



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 998 196 663  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HORTEN DYREKLINIKK VESTFOLD AS  
Forretningsadresse: Kiellands gate 12  
3189 HORTEN

### 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: Eric Henrichsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

### 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, 14.08.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		5 830 836	5 998 812
Annen driftsinntekt		75 400	
<b>Sum inntekter</b>		<b>5 906 236</b>	<b>5 998 812</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 557 608	1 541 584
Lønnskostnad	2	2 718 908	2 982 602
Avskrivning	3	100 000	100 000
Annen driftskostnad	2 og 4	980 847	841 356
<b>Sum kostnader</b>		<b>5 357 363</b>	<b>5 465 542</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>548 873</b>	<b>533 270</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		47	2 330
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>47</b>	<b>2 330</b>
Annen rentekostnad		131 532	166 119
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>131 532</b>	<b>166 119</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-131 485</b>	<b>-163 789</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>417 388</b>	<b>369 481</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	123 431	90 817
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>293 957</b>	<b>278 664</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>293 957</b>	<b>278 664</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	7		-278 664
Overføring til/fra annen egenkapital		-293 957	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-293 957</b>	<b>-278 664</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker o.l.	3	250 000	250 000
Utsatt skattefordel	8		50 703
Goodwill	3		
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>250 000</b>	<b>300 703</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3 og 6	2 577 000	2 577 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	3 og 6	134 000	234 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>2 711 000</b>	<b>2 811 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 961 000</b>	<b>3 111 703</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		673 000	660 000
<b>Sum varer</b>		<b>673 000</b>	<b>660 000</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	4	12 164	4 824
Andre fordringer	4	256 805	5 608
<b>Sum fordringer</b>		<b>268 969</b>	<b>10 432</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	478 968	442 632
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>478 968</b>	<b>442 632</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 420 937</b>	<b>1 113 064</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 381 937</b>	<b>4 224 767</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	300 000	300 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>300 000</b>	<b>300 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	7	316 256	610 213
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-316 256</b>	<b>-610 213</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-16 256</b>	<b>-310 213</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt		35 702	
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>35 702</b>	
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 306 346	3 490 391
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>3 306 346</b>	<b>3 490 391</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 342 048</b>	<b>3 490 391</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		72 144
Leverandørgjeld		287 435	165 987
Betalbar skatt	8	37 026	
Skyldige offentlige avgifter		466 216	490 399
Annen kortsiktig gjeld	6	265 468	316 059
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 056 145</b>	<b>1 044 589</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 398 193</b>	<b>4 534 980</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 381 937</b>	<b>4 224 767</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 861696

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 998 196 663  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HORTEN DYREKLINIKK VESTFOLD AS  
Forretningsadresse: Kiellands gate 12  
3189 HORTEN

#### 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: Eric Henriksen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

#### 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 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, 04.10.2021

---

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: 998 196 663  
HORTEN DYREKLINIKK VESTFOLD AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		5 830 836	5 998 812
Annen driftsinntekt		75 400	
<b>Sum inntekter</b>		<b>5 906 236</b>	<b>5 998 812</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 557 608	1 541 584
Lønnskostnad	2	2 718 908	2 982 602
Avskrivning	3	100 000	100 000
Annen driftskostnad	2 og 4	980 847	841 356
<b>Sum kostnader</b>		<b>5 357 363</b>	<b>5 465 542</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>548 873</b>	<b>533 270</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		47	2 330
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>47</b>	<b>2 330</b>
Annen rentekostnad		131 532	166 119
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>131 532</b>	<b>166 119</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-131 485</b>	<b>-163 789</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
<b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>		<b>417 388</b>	<b>369 481</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	123 431	90 817
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>293 957</b>	<b>278 664</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>293 957</b>	<b>278 664</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	7		-278 664
Overføring til/fra annen egenkapital		-293 957	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-293 957</b>	<b>-278 664</b>



Organisasjonsnr: 998 196 663  
HORTEN DYREKLINIKK VESTFOLD AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker o.l.	3	250 000	250 000
Utsatt skattefordel	8		50 703
Goodwill	3		
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>250 000</b>	<b>300 703</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3 og 6	2 577 000	2 577 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	3 og 6	134 000	234 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>2 711 000</b>	<b>2 811 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 961 000</b>	<b>3 111 703</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		673 000	660 000
<b>Sum varer</b>		<b>673 000</b>	<b>660 000</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	4	12 164	4 824
Andre fordringer	4	256 805	5 608
<b>Sum fordringer</b>		<b>268 969</b>	<b>10 432</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	478 968	442 632
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>478 968</b>	<b>442 632</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 420 937</b>	<b>1 113 064</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 381 937</b>	<b>4 224 767</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	300 000	300 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>300 000</b>	<b>300 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



Udekket tap	7	316 256	610 213
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-316 256</b>	<b>-610 213</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-16 256</b>	<b>-310 213</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt		35 702	
<b>Sum avsetninger for forpliktelseser</b>		<b>35 702</b>	
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 306 346	3 490 391
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>3 306 346</b>	<b>3 490 391</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 342 048</b>	<b>3 490 391</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		72 144
Leverandørgjeld		287 435	165 987
Betalbar skatt	8	37 026	
Skyldige offentlige avgifter		466 216	490 399
Annen kortsiktig gjeld	6	265 468	316 059
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 056 145</b>	<b>1 044 589</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 398 193</b>	<b>4 534 980</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 381 937</b>	<b>4 224 767</b>



Organisasjonsnr: 998 196 663  
HORTEN DYREKLINIKK VESTFOLD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
1

**Regnskapsprinsipper**  
Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note  
7

#### Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	300.00	1000.00	300000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Erich Nedrejord Henrichsen	300.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	300.00	100.00%	

Note  
2

#### Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2261397.00	2563819.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	343606.00	358591.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	42546.00	45173.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	71359.00	15019.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2718908.00	2982602.00

Note  
2

#### Ytelser til ledende personer

#### Ytelser til daglig leder



<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	735194.00		4392.00

**Note**  
2

#### Ytelser til revisjon

Selskapet har fravalgt revisjon

**Note**  
2

#### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
6.00

**Note**  
2

#### Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:  
Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

**Note**  
2

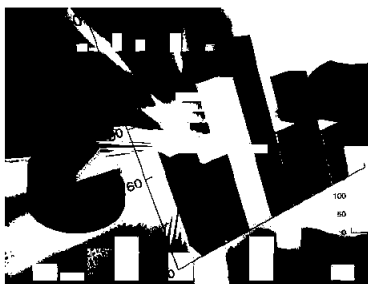
#### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

<u>Lån</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styreleder</u>	<u>Andre nærstående</u>
	250000.00		

Lånet er ulovlig, men er beskattet.



ÅRSREGNSKAP  
2020



*HORTEN DYREKLINNK VESTFOLD AS*





## Resultatregnskap

Beløp i hele kroner

1. januar - 31. desember

	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Salgsinntekter		5 906 236	5 998 812
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>5 906 236</b>	<b>5 998 812</b>
Varekostnad		1 557 608	1 541 584
Lønnskostnad	2	2 718 908	2 982 602
Avskrivninger	3	100 000	100 000
Annen driftskostnad	2 og 4	980 846	841 356
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>5 357 362</b>	<b>5 465 542</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>548 874</b>	<b>533 270</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Annen finansinntekt		47	2 330
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>47</b>	<b>2 330</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		131 532	166 119
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>131 532</b>	<b>166 119</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>-131 485</b>	<b>-163 789</b>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>417 389</b>	<b>369 481</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	123 431	90 817
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>293 958</b>	<b>278 664</b>
<b>Disponering av årets resultat:</b>			
Overføringer til udekket tap	7	293 958	-60 065
<b>SUM DISPONERT</b>		<b>293 958</b>	<b>-60 065</b>



## Balanse

Beløp i hele kroner  
1. januar - 31. desember

	Note	2020	2019
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker o.l.	3	250 000	250 000
Utsatt skattefordel	8	0	50 703
Goodwill	3	0	0
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>250 000</b>	<b>300 703</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3 og 6	2 577 000	2 577 000
Driftsløsøre og inventar	3 og 6	134 000	234 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>2 711 000</b>	<b>2 811 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 961 000</b>	<b>3 111 703</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		673 000	660 000
<b>Sum varer</b>		<b>673 000</b>	<b>660 000</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	4	12 164	4 824
Andre fordringer	4	256 805	5 608
<b>Sum fordringer</b>		<b>268 969</b>	<b>10 432</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	478 968	442 632
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>478 968</b>	<b>442 632</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 420 937</b>	<b>1 113 064</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 381 937</b>	<b>4 224 767</b>



## Balanse

Beløp i hele kroner  
1. januar - 31. desember

	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	7	300 000	300 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>300 000</b>	<b>300 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	7	-316 256	-610 214
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-316 256</b>	<b>-610 214</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-16 256</b>	<b>-310 214</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	8	35 702	0
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 306 346	3 490 391
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 342 048</b>	<b>3 490 391</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	0	72 144
Leverandørgjeld		287 435	165 988
Betalbar skatt	8	37 026	0
Skyldige offentlige avgifter		466 216	490 399
Annen kortsiktig gjeld	6	265 468	316 059
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 056 145</b>	<b>1 044 590</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 398 193</b>	<b>4 534 981</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 381 937</b>	<b>4 224 767</b>

31. desember 2020  
31. august 2021

.....  
Eric Henriksen  
Styrets leder og daglig leder



## Noter

Beløp i hele kroner

1. januar - 31. desember

### NOTE 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk, for små foretak.

#### Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretslopet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Kortsiktig gjeld vurderes til høyeste verdi av pålydende og antatt virkelig verdi.

#### Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Langsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling senere enn ett år etter siste dag i regnskapsåret. Langsiktig gjeld vurderes til pålydende verdi.

#### Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid dersom de har en levetid over 3 år og har en kostpris høyere enn 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende som driftskostnader, mens påkostninger tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt, som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen 22% på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

#### Inntektsføring

Selskapets inntekter resultat føres etter regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapets inntekter registreres således etter sammenstillings- og opptjeningsprinsippet.



## NOTE 2 - LØNNSKOSTNADER, GODTGJØRELSE, ANTALL ANSATTE O.L.

	2 020	2 019
Antall årsverk sysselsatt	6,0	6,0
<b>Spesifikasjon av lønnskostnader</b>		
Lønn, feriepenger	2 261 397	2 563 819
Arbeidsgiveravgift	343 606	358 591
Pensjonskostnader	42 546	45 173
Andre lønnsrelaterte ytelser	71 359	15 019
<b>Totalt</b>	<b>2 718 908</b>	<b>2 982 602</b>
<b>Lønnskostnader til daglig leder</b>		
Lønn	735 194	735 824
Annen godtgjørelse	4 392	4 392
<b>Totalt</b>	<b>739 586</b>	<b>740 216</b>

Selskapet har valgt bort revisjon. Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og selskapets pensjonsordning oppfyller kravene i loven. Innbetaling for 2020 var kr. 42.546. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

## NOTE 3 - VARIGE DRIFTSMIDLER OG AVSKRIVNINGER

	Goodwill	Driftsøsere, inventar o.l.	Bygg	Immatriell e	Totalt
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 000 000	1 097 295	2 577 233	250 000	3 924 528
+ Tilgang	-	-	-	-	-
Anskaff.kost pr. 31/12	1 000 000	1 097 295	2 577 233	250 000	3 924 528
Akk. av/nedskr. pr. 1/1	1 000 000	863 295	233	-	863 528
+ Ordinære avskrivninger	-	100 000	-	-	100 000
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 000 000	963 295	233	-	963 528
<b>Bokført verdi pr. 31/12</b>	<b>-</b>	<b>134 000</b>	<b>2 577 000</b>	<b>250 000</b>	<b>2 961 000</b>
Avskrivn. satser (lineært)	20 %	10-20%	0-1%	ingen	
Økonomisk levetid	5 år	5-10 år			

## NOTE 4 - FORDRINGER

	2 020	2 019
<b>Kundefordringer fremkommer slik:</b>		
Kundefordringer til pålydende	12 164	4 824
Avsatt til tap på krav	-	-
<b>Netto kundefordringer pr. 31.12.</b>	<b>12 164</b>	<b>4 824</b>
<b>Tap på krav utgjør:</b>		
Konstaterte tap på krav	-	-
Endret avsetning til tap på krav	-	-40 000
<b>Netto tap på krav</b>	<b>-</b>	<b>-40 000</b>
<b>Andre fordringer består av:</b>		
Forskudd til leverandører	6 805	5 608
Mellomværende aksjonærer	250 000	-
<b>Totalt</b>	<b>256 805</b>	<b>5 608</b>

Mellomværende med aksjonærer utgjør mer enn 5 % av aksjekapitalen og er også i strid med aksjeloven § 3-8, det er heller ikke renete-beregnet. Det er ikke stilt noen sikkerhet for beløpet. Lånet er beskattet som utbytte i 2020.



## NOTE 5 - BUNDNE MIDLER

	2 020	2 019
<b>Bundne midler</b>		
Skattetreksmidler	28 232	105 239
<b>Totalt</b>	<b>28 232</b>	<b>105 239</b>

## NOTE 6 - GJELD OG PANTSTILLELSER

	2 020	2 019
<b>Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen</b>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	2 071 955	2 256 000
<b>Totalt</b>	<b>2 071 955</b>	<b>2 256 000</b>
<b>Pantesikret gjeld</b>		
Gjeld til kredittinstitusjoner (langsiktig)	3 306 346	3 490 391
Gjeld til kredittinstitusjoner (kortsiktig)	-	72 144
<b>Totalt gjeld sikret med pant</b>	<b>3 306 346</b>	<b>3 562 535</b>
<b>Pantsatte eiendeler (balanseførte verdier):</b>		
Fast Eiendom	2 577 000	2 577 000
Driftsløsøre, inventar, verkøy, m.m.	134 000	234 000
<b>Totalt pantsatte eiendeler</b>	<b>2 711 000</b>	<b>2 811 000</b>
<b>Annen kortsiktig gjeld består av :</b>		
Annen kortsiktig gjeld	21 843	47 327
Skyldige feriepenger og lønn	243 625	268 732
<b>Totalt</b>	<b>265 468</b>	<b>316 059</b>

## NOTE 7 - EGENKAPITAL

### Opplysninger om aksjer, pålydende m.m. :

Antall aksjer totalt	300
Pålydende pr. aksje	1 000
<b>Samlet aksjekapital</b>	<b>300 000</b>
Stemme(r) pr. aksje på generalforsamling	1

### Aksjeeiere :

Eier	Event. funksjon(er)	Aksjer	Eierandel
Eric Henriksen	Styrets leder og daglig leder	300	100,00 %

### Endringer i selskapets egenkapital :

	Aksje- kapital	Overkurs- fond	Annen egenkap	Udekket tap	Totalt
Egenkapital 31.12	300 000	-	-	-610 214	-310 214
Disponering av resultat				293 958	293 958
<b>Egenkapital pr. 31.12.</b>	<b>300 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-316 256</b>	<b>-16 256</b>



## NOTE 8 - SKATTER

	2 020	2 019
<b>Spesifikasjon av skattegrunnlag:</b>		
Resultat før skattekostnader	417 388	375 881
+ Permanente og andre forskjeller	143 665	36 922
+ Endring i midlertidige forskjeller	-2 836	-61 211
<b>= Inntekt før anvendelse av framført underskudd</b>	<b>558 217</b>	<b>351 592</b>
- Anvendt fremførbart underskudd	-389 916	-351 592
<b>= Alminnelig inntekt</b>	<b>168 301</b>	<b>-</b>
<b>Spesifikasjon av årets skattekostnad:</b>		
Betalbar skatt av alminnelig inntekt	37 026	-
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>37 026</b>	<b>-</b>
+ Endring utsatt skattefordel (bokført)	86 405	90 817
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>123 431</b>	<b>90 817</b>
<b>= Årets skattekostnad</b>	<b>123 431</b>	<b>90 817</b>
Skattesatsen pr. 31.12.	22,00 %	22,00 %

### Spesifikasjon av midlertidige forskjeller og utsatt skatt/utsatt skattefordel:

	2 020	2 019
<b>Forskjeller som utlignes :</b>		
Anleggsmidler	162 284	159 448
Omløpsmidler	-	-
Regnskapsmessige avsetninger	-	-
Fremførbart underskudd	-	-389 916
<b>Samlede forskjeller</b>	<b>162 284</b>	<b>-230 468</b>
<b>Beregning av utsatt skatt :</b>		
Beregnet utsatt skatt/utsatt skattefordel (-)	35 702	-50 703
<b>Bokført</b>	<b>35 702</b>	<b>-50 703</b>
<b>Endring utsatt skatt</b>	<b>86 405</b>	

Utsatt skattefordel er bokført med bakgrunn i at man vil benytte seg av den i nær fremtid.

## NOTE 9 - FORTSATT DRIFT

Selskapets aksjekapital er tapt og det er selskapet og dets styre klar over. Selskapets aksjonær vil tilføre nødvendige midler for å sikre videre drift.

Selskapet har tatt grep og fått inn flere inntektskilder og kuttet i enkelte kostnader og utifra det mener selskapet og dets styre at det er grunnlag for fortsatt drift.