenkapital 31.12.2021	100 000	22 844 939	22 944 939

Note 10 - 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	1 251 537	1 624 591	(373 054)
Omløpsmidler	(108 023)	(156 607)	48 584
Kortsiktig gjeld	(12 000)	(39 000)	27 000
Gevinst- og tapskonto	182 211	145 768	36 443
Sum midlertidige forskjeller	1 313 725	1 574 752	(261 027)
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	289 019	346 445	(57 426)

Note 11 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	1 794 375	1 420 031
+/- Permanente forskjeller	(114 790)	(439 150)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(261 027)	(440 726)
Årets skattegrunnlag	1 418 558	540 155
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	312 083	118 834
Sum	312 083	118 834
+/- Endring i utsatt skatt	57 426	96 959
Skattekostnad i resultatregnskapet	369 509	215 793
Betalbar skatt i skattekostnad	312 083	118 834
Betalbar skatt i balansen	312 083	118 834