



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 016 876
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: J & B UTSTYR AS
Forretningsadresse: Jernbaneplassen 1-3
3210 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Ramine Gregersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.08.2021

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, 08.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgs- og leieinntekter	3	1 106 363	706 740
Treningsavgifter		1 949 184	2 270 619
Sum inntekter		3 055 547	2 977 359
Kostnader			
Varekostnad	3	284 982	142 599
Lønnskostnad	4	712 773	987 097
Avskrivning på varige driftsmidler	3	202 246	225 063
Annen driftskostnad	4	1 151 679	1 313 414
Sum kostnader		2 351 680	2 668 173
Driftsresultat		703 867	309 186
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		45 534	45 544
Sum finansinntekter		45 534	45 544
Annen rentekostnad		248	746
Annen finanskostnad		100 000	167 473
Sum finanskostnader		100 248	168 219
Netto finans		-54 714	-122 675
Ordinært resultat før skattekostnad		649 153	186 511
Skattekostnad på ordinært resultat	6	154 032	38 026
Ordinært resultat etter skattekostnad		495 121	148 485
Årsresultat		495 121	148 485
Årsresultat etter minoritetsinteresser		495 120	148 486
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		163 800	124 800
Udekket tap	5	137 243	23 686



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer annen egenkapital		194 077	
Sum overføringer og disponeringer		167 520	-101 114



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Innredning i leide lokaler	3	65 125	427 604
Treningsutstyr	3	512 100	778 899
Varmepumpe og solarium	3	43 851	50 703
Sum varige driftsmidler		621 076	1 257 206
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	1 621 161	1 621 161
Sum finansielle anleggsmidler		1 621 161	1 621 161
Sum anleggsmidler		2 242 237	2 878 367
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		5 543	
Sum varer		5 543	
Fordringer			
Kundefordringer	2	632 351	242 133
Andre fordringer	4	285 766	-45 837
Konsernfordringer	4	1 202 896	1 258 702
Sum fordringer		2 121 013	1 454 998
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1	1 369 391	897 074
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 369 391	897 074
Sum omløpsmidler		3 495 947	2 352 072
SUM EIENDELER		5 738 184	5 230 439



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	2 500 000	2 500 000
Sum innskutt egenkapital		2 500 000	2 500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		194 077	
Udekket tap	5		137 243
Sum opptjent egenkapital		194 077	-137 243
Sum egenkapital		2 694 077	2 362 757
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		619 071	416 283
Betalbar skatt	6	107 832	2 826
Skyldig offentlige avgifter		220 783	210 008
Kortsiktig konserngjeld	4	1 691 306	1 941 306
Annen kortsiktig gjeld	5	405 113	297 260
Sum kortsiktig gjeld		3 044 105	2 867 683
Sum gjeld		3 044 105	2 867 683
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 738 182	5 230 440



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 703532

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 016 876
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: J & B UTSTYR AS
Forretningsadresse: Jernbaneplassen 1-3
3210 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Ramine Gregersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.08.2021

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, 14.09.2021

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: 992 016 876
J & B UTSTYR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgs- og leieinntekter	3	1 106 363	706 740
Treningsavgifter		1 949 184	2 270 619
Sum inntekter		3 055 547	2 977 359
Kostnader			
Varekostnad	3	284 982	142 599
Lønnskostnad	4	712 773	987 097
Avskrivning på varige driftsmidler	3	202 246	225 063
Annen driftskostnad	4	1 151 679	1 313 414
Sum kostnader		2 351 680	2 668 173
Driftsresultat		703 867	309 186
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		45 534	45 544
Sum finansinntekter		45 534	45 544
Annen rentekostnad		248	746
Annen finanskostnad		100 000	167 473
Sum finanskostnader		100 248	168 219
Netto finans		-54 714	-122 675
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	649 153	186 511
Skattekostnad på ordinært resultat		154 032	38 026
Ordinært resultat etter skattekostnad		495 121	148 485
Årsresultat		495 121	148 485
Årsresultat etter minoritetsinteresser		495 120	148 486
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		163 800	124 800
Udekket tap	5	137 243	23 686
Overføringer annen egenkapital		194 077	
Sum overføringer og disponeringer		167 520	-101 114



Organisasjonsnr: 992 016 876
J & B UTSTYR AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Innredning i leide lokaler	3	65 125	427 604
Treningsutstyr	3	512 100	778 899
Varmepumpe og solarium	3	43 851	50 703
Sum varige driftsmidler		621 076	1 257 206

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	4	1 621 161	1 621 161
Sum finansielle anleggsmidler		1 621 161	1 621 161

Sum anleggsmidler

2 242 237 **2 878 367**

Omløpsmidler

Varer

Varer		5 543	
Sum varer		5 543	

Fordringer

Kundefordringer	2	632 351	242 133
Andre fordringer	4	285 766	-45 837
Konsernfordringer	4	1 202 896	1 258 702
Sum fordringer		2 121 013	1 454 998

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	1	1 369 391	897 074
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 369 391	897 074

Sum omløpsmidler

3 495 947 **2 352 072**

SUM EIENDELER

5 738 184 **5 230 439**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	5	2 500 000	2 500 000
Sum innskutt egenkapital		2 500 000	2 500 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital		194 077	
Udekket tap	5		137 243
Sum opptjent egenkapital		194 077	-137 243
Sum egenkapital		2 694 077	2 362 757
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		619 071	416 283
Betalbar skatt	6	107 832	2 826
Skyldig offentlige avgifter		220 783	210 008
Kortsiktig konserngjeld	4	1 691 306	1 941 306
Annen kortsiktig gjeld	5	405 113	297 260
Sum kortsiktig gjeld		3 044 105	2 867 683
Sum gjeld		3 044 105	2 867 683
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 738 182	5 230 440



Organisasjonsnr: 992 016 876
J & B UTSTYR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

**ANSVARLIGE REVISORER:**

STATSAUTORISERT REVISOR FRODE G. HANSEN (REVISORREGISTERNR. 1068095)

STATSAUTORISERT REVISOR KAY VIDAR THOMASSEN (REVISORREGISTERNR. 1017224)

STATSAUTORISERT REVISOR STÅLE RAASTAD HANSEN (REVISORREGISTERNR. 1019692)

FGH REVISJON AS • GODKJENT REVISJONSSKAP • REVISORREGISTERNR. 959 152 446 • FORETAKSNR. NO 959 152 446 MVA
FLORSGT. 2a, 3211 SANDEFJORD • TELEFON 33 42 64 20 • E-MAIL: post@fghrevisjon.no
HJEMMESIDE: www.fghrevisjon.no

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i J & B Utstyr AS

Sandefjord, 26. august 2021

/FGH

Uttalelse om revisjon av årsregnskapet 2020

Konklusjon

Vi har revidert J & B Utstyr AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr. 495 120 og en egenkapital på kr. 2.694.077. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap 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 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.



REVISORREGISTERNR. 959 152 446

(side 2 av 2)
REVISJONSBERETNING 2020
J & B Utstyr AS

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, 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.

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 bokføringskikk i Norge.

Sandefjord, 26. august 2021

Frode G. Hansen
Statsautorisert revisor



J & B Utstyr AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Innredning i leide lokaler	3	65 125	427 604
Treningsutstyr	3	512 100	778 899
Varmepumpe og solarium	3	43 851	50 703
Sum varige driftsmidler		621 076	1 257 207
Finansielle anleggsmidler			
Aksjer i svensk datterselskap	4	1 621 161	1 621 161
Sum finansielle anleggsmidler		1 621 161	1 621 161
SUM ANLEGGSMIDLER		2 242 237	2 878 368
OMLØPSMIDLER			
Varer		5 543	0
Fordringer			
Kundefordringer	2	632 351	242 133
Fordringer på konsernselskap	4	1 202 896	1 258 702
Andre fordringer	4	285 766	(45 837)
Sum fordringer		2 121 013	1 454 998
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1	1 369 391	897 074
SUM OMLØPSMIDLER		3 495 946	2 352 072
SUM EIENDELER		5 738 183	5 230 440
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	2 500 000	2 500 000
Sum innskutt egenkapital		2 500 000	2 500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		194 077	0
Udekket tap	5	0	(137 243)
Sum opptjent egenkapital		194 077	(137 243)
SUM EGENKAPITAL		2 694 077	2 362 757
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		619 071	416 283
Betalbar skatt	6	107 832	2 826
Skyldig offentlige avgifter		220 783	210 008
Kortsiktig gjeld til svensk konsernselskap	4	1 691 306	1 941 306
Annen kortsiktig gjeld	5	405 113	297 260
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 044 106	2 867 682
SUM GJELD		3 044 106	2 867 682
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 738 183	5 230 440

Sandefjord, 26. august 2021

Geir Breiland
EnestyreRamine Gregersen
Daglig leder

Årsregnskap for J & B Utstyr AS

Organisasjonsnr. 992016876



J & B Utstyr AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgs- og leieinntekter	3	1 106 363	706 740
Treningsavgifter		1 949 184	2 270 619
Sum driftsinntekter		3 055 547	2 977 359
Driftskostnader			
Varekostnad	3	284 982	142 599
Lønnskostnad	4	712 773	987 097
Avskrivning på varige driftsmidler	3	202 246	225 063
Annen driftskostnad	4	1 151 679	1 313 414
Sum driftskostnader		2 351 680	2 668 173
DRIFTSRESULTAT		703 866	309 187
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		45 534	45 544
Sum finansinntekter		45 534	45 544
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		248	746
Annen finanskostnad		100 000	167 473
Sum finanskostnader		100 248	168 219
NETTO FINANSPOSTER		(54 714)	(122 675)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		649 152	186 512
Skattekostnad på ordinært resultat	6	154 032	38 026
ORDINÆRT RESULTAT		495 120	148 486
ÅRSRESULTAT		495 120	148 486
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag		163 800	124 800
Overføringer annen egenkapital		194 077	0
Dekning underbalanse	5	137 243	23 686
SUM OVERF. OG DISP.		495 120	148 486

Årsregnskap for J & B Utstyr AS

Organisasjonsnr. 992016876



J & B UTSTYR AS

Org.nr. 992 016 876

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med aksjeloven, regnskapsloven og god regnskapskikk for små foretak. Det er basert på grunnleggende prinsipper om historisk kost, fortsatt drift, kongruens og beste estimat. Styret har i 2020 ikke utarbeidet årsberetning.

a) Inntekter

Inntektsføring av varer skjer på leveringstidspunktet. Treningsavgifter inntektsføres i takt med betalingene. Koronastøtte = 117.840 kr. er klassifisert sammen med treningsavgifter.

b) Omløpsmidler / kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

c) Anleggsmidler / langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Anleggsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede. I 2019 ble avskrivningsprinsipper på utstyr endret uten at det har vesentlig betydning for resultatet.

d) Fordringer

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

e) Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Konf. note 6.

f) Valuta

Det er kun pengeposter med Sverige. Benyttet kurs pr. 31.12.20: SEK 100 = NOK 100.

Note 1 - LIKVIDE MIDLER

Bundne skattetrekksmidler utgjør 83.942 kr. Skyldig skattetrekk er 83.818 kr.

Note 2 - KUNDEFORDRINGER

	2020	2019
Debitorer	662 351	272 113
Regnskapsmessig delkredereavsetning	-30 000	-30 000
Netto i balansen	632 351	242 113
Realiserte tap	0	0
Skattemessig tapsavsetning	0	0

Note 3 - AVSKRIBBARE EIENDELER

	Treningsutstyr	Innredning	Solarium	Varmepumpe	SUM
Kostpris pr. 31.12.19	1 341 542	498 130	47 187	45 100	1 931 959
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.19	-562 644	-70 526	-29 361	-12 222	-674 753
Bolført verdi 01.01.20	778 898	427 604	17 826	32 878	1 257 206
Tilgang 2020	128 974				128 974
Kostpris solgt utstyr	-250 000				-250 000
Krav mot gårdeier inkl. andre fordringer		-312 500			-312 500
Årets ord. avskrivning	-145 773	-49 979	-3 565	-3 287	-202 604
Bolført verdi 31.12.20	512 099	65 125	14 261	29 591	621 076
Saldoavskr. = ord.avskr.			20 %	10 %	
Linnære avskr.	10,0 %	10,0 %			

Note 4 - LØNNS/HONORARFORHOLD - TRANSAKSJONER MED NÆRSTÅENDE

	2020	2019
Lønn og godtgjørelse til tillitsmenn		
Lønn	626 793	857 354
Arbeidsgiveravgift	75 932	122 229
Andre lønnsrelaterte ytelser	10 048	7 514
SUM	712 773	987 097
Lønn og avg.pl. ytelser til daglig leder	346 290	451 821
Styrehonorar	0	0
Revisjonshonorar ekskl. mva	52 500	48 200
Konsulenthonorar v/ revisor	75 000	29 500
Antall ansatte	3	3
Årsverk	2,00	2,00



J & B UTSTYR AS

Org.nr. 992 016 876

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

Datterselskap	Eierandel	Kostpris	Egenkap.	Årsresultat
Langedræg Sport AB	100 %	1 621 161	5 713 123	-261 830
			(100 % -tall fra 2018 i SEK)	

Gokstad Holding AS	100 %	1	-151 907	-33 653
--------------------	-------	---	----------	---------

Mellomværende konsernselskap	Langedræg Sport AB	Pro Gym Vallø AS	Gokstad H.	
Saldo 01.01.20	-1 941 306	1 378 405	40 296	
Årets nettobevegelse	250 000	-13 110	-5 696	
Renter		40 000	5 000	
Nedvurdert 01.01.20			118 000	
Nedvurdert 31.12.19			-150 000	
Sum pr. 31.12.20	-1 691 306	1 405 295	7 600	
Konsernbidrag 2020		-210 000	0	Sum
		1 195 295	7 600	1 202 895
Avsetning på løpne renter	-100 000			
Leverandør-reskonto	-645 460			
Debitorer-reskonto	239 760			
Netto	-405 700			

Note 5 - EGENKAPITAL OG AKSJONÆRFORHOLD

	Aksjekapital	Annen egenk.	SUM
Balanse 01.01.20	2 500 000	-137 243	2 362 757
Årets overskudd		495 152	495 152
Avgitt konsernbidrag		-163 800	-163 800
Sum pr. 31.12.20	2 500 000	194 109	2 694 109

Selskapets aksjekapital består av 2.500 aksjer hver på 1.000 kr. Samtlige aksjer eies av Pro Gym Vallø AS som er heleid av daglig leder Ramine Gregersen. Styreleder har et innlån til selskapet på 189.790 kr.

Note 6: SKATTEFORHOLD

Beregning av årets skattekostnad	Midlertidige forskjeller		Grunnlag	Resultatregn	Balanse
	1. jan.	31. des.			
Årets resultat før skatt			649 152		
Midlertidige forskjeller:					
Driftsmidler	22 275	-3 336			
Kundefordringer	-30 000	30 000			
Andre forskjeller	-50 000	50 000			
Sum midlertidige forskjeller	-57 725	76 664	18 939		
Permanente forskjeller			32 055		
Konsernbidrag			-210 000	46 200	
Endring midlertidige forskjeller			-		
22 % av årets skattepliktige inntekt			490 146	107 832	107 832
Innbetalt forhåndsskatt				-	
Regnskapsposter				154 032	107 832

Note 7 - DIVERSE

Ingen eiendeler er pantsatt. Selskapet har ingen garantiforpliktelser eller leasingavtaler. Det er inngått ny 10 års husleieavtale fom 01.01.19. Leie 55.722 kr. kostnadsføres månedlig.

26.08.21/FGH