



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 462 150
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KONTORVAREHUSET BERGEN AS
Forretningsadresse: Hardangervegen 72
5224 NESTTUN

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: Harald Dale
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2022

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, 27.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 237 345	16 045 253
Andre driftsinntekter	10	34 422	28 211
Gevinst v/ avgang av anleggsmidler		31 500	19 900
Sum inntekter		15 303 267	16 093 364
Kostnader			
Varekostnad		9 903 342	10 068 719
Lønnskostnad	1, 2	2 812 600	2 676 761
Ordinære avskrivninger	4	121 000	107 000
Andre driftskostnader	9	1 675 238	1 457 528
Sum kostnader		14 512 180	14 310 008
Driftsresultat		791 086	1 783 356
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	9		
Annen renteinntekt		16 151	44 218
Andre finansinntekter		979	1 639
Sum finansinntekter		17 130	45 857
Rentekostnad til foretak i samme konsern	9		
Annen rentekostnad		4 379	3 135
Sum finanskostnader		4 379	3 135
Netto finans		12 752	42 722
Ordinært resultat før skattekostnad		803 838	1 826 078
Skattekostnad på ordinært resultat	6	182 155	394 795
Ordinært resultat etter skattekostnad		621 683	1 431 283
Årsresultat		621 683	1 431 283
Årsresultat etter minoritetsinteresser		621 683	1 431 283



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Totalresultat		621 683	1 431 283
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	1 000 000
Avsatt til annen egenkapital		121 683	431 283
Sum overføringer og disponeringer		621 683	1 431 283



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.l.	4	307 700	428 700
Sum varige driftsmidler		307 700	428 700
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	9		
Sum anleggsmidler		307 700	428 700
Omløpsmidler			
Varer			
Varelager		790 596	609 000
Sum varer		790 596	609 000
Fordringer			
Kundefordringer		1 573 538	1 365 588
Andre kortsiktige fordringer		91 858	72 079
Sum fordringer		1 665 396	1 437 667
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	4 300 562	5 029 739
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 300 562	5 029 739
Sum omløpsmidler		6 756 555	7 076 405
SUM EIENDELER		7 064 255	7 505 105

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital	5	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 830 648	3 708 965
Sum opptjent egenkapital		3 830 648	3 708 965
Sum egenkapital	7	4 330 648	4 208 965
Øvrig langsiktig gjeld	3		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 315 839	950 484
Betalbar skatt	6	182 155	394 795
Skyldige offentlige avgifter		312 139	429 375
Utbytte		500 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		423 474	521 487
Sum kortsiktig gjeld		2 733 607	3 296 141
Sum gjeld		2 733 607	3 296 141
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 064 255	7 505 105



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 484443

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 462 150
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KONTORVAREHUSET BERGEN AS
Forretningsadresse: Hardangervegen 72
5224 NESTUN

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: Harald Dale
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2022

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, 22.06.2022

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: 982 462 150
KONTORVAREHUSET BERGEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 237 345	16 045 253
Andre driftsinntekter	10	34 422	28 211
Gevinst v/ avgang av anleggsmidler		31 500	19 900
Sum inntekter		15 303 267	16 093 364
Kostnader			
Varekostnad		9 903 342	10 068 719
Lønnskostnad	1, 2	2 812 600	2 676 761
Ordinære avskrivninger	4	121 000	107 000
Andre driftskostnader	9	1 675 238	1 457 528
Sum kostnader		14 512 180	14 310 008
Driftsresultat		791 086	1 783 356
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	9		
Annen renteinntekt		16 151	44 218
Andre finansinntekter		979	1 639
Sum finansinntekter		17 130	45 857
Rentekostnad til foretak i samme konsern	9		
Annen rentekostnad		4 379	3 135
Sum finanskostnader		4 379	3 135
Netto finans		12 752	42 722
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	182 155	394 795
Ordinært resultat etter skattekostnad		621 683	1 431 283
Årsresultat		621 683	1 431 283
Årsresultat etter minoritetsinteresser		621 683	1 431 283
Totalresultat		621 683	1 431 283
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	1 000 000



Avsatt til annen egenkapital	121 683	431 283
Sum overføringer og disponeringer	621 683	1 431 283



Organisasjonsnr: 982 462 150
KONTORVAREHUSET BERGEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.l. 4 307 700 428 700
Sum varige driftsmidler 307 700 428 700

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme
konsern 9 - -

Sum anleggsmidler 307 700 428 700

Omløpsmidler

Varer

Varelager 790 596 609 000
Sum varer 790 596 609 000

Fordringer

Kundefordringer 1 573 538 1 365 588
Andre kortsiktige
fordringer 91 858 72 079
Sum fordringer 1 665 396 1 437 667

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 8 4 300 562 5 029 739

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 4 300 562 5 029 739

Sum omløpsmidler 6 756 555 7 076 405

SUM EIENDELER 7 064 255 7 505 105

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5 500 000 500 000
Sum innskutt egenkapital 500 000 500 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 3 830 648 3 708 965
Sum opptjent egenkapital 3 830 648 3 708 965



Sum egenkapital	7	4 330 648	4 208 965
Øvrig langsiktig gjeld	3		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 315 839	950 484
Betalbar skatt	6	182 155	394 795
Skyldige offentlige avgifter		312 139	429 375
Utbytte		500 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		423 474	521 487
Sum kortsiktig gjeld		2 733 607	3 296 141
Sum gjeld		2 733 607	3 296 141
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 064 255	7 505 105



Organisasjonsnr: 982 462 150
KONTORVAREHUSET BERGEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
5.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap

2021

for

Kontorvarehuset Bergen AS

Org.nr. 982 462 150



TH Revisjon og Regnskap

TH Revisjon og Regnskap AS

Kanalveien 52 C

5068 Bergen

NO 997 479 823 MVA

Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Kontorvarehuset Bergen AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2021

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Kontorvarehuset Bergen AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 621.683. 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.

Grunnlaget for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i 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 revisjon 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 Standard 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 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 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>

Bergen, 13. juni 2022

Terje Hånes
Statsautorisert revisor



Kontorvarehuset Bergen AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og -kostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		15 237 345	16 045 253
Andre driftsinntekter	10	34 422	28 211
Gevinst v/ avgang av anleggsmidler		31 500	19 900
Sum driftsinntekter		<u>15 303 267</u>	<u>16 093 364</u>
Varekostnad		9 903 342	10 068 719
Lønnskostnad	1, 2	2 812 600	2 676 761
Ordinære avskrivninger	4	121 000	107 000
Andre driftskostnader	9	1 675 238	1 457 528
Sum driftskostnader		<u>14 512 180</u>	<u>14 310 008</u>
Driftsresultat		<u>791 086</u>	<u>1 783 356</u>
Finansinntekter og -kostnader			
Renteinntekter		16 151	44 218
Andre finansinntekter		979	1 639
Rentekostnader		4 379	3 135
Resultat av finansposter		<u>12 752</u>	<u>42 722</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>803 838</u>	<u>1 826 078</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	182 155	394 795
Årets resultat		<u>621 683</u>	<u>1 431 283</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		500 000	1 000 000
Avsatt til annen egenkapital		121 683	431 283
Sum overføringer		<u>621 683</u>	<u>1 431 283</u>



Kontorvarehuset Bergen AS

Balanse pr. 31.12.

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.l.	4	<u>307 700</u>	<u>428 700</u>
Sum anleggsmidler		<u>307 700</u>	<u>428 700</u>
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Varelager		790 596	609 000
Fordringer			
Kundefordringer		1 573 538	1 365 588
Andre kortsiktige fordringer		91 858	72 079
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	<u>4 300 562</u>	<u>5 029 739</u>
Sum omløpsmidler		<u>6 756 555</u>	<u>7 076 405</u>
SUM EIENDELER		<u>7 064 255</u>	<u>7 505 105</u>



Kontorvarehuset Bergen AS

Balanse pr. 31.12.

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 830 648	3 708 965
Sum opptjent egenkapital		3 830 648	3 708 965
Sum egenkapital	7	4 330 648	4 208 965
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 315 839	950 484
Betalbar skatt	6	182 155	394 795
Skyldige offentlige avgifter		312 139	429 375
Skyldig utbytte		500 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		423 474	521 487
Sum kortsiktig gjeld		2 733 607	3 296 141
Sum gjeld		2 733 607	3 296 141
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 064 255	7 505 105

Bergen, 13.06.2022

Styret i Kontorvarehuset Bergen AS

Harald Dale

Styrets leder / Daglig leder



Kontorvarehuset Bergen AS

Noter til regnskapet for 2021

Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og anbefalinger til god regnskapsskikk.

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer etter hvert som de leveres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Omløpsmidler er verdsatt til den laveste av historisk kost og virkelig verdi, tilsvarende vurderingsprinsipp er også benyttet for kortsiktig gjeld. Anleggsmidler er verdsatt til historisk kost, med nedskrivning for ikke forbigående verdifall hvis dette er aktuelt og - for avskrivbare eiendeler - etter fradrag for avskrivninger. Langsiktig gjeld vurderes etter samme prinsipper som anleggsmidler.

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetningen gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Varelager regnskapsføres til laveste av anskaffelseskost og netto salgspris.

Utsatt skatt(efordel) bokføres i samsvar med NRS(F) om resultatskatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen. Nyttiggjørelsen av utsatt skattefordel må være sannsynlig for at den skal balanseføres.

Note 1 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader består av følgende poster:	2021	2020
Lønninger	2 353 453	2 249 315
Folketrygdavgift	370 986	317 387
Pensjonskostnader	71 412	89 499
Andre lønnskostnader	16 749	20 560
Sum lønnskostnader	<u>2 812 600</u>	<u>2 676 761</u>
Antall årsverk	5	5

Note 2 Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 3 Fordringer, langsiktig gjeld / pantstillelser og garantier

Fordringer med forfall senere enn ett år

Selskapet har ingen fordringer med forfall senere enn ett år.

Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt

Selskapet har ingen slik langsiktig gjeld.

Pantstillelser og garantier

Selskapet har ingen pantstillelser eller garantiforpliktelser.



Kontorvarehuset Bergen AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 4 Varige driftsmidler

	Transportmidler	Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	843 152	214 871	1 058 023
Tilgang	0	0	0
Avgang	-117 452	0	-117 452
Anskaffelseskost 31.12.	725 700	214 871	940 571
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	418 000	214 871	632 871
Akkumulerte nedskrivninger pr. 31.12.	0	0	0
Reverserte nedskrivninger pr 31.12.	0	0	0
Bokført verdi pr. 31.12.	307 700	0	307 700
Årets avskrivninger	121 000	0	121 000
Avskrivningssats	5 år	3-5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 5 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjekapital på kr 500.000 består av 500 aksjer à kr 1.000.

Selskapets aksjonærer er:	Antall	Eierandel	Verv
HADA Invest AS	500	100,00 %	

Note 6 Skattekostnad

Årets grunnlag for betalbar skatt	2021	2020
Resultat før skattekostnad	803 838	1 826 078
Permanente forskjeller	495	2 209
Endring i midlertidige forskjeller	23 642	-33 767
Avgitt konsernbidrag	0	0
Årets grunnlag for betalbar skatt	<u>827 975</u>	<u>1 794 520</u>

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt, 22 %	182 155	394 794
Endring utsatt skatt	0	0
Netto skattekostnad	<u>182 155</u>	<u>394 794</u>

Utsatt skatt:	31.12.21	31.12.20	Endring
Driftsmidler	13 138	16 034	-2 896
Varelager	-64 002	-40 934	-23 068
Utestående fordringer	-49 610	-51 932	2 322
Netto midlertidige forskjeller	-100 474	-76 832	-23 642
Utsatt skatt (+) / Utsatt skattefordel (-), 22%	-22 104	-16 903	-5 201

Som lite aksjeselskapet har en valgt å ikke balanseføre utsatt skattefordel.



Kontorvarehuset Bergen AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Totalt
Egenkapital 01.01.	500 000	0	3 708 965	4 208 965
Årets resultat			621 683	621 683
Avsatt utbytte			-500 000	-500 000
Egenkapital 31.12.	500 000	0	3 830 648	4 330 648

Note 8 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 145.712.

Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2021	2020
Kostnader leide lokaler	637 600	624 400
Avsatt utbytte	500 000	1 000 000

Note 10 Offentlig støtte

Selskapet har i forbindelse med koronapandemien mottatt tilskudd etter kompensasjonsordningen som følge av omsetningsfall. Tilskudd inntektsført i 2021 utgjør kr 34 422.