



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 231 389
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ZARE HOLDING AS
Forretningsadresse: Veitvetveien 8
0596 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: Reza Zare
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2021

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, 10.09.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|-------------------------------------------------------|---------|----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 685 425 | -6 997 |
| Sum inntekter | | 685 425 | -6 997 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3 | | 4 817 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 6 | 500 381 | 537 048 |
| Annen driftskostnad | 4 | 75 034 | 336 319 |
| Sum kostnader | | 575 415 | 878 184 |
| Driftsresultat | | 110 010 | -885 181 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap | | | 503 784 |
| Annen renteinntekt | | 1 702 | 2 189 |
| Annen finansinntekt | | | 69 |
| Sum finansinntekter | | 1 702 | 506 042 |
| Annen rentekostnad | | 9 954 | 8 601 |
| Sum finanskostnader | | 9 954 | 8 601 |
| Netto finans | | -8 252 | 497 441 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 101 758 | -387 740 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 25 547 | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 76 211 | -387 740 |
| Årsresultat | | 76 211 | -387 740 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | 76 211 | -387 740 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 76 211 | -387 740 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|------------------------------------------------------|--------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | | | |
| Skip, rigger, fly og lignende | 6 | 211 904 | 462 808 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 6 | 57 654 | 307 131 |
| Sum varige driftsmidler | | 269 558 | 769 939 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 17 | 60 000 | 60 000 |
| Andre fordringer | 15, 18 | 150 407 | 248 775 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 210 407 | 308 775 |
| Sum anleggsmidler | | 479 965 | 1 078 713 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 500 000 | |
| Andre fordringer | | | 600 |
| Konsernfordringer | | | 503 784 |
| Sum fordringer | | 500 000 | 504 384 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 9 | 221 210 | 971 917 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 221 210 | 971 917 |
| Sum omløpsmidler | | 721 210 | 1 476 301 |
| SUM EIENDELER | | 1 201 174 | 2 555 015 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|----------------------------------------|--------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00) | 5, 10 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 10 | 1 047 224 | 971 013 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 047 224 | 971 013 |
| Sum egenkapital | 10 | 1 077 224 | 1 001 013 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Konvertible lån | 11, 16 | 609 035 | 735 062 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 609 035 | 735 062 |
| Sum langsiktig gjeld | | 609 035 | 735 062 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 42 911 | 83 622 |
| Betalbar skatt | | 25 547 | |
| Utbytte | | -305 797 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | -247 747 | 735 318 |
| Sum kortsiktig gjeld | | -485 085 | 818 940 |
| Sum gjeld | | 123 950 | 1 554 002 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 201 174 | 2 555 015 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 767630

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 231 389
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ZARE HOLDING AS
Forretningsadresse: Veitvetveien 8
0596 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: Reza Zare
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2021

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, 23.07.2022

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: 917 231 389
ZARE HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|-------------------------------------------------------|-------------|----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 685 425 | -6 997 |
| Sum inntekter | | 685 425 | -6 997 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3 | | 4 817 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 6 | 500 381 | 537 048 |
| Annen driftskostnad | 4 | 75 034 | 336 319 |
| Sum kostnader | | 575 415 | 878 184 |
| Driftsresultat | | 110 010 | -885 181 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap | | | 503 784 |
| Annen renteinntekt | | 1 702 | 2 189 |
| Annen finansinntekt | | | 69 |
| Sum finansinntekter | | 1 702 | 506 042 |
| Annen rentekostnad | | 9 954 | 8 601 |
| Sum finanskostnader | | 9 954 | 8 601 |
| Netto finans | | -8 252 | 497 441 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 101 758 | -387 740 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 25 547 | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 76 211 | -387 740 |
| Årsresultat | | 76 211 | -387 740 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | 76 211 | -387 740 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 76 211 | -387 740 |



Organisasjonsnr: 917 231 389
ZARE HOLDING AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

| | | | |
|------------------------------------------------------|---|----------------|----------------|
| Maskiner og anlegg | | | |
| Skip, rigger, fly og lignende | 6 | 211 904 | 462 808 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 6 | 57 654 | 307 131 |
| Sum varige driftsmidler | | 269 558 | 769 939 |

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|--------------------------------------|--------|----------------|----------------|
| Investeringer i tilknyttet selskap | 17 | 60 000 | 60 000 |
| Andre fordringer | 15, 18 | 150 407 | 248 775 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 210 407 | 308 775 |

| | | | |
|--------------------------|--|----------------|------------------|
| Sum anleggsmidler | | 479 965 | 1 078 713 |
|--------------------------|--|----------------|------------------|

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

| | | | |
|-----------------------|--|----------------|----------------|
| Kundefordringer | | 500 000 | |
| Andre fordringer | | | 600 |
| Konsernfordringer | | | 503 784 |
| Sum fordringer | | 500 000 | 504 384 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|------------------------------------------------|---|----------------|----------------|
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 9 | 221 210 | 971 917 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 221 210 | 971 917 |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|------------------|
| Sum omløpsmidler | | 721 210 | 1 476 301 |
|-------------------------|--|----------------|------------------|

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| SUM EIENDELER | | 1 201 174 | 2 555 015 |
|----------------------|--|------------------|------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|----------------------------------------|-------|--------|--------|
| Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00) | 5, 10 | 30 000 | 30 000 |
|----------------------------------------|-------|--------|--------|



| | | | |
|-----------------------------------|-----------|------------------|------------------|
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 10 | 1 047 224 | 971 013 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 047 224 | 971 013 |
| Sum egenkapital | 10 | 1 077 224 | 1 001 013 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Konvertible lån | 11, 16 | 609 035 | 735 062 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 609 035 | 735 062 |
| Sum langsiktig gjeld | | 609 035 | 735 062 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 42 911 | 83 622 |
| Betalbar skatt | | 25 547 | |
| Utbytte | | -305 797 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | -247 747 | 735 318 |
| Sum kortsiktig gjeld | | -485 085 | 818 940 |
| Sum gjeld | | 123 950 | 1 554 002 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 201 174 | 2 555 015 |



Organisasjonsnr: 917 231 389
ZARE HOLDING 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
14

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | | 4817.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | | 4817.00 |

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> |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|

Note
17

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investeringsregnskapet er ført etter egenkapitalmetoden

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> |
|------------------------------------------|--------------|------------------|



Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

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



Noter 2021

ZARE HOLDING 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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Lønnskostnader etc

| | 2021 | 2020 |
|-------------------|------|-------|
| Pensjonskostnader | | 4 817 |



| | |
|-----|-------|
| Sum | 4 817 |
|-----|-------|

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

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

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 |

| Aksejeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|-----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| Reza, Zare, | 30 000 | 100,00% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 30 000 | 100,00% | |

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

| | Maskiner og anlegg | Driftsløsøre, inventar o.l | Skip, rigger, fly | Sum |
|----------------------------------------|--------------------|----------------------------|-------------------|------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2021 | 110 000 | 1 697 200 | 1 254 520 | 3 061 720 |
| Tilgang i året | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avgang i året | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12.2021 | 110 000 | 1 697 200 | 1 254 520 | 3 061 720 |
| Akk. av- og nedskr. 01.01.2021 | (110 000) | (1 390 070) | (791 712) | (2 291 782) |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2021 | (110 000) | (1 639 547) | (1 042 616) | (2 792 163) |
| Balansført verdi pr. 31.12.2021 | 0 | 57 653 | 211 904 | 269 557 |
| Årets avskrivninger | | (249 477) | (250 904) | (500 381) |
| Økonomisk levetid | 3 år | 3 - 5 år | 5 år | |
| Avskrivningsplan: Lineær | 33,33 % | 20 - 33,33 % | 20 % | |

Note 7 - Skatt

| | 2021 | 2020 |
|----------------------------------------------------|----------------|------------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 101 758 | (387 740) |
| Konsernbidrag | | 503 784 |
| +/- Permanente forskjeller | | (497 559) |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | 215 248 | 180 631 |
| - Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt | (200 884) | |
| Årets skattegrunnlag | 116 123 | (200 884) |
| Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22% | 25 547 | |
| Sum | 25 547 | |



| | | |
|-------------------------------------------|---------------|----------|
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 25 547 | 0 |
| Betalbar skatt i skattekostnad | 25 547 | |
| Betalbar skatt i balansen | 25 547 | 0 |

Note 8 - 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 | (655 727) | (870 975) | 215 248 |
| Skattemessig fremførbart underskudd | (200 884) | 0 | (200 884) |
| Netto forskjeller | (856 611) | (870 975) | 14 364 |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 856 611 | 870 975 | (14 364) |
| Sum midlertidige forskjeller | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22% | 0 | 0 | 0 |

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 191 615

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 45 168.

Note 10 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen EK | Sum |
|-------------------------------|---------------|------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01.2021 | 30 000 | 971 013 | 1 001 013 |
| Årets resultat | | 76 211 | 76 211 |
| Egenkapital 31.12.2021 | 30 000 | 1 047 224 | 1 077 224 |

Note 11 - Pantstillelser og garantier

| Spesifikasjon | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------------------|-----------|------|
| Obligasjonslån | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | (609 035) | |
| Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing) | | |
| Sum | | |

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet,
begrenset oppad til

Sum

Av langsiktig gjeld på kr 609 035 kr forfaller om mer enn 5 år.

Note 12 - Fortsatt Drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetning.

Note 13 - Investeringer i tilknyttet selskap

| Foretaksnavn | Foretakssted | Eierandel/ stemmeandel | Selskapets egenkapital "31. desember 2021" | Selskapets resultat for 2021 |
|--------------|--------------|---------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------|
|--------------|--------------|---------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------|



| | | | | |
|----------------------------|------|-----|-----------|------------|
| Uroklubben AS | Oslo | 100 | 726 642 | 878 426 |
| NOR Estetisk Klinikk AS | Oslo | 100 | (220 009) | (128 657) |

Note 14 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 15 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

150 407

Note 16 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt.
Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note 17 - Konsern, tilknyttet selskap mv.**Note 18 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer**

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