



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 986 036
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SPREK INVEST AS
Forretningsadresse: Arefjordvegen 21
5353 STRAUME

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Håkon Bakkevig
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.04.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 08.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 854 390	15 558 535
Annen driftsinntekt		1 843 913	14 466
Sum inntekter		12 698 303	15 573 000
Kostnader			
Varekostnad		146 841	214 605
Lønnskostnad	1, 3	4 439 821	6 249 014
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	1 054 029	1 565 760
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		1 300 000	
Annen driftskostnad	4	7 634 850	8 441 894
Sum kostnader		14 575 541	16 471 273
Driftsresultat		-1 877 238	-898 273
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 843	11 665
Annen finansinntekt			15
Sum finansinntekter		5 843	11 680
Annen rentekostnad		42 283	49 625
Annen finanskostnad			13
Sum finanskostnader		42 283	49 638
Netto finans		-36 440	-37 959
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 913 678	-936 232
Skattekostnad på ordinært resultat	9	-421 009	-205 511
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 492 669	-730 721
Årsresultat		-1 492 669	-730 721
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 492 669	-545 361
Annen egenkapital			-185 359



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer		-1 492 669	-730 721



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	10	2 030 598	2 049 589
Sum immaterielle eiendeler		2 030 598	2 049 589
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	8	1 979 973	3 857 118
Sum varige driftsmidler		1 979 973	3 857 118
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	10 000
Sum anleggsmidler		4 020 571	5 916 707
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		13 544	40 349
Sum varer		13 544	40 349
Fordringer			
Kundefordringer	11	313 042	259 510
Andre fordringer		438 529	214 078
Konsernfordringer		2 000 000	1 700 000
Sum fordringer		2 751 571	2 173 588
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	1 393 981	1 550 511
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 393 981	1 550 511
Sum omløpsmidler		4 159 096	3 764 447
SUM EIENDELER		8 179 667	9 681 155



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	5, 6	30 000	30 000
Overkurs	6	943 899	943 899
Annen innskutt egenkapital	6	244 039	176 708
Sum innskutt egenkapital		1 217 938	1 150 608
Sum egenkapital		1 217 938	1 150 608
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	13		5 532 247
Sum annen langsiktig gjeld			5 532 247
Sum langsiktig gjeld		0	5 532 247
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		636 359	368 207
Skyldige offentlige avgifter		295 728	405 659
Annen kortsiktig gjeld	13	6 029 641	2 224 434
Sum kortsiktig gjeld		6 961 728	2 998 300
Sum gjeld		6 961 728	8 530 547
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 179 667	9 681 155



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 217037

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 986 036
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SPREK INVEST AS
Forretningsadresse: Arefjordvegen 21
5353 STRAUME

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Håkon Bakkevig
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.04.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 05.05.2021

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: 914 986 036
SPREK INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 854 390	15 558 535
Annen driftsinntekt		1 843 913	14 466
Sum inntekter		12 698 303	15 573 000
Kostnader			
Varekostnad		146 841	214 605
Lønnskostnad	1, 3	4 439 821	6 249 014
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	1 054 029	1 565 760
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		1 300 000	
Annen driftskostnad	4	7 634 850	8 441 894
Sum kostnader		14 575 541	16 471 273
Driftsresultat		-1 877 238	-898 273
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 843	11 665
Annen finansinntekt			15
Sum finansinntekter		5 843	11 680
Annen rentekostnad		42 283	49 625
Annen finanskostnad			13
Sum finanskostnader		42 283	49 638
Netto finans		-36 440	-37 959
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	9	-1 913 678	-936 232
Ordinært resultat etter skattekostnad		-421 009	-205 511
Årsresultat		-1 492 669	-730 721
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 492 669	-545 361
Annen egenkapital			-185 359
Sum overføringer og disponeringer		-1 492 669	-730 721



Organisasjonsnr: 914 986 036
SPREK INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	10	2 030 598	2 049 589
Sum immaterielle eiendeler		2 030 598	2 049 589
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	8	1 979 973	3 857 118
Sum varige driftsmidler		1 979 973	3 857 118
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	10 000
Sum anleggsmidler		4 020 571	5 916 707
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		13 544	40 349
Sum varer		13 544	40 349
Fordringer			
Kundefordringer	11	313 042	259 510
Andre fordringer		438 529	214 078
Konsernfordringer		2 000 000	1 700 000
Sum fordringer		2 751 571	2 173 588
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	1 393 981	1 550 511
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 393 981	1 550 511
Sum omløpsmidler		4 159 096	3 764 447
SUM EIENDELER		8 179 667	9 681 155
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	5, 6	30 000	30 000



Overkurs	6	943 899	943 899
Annen innskutt egenkapital	6	244 039	176 708
Sum innskutt egenkapital		1 217 938	1 150 608
Sum egenkapital		1 217 938	1 150 608
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	13		5 532 247
Sum annen langsiktig gjeld			5 532 247
Sum langsiktig gjeld		0	5 532 247
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		636 359	368 207
Skyldige offentlige avgifter		295 728	405 659
Annen kortsiktig gjeld	13	6 029 641	2 224 434
Sum kortsiktig gjeld		6 961 728	2 998 300
Sum gjeld		6 961 728	8 530 547
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 179 667	9 681 155



Organisasjonsnr: 914 986 036
SPREK INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
5

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30000.00	1.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
QICRAFT GROUP AS	30000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	30000.00	100.00%

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3881269.00	5438949.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	459801.00	678888.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	67648.00	60436.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	31103.00	71241.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4439821.00	6249514.00

Note



3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	495177.00	9904.00	4392.00

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

Note

4

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	62500.00	56813.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	62500.00	56813.00

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

8.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

14

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



NITTER AS

Nitter AS

Statsautorisert revisor Halfdan Nitter

Fekjan 7b - 1394 Nesbru
Telefon 66 98 02 00

Bankkonto 8601 29 36925

halfdan@nitter.as
www.nitter.as

Foretaksnr 990 474 729

Til generalforsamlingen i
SPREK INVEST AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert SPREK INVEST AS årsregnskap som viser et underskudd på kr. 1.492.669.

Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter, og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 avvirket.

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene (International Standards on Auditing), 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver

NITTER AS

vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoen, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettvisende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Nesbru, 19. april 2021

Nitter AS

Halfdan Nitter



Noter 2020 SPREK INVEST 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 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	3 881 269	5 438 949
Arbeidsgiveravgift	459 801	678 888
Pensjonskostnader	67 648	60 436
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	31 103	71 241
Sum	4 439 821	6 249 514

Foretaket har sysselsatt 8 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	495 177	9 904	4 392

Note 4 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	62 500	56 813
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	62 500	56 813

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30 000	1,00	30 000,00
Sum	30 000		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
QICRAFT GROUP AS	30 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30 000	100,00%	

Håkon Bakkevig er styreleder i selskapet og eier Qicraft group AS 100% indirekte gjennom sitt holdingselskap Laboremus Industrier AS.

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	943 899	176 708		1 150 608
Økning annen innskutt EK			0		0
Årets resultat				(1 492 669)	(1 492 669)
Konsernbidrag			67 331	1 492 669	1 560 000
Egenkapital 31.12.2020	30 000	943 899	244 039	0	1 217 938

Note 7 - Usikkerhet om fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetning.

Eier har evne og kapasitet til å følge opp drift og likviditetsbehov i 2021.

Qicraft Group AS er eneier og vil dekke selskapets forpliktelser inntil selskapet har tilstrekkelig egenfinansiering. Styret er inneforstått med at egenkapitalen i selskapet er tapt.

Styret forventer at egenkapitalen vil bli opparbeidet via driften under forutsetning av at koronapandemien ikke medfører stenging av sentrene.



Langsiktig lån fra eier, kr 2.821.205, vil ved behov bli konvertert til egenkapital.

Note 8 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	11 754 752
Tilgang i året	476 882
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	12 231 634
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(7 897 633)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(8 951 661)
Akkumulerte nedskr. 31.12.2020	(1 300 000)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	1 979 973
Årets avskrivninger	(1 054 028)
Årets nedskrivninger	(1 300 000)
Økonomisk levetid	3 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 - 33,33 %

Note 9 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(1 913 678)	(936 232)
Konsernbidrag	2 000 000	1 700 000
+/- Permanente forskjeller		2 090
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(217 495)	(200 910)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(564 949)
Årets skattegrunnlag	(131 173)	0
+/- Endring i utsatt skatt	18 991	168 489
+/- Skatt på konsernbidrag	(440 000)	(374 000)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(421 009)	(205 511)
Betalbar skatt i balansen	0	0

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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(3 398 598)	(3 118 417)	(280 181)
Omløpsmidler	(85 329)	(148 015)	62 686
Skattemessig fremførbart underskudd	(5 832 386)	(5 963 559)	131 173
Sum midlertidige forskjeller	(9 316 313)	(9 229 991)	(86 322)
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	(2 049 589)	(2 030 598)	(18 991)

Note 11 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2020	2019
--	------	------



Kundefordringer til pålydende	463 042	345 950
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(150 000)	(86 440)
Netto oppførte kundefordringer	313 042	259 510

Note 12 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 131 699. Skyldig skattetrekk er kr 130 960.

Note 13 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Gjeld til nærstående Håkon Bakkevig	2 821 205	5 532 247
Sum	2 821 205	5 532 247
Inventar ervervet	1 979 973	3 051 319
Kundefordringer	403 042	334 356
Sum	1 830 981	3 385 675

Gjelden til nærstående er reklassifisert fra langsiktig til kortsiktig da resterende nedbetalingstid er kortere enn 5 år.

Note 14 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.