



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 818 767 072
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROSJEKT SERVICE AS
Forretningsadresse: Bildøybakken 105
5360 KOLLTVEIT

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: Steinar Sørensen
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, 05.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 938 270	3 522 740
Sum inntekter		2 938 270	3 522 740
Kostnader			
Varekostnad		1 812 151	2 271 836
Lønnskostnad	11, 12, 13, 14	488 666	569 386
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	121 174	92 680
Annen driftskostnad	15	762 797	751 352
Sum kostnader		3 184 789	3 685 254
Driftsresultat		-246 518	-162 514
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		266	1 374
Annen finansinntekt		298	
Sum finansinntekter		564	1 374
Annen rentekostnad		47 627	15 674
Sum finanskostnader		47 627	15 674
Netto finans		-47 063	-14 300
Ordinært resultat før skattekostnad		-293 581	-176 814
Skattekostnad på ordinært resultat		-25 469	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-268 112	-176 814
Årsresultat		-268 112	-176 814
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-157 379	
Annen egenkapital		-110 733	-176 814
Sum overføringer og disponeringer		-268 112	-176 814



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	1	214 317	151 694
Sum varige driftsmidler		214 317	151 694
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	2, 3	20 000	40 000
Sum finansielle anleggsmidler		20 000	40 000
Sum anleggsmidler		234 317	191 694
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		182 950	145 300
Sum varer		182 950	145 300
Fordringer			
Kundefordringer	4	60 083	244 151
Andre fordringer	2	80 330	85 892
Sum fordringer		140 413	330 043
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	14 474	47 282
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 474	47 282
Sum omløpsmidler		337 837	522 625
SUM EIENDELER		572 154	714 319

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	6, 7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	7	-9 070	-9 070
Sum innskutt egenkapital		20 930	20 930
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		110 733
Udekket tap		157 379	
Sum opptjent egenkapital		-157 379	110 733
Sum egenkapital	7	-136 449	131 663
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	100 000	
Sum annen langsiktig gjeld		100 000	
Sum langsiktig gjeld		100 000	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		287 333	104 419
Leverandørgjeld		242 936	327 952
Skyldige offentlige avgifter		33 068	85 748
Annen kortsiktig gjeld		45 265	64 538
Sum kortsiktig gjeld		608 603	582 656
Sum gjeld		708 603	582 656
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		572 154	714 319



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 487302

Enheten

Organisasjonsnummer: 818 767 072
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROSJEKT SERVICE AS
Forretningsadresse: Bildøybakken 105
5360 KOLLTVEIT

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: Steinar Sørensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2022

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, 21.06.2022

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: 818 767 072
PROSJEKT SERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 938 270	3 522 740
Sum inntekter		2 938 270	3 522 740
Kostnader			
Varekostnad		1 812 151	2 271 836
Lønnskostnad	11, 12, 1	488 666	569 386
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	121 174	92 680
Annen driftskostnad	15	762 797	751 352
Sum kostnader		3 184 789	3 685 254
Driftsresultat		-246 518	-162 514
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		266	1 374
Annen finansinntekt		298	
Sum finansinntekter		564	1 374
Annen rentekostnad		47 627	15 674
Sum finanskostnader		47 627	15 674
Netto finans		-47 063	-14 300
Ordinært resultat før skattekostnad		-293 581	-176 814
Skattekostnad på ordinært resultat		-25 469	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-268 112	-176 814
Årsresultat		-268 112	-176 814
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-157 379	
Annen egenkapital		-110 733	-176 814
Sum overføringer og disponeringer		-268 112	-176 814



Organisasjonsnr: 818 767 072
PROSJEKT SERVICE AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

1

214 317

151 694

Sum varige driftsmidler

214 317

151 694

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

2, 3

20 000

40 000

**Sum finansielle
anleggsmidler**

20 000

40 000

Sum anleggsmidler

234 317

191 694

Omløpsmidler

Varer

Varer

182 950

145 300

Sum varer

182 950

145 300

Fordringer

Kundefordringer

4

60 083

244 151

Andre fordringer

2

80 330

85 892

Sum fordringer

140 413

330 043

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

5

14 474

47 282

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende**

14 474

47 282

Sum omløpsmidler

337 837

522 625

SUM EIENDELER

572 154

714 319

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 aksjer à
kr 1 000,00)

6, 7

30 000

30 000

Annen innskutt egenkapital

7

-9 070

-9 070

Sum innskutt egenkapital

20 930

20 930



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		110 733
Udekket tap		157 379	
Sum opptjent egenkapital		-157 379	110 733
Sum egenkapital	7	-136 449	131 663
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	10	100 000	
Sum annen langsiktig gjeld		100 000	
Sum langsiktig gjeld		100 000	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		287 333	104 419
Leverandørgjeld		242 936	327 952
Skyldige offentlige			
avgifter		33 068	85 748
Annen kortsiktig gjeld		45 265	64 538
Sum kortsiktig gjeld		608 603	582 656
Sum gjeld		708 603	582 656
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		572 154	714 319



Organisasjonsnr: 818 767 072
PROSJEKT SERVICE 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
1.00

Note
11

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	394508.00	486517.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	53378.00	63697.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9358.00	
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	31422.00	19171.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	488666.00	569385.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer



Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Note

3

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
20000.00

Mer om fordringer

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

10

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om 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

2

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:



Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

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



Arsregnskap for 2021

**PROSJEKT SERVICE AS
5360 KOLLTVEIT**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

**Utarbeidet av:
Hydra Regnskap AS
Idrettsveien 103
5353 STRAUME
Org.nr. 989455087**

**Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør**



Resultatregnskap for 2021
PROSJEKT SERVICE AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		2 938 270	3 522 740
Sum driftsinntekter		2 938 270	3 522 740
Varekostnad		(1 812 151)	(2 271 836)
Lønnskostnad	11, 12, 13, 14	(488 666)	(569 386)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	(121 174)	(92 680)
Annen driftskostnad	15	(762 797)	(751 352)
Sum driftskostnader		(3 184 789)	(3 685 254)
Driftsresultat		(246 518)	(162 514)
Annen renteinntekt		266	1 374
Annen finansinntekt		298	0
Sum finansinntekter		564	1 374
Annen rentekostnad		(47 627)	(15 674)
Sum finanskostnader		(47 627)	(15 674)
Netto finans		(47 063)	(14 300)
Ordinært resultat før skattekostnad		(293 581)	(176 814)
Skattekostnad på ordinært resultat		25 469	0
Ordinært resultat		(268 112)	(176 814)
Årsresultat		(268 112)	(176 814)
Overføringer			
Udekket tap		(157 379)	0
Annen egenkapital		(110 733)	(176 814)
Sum		(268 112)	(176 814)



Balanse pr. 31. desember 2021
PROSJEKT SERVICE AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	1	214 317	151 694
Sum varige driftsmidler		214 317	151 694
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	2, 3	20 000	40 000
Sum finansielle anleggsmidler		20 000	40 000
Sum anleggsmidler		234 317	191 694
Omløpsmidler			
Varer		182 950	145 300
Sum varer		182 950	145 300
Fordringer			
Kundefordringer	4	60 083	244 151
Andre fordringer	2	80 330	85 892
Sum fordringer		140 413	330 043
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	14 474	47 282
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 474	47 282
Sum omløpsmidler		337 837	522 625
Sum eiendeler		572 154	714 319

**Balanse pr. 31. desember 2021**
PROSJEKT SERVICE AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	6, 7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	7	(9 070)	(9 070)
Sum innskutt egenkapital		20 930	20 930
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	0	110 733
Udekket tap		(157 379)	0
Sum opptjent egenkapital		(157 379)	110 733
Sum egenkapital	7	(136 449)	131 663
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	100 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		100 000	0
Sum langsiktig gjeld		100 000	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		287 333	104 419
Leverandørgjeld		242 936	327 952
Skyldige offentlige avgifter		33 068	85 748
Annen kortsiktig gjeld		45 265	64 538
Sum kortsiktig gjeld		608 603	582 656
Sum gjeld		708 603	582 656
Sum egenkapital og gjeld		572 154	714 319

Bildøyt 23.05.2022


Steinar Sørensen
Styrets leder / Daglig leder



Noter 2021

PROSJEKT SERVICE 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 2020 til 2021.



Note 1 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	283 663
Tilgang i året	183 798
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	467 461
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(131 970)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(253 144)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	214 317
Årets avskrivninger	(121 174)
Økonomisk levetid	2 - 3 år
Avskrivningsplan: Lineær	33,33 - 50 %

Note 2 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 3 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 20 000

Note 4 - Kundefordringer

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

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	60 083	261 651
Avsatt til dekning av usikre fordringer		(17 500)
Netto oppførte kundefordringer	60 083	244 151

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 14 474. Skyldig skattetrekk er kr 14 474.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

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

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
S. Sørensen Holding AS	30	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30	100,00%	



Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	(9 070)	110 733		131 663
Årets resultat			(110 733)	(157 379)	(268 112)
Egenkapital 31.12.2021	30 000	(9 070)	0	(157 379)	(136 449)

Note 8 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(293 581)	(176 814)
+/- Permanente forskjeller		108
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	27 522	60 938
Årets skattegrunnlag	(266 059)	(115 768)
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år	(25 469)	
Skattekostnad i resultatregnskapet	(25 469)	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 9 - 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	(45 273)	(90 295)	45 022
Omløpsmidler	(17 500)	0	(17 500)
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(266 059)	266 059
Netto forskjeller	(62 773)	(356 354)	293 581
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	62 773	356 354	(293 581)
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 78 398

Note 10 - 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 11 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	394 508	486 517
Arbeidsgiveravgift	53 378	63 697
Pensjonskostnader	9 358	
Andre ytelser / Refusjoner	31 422	19 171
Sum	488 666	569 385



Note 12 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Mer om obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten har likevel opprettet tjenstepensjon på den ansatte.

Note 13 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	413 600	9 538	40 487

Note 14 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 15 - Revisjon

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

Note 16 - Fortsatt drift

Selskapet har hatt en omsetning på kr 2.938.279 i 2021, og resultatet viser et underskudd på kr 268.112,-. Selskapets egenkapital er negativ med kr 136.449,- og all egenkapital er tapt. Styret som består av eneste aksjonær, sørger for tilførsel av nødvendig kapital ved behov.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Årsregnskapet for 2021 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.