



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 962 096 662
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BILSKADE & LAKK AS
Forretningsadresse: Micheletveien 54
1053 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: Tore Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2022

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, 16.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 500 736	4 950 548
Leieinntekter		332 356	336 976
Sum inntekter		4 833 092	5 287 524
Kostnader			
Varekostnad		2 647 641	2 747 421
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	1 202 430	1 044 535
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	7	112 398	133 502
Annen driftskostnad	6	1 219 844	1 364 404
Sum kostnader		5 182 313	5 289 861
Driftsresultat		-349 221	-2 337
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			30
Sum finansinntekter			30
Annen rentekostnad		46 737	37 423
Sum finanskostnader		46 737	37 423
Netto finans		-46 737	-37 393
Ordinært resultat før skattekostnad		-395 958	-39 731
Ordinært resultat etter skattekostnad		-395 958	-39 731
Årsresultat		-395 958	-39 731
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-395 958	-39 731
Sum overføringer og disponeringer		-395 958	-39 731



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	7, 15	739 763	852 161
Sum varige driftsmidler		739 763	852 161
Sum anleggsmidler		739 763	852 161
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	15	100 000	226 750
Sum varer		100 000	226 750
Fordringer			
Kundefordringer	8, 15	600 889	525 777
Andre fordringer	5	29 647	30 447
Sum fordringer		630 536	556 224
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	34 675	31 921
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		34 675	31 921
Sum omløpsmidler		765 211	814 895
SUM EIENDELER		1 504 974	1 667 056
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer a kr.1000,00)	12, 13	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	13	55 535	55 535
Sum innskutt egenkapital		155 535	155 535



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	13	1 121 743	725 785
Sum opptjent egenkapital		-1 121 743	-725 785
Sum egenkapital	13	-966 208	-570 250
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	14, 16	433 123	433 123
Ansvarlig lånekapital	14, 16	1 196 089	1 196 089
Sum annen langsiktig gjeld		1 629 212	1 629 212
Sum langsiktig gjeld		1 629 212	1 629 212
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	15	277 796	168 353
Leverandørgjeld		296 110	153 646
Skyldige offentlige avgifter		154 130	154 005
Annen kortsiktig gjeld		113 934	132 090
Sum kortsiktig gjeld		841 970	608 094
Sum gjeld		2 471 182	2 237 306
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 504 974	1 667 056



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 712028

Enheten

Organisasjonsnummer: 962 096 662
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BILSKADE & LAKK AS
Forretningsadresse: Micheletveien 54
1053 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: Tore Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2022

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, 16.07.2022

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: 962 096 662
BILSKADE & LAKK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 500 736	4 950 548
Leieinntekter		332 356	336 976
Sum inntekter		4 833 092	5 287 524
Kostnader			
Varekostnad		2 647 641	2 747 421
Lønnskostnad	1, 2, 3,	1 202 430	1 044 535
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	7	112 398	133 502
Annen driftskostnad	6	1 219 844	1 364 404
Sum kostnader		5 182 313	5 289 861
Driftsresultat		-349 221	-2 337
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			30
Sum finansinntekter			30
Annen rentekostnad		46 737	37 423
Sum finanskostnader		46 737	37 423
Netto finans		-46 737	-37 393
Ordinært resultat før skattekostnad		-395 958	-39 731
Ordinært resultat etter skattekostnad		-395 958	-39 731
Årsresultat		-395 958	-39 731
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-395 958	-39 731
Sum overføringer og disponeringer		-395 958	-39 731



Organisasjonsnr: 962 096 662
BILSKADE & LAKK AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner
og lign.

7, 15

739 763

852 161

Sum varige driftsmidler

739 763

852 161

Sum anleggsmidler

739 763

852 161

Omløpsmidler

Varer

Varer

15

100 000

226 750

Sum varer

100 000

226 750

Fordringer

Kundefordringer

8, 15

600 889

525 777

Andre fordringer

5

29 647

30 447

Sum fordringer

630 536

556 224

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

9

34 675

31 921

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende**

34 675

31 921

Sum omløpsmidler

765 211

814 895

SUM EIENDELER

1 504 974

1 667 056

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
a kr.1000,00)

12, 13

100 000

100 000

Annen innskutt egenkapital

13

55 535

55 535

Sum innskutt egenkapital

155 535

155 535

Opptjent egenkapital

Udekket tap

13

1 121 743

725 785

Sum opptjent egenkapital

-1 121 743

-725 785

Sum egenkapital

13

-966 208

-570 250



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	14, 16	433 123	433 123
Ansvarlig lånekapital	14, 16	1 196 089	1 196 089
Sum annen langsiktig gjeld		1 629 212	1 629 212
Sum langsiktig gjeld		1 629 212	1 629 212
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	15	277 796	168 353
Leverandørgjeld		296 110	153 646
Skyldige offentlige avgifter		154 130	154 005
Annen kortsiktig gjeld		113 934	132 090
Sum kortsiktig gjeld		841 970	608 094
Sum gjeld		2 471 182	2 237 306
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 504 974	1 667 056



Organisasjonsnr: 962 096 662
BILSKADE & LAKK 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: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført. 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

2

Antall årsverk i regnskapsåret



2.30

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	958955.00	821373.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	177600.00	165393.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	65875.00	57769.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1202430.00	1044535.00

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

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note
16

Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balansført 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
5

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.



Årsregnskapet for 2021

**BILSKADE & LAKK AS
1053 OSLO**

Innhold:

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning



Resultatregnskap for 2021 BILSKADE & LAKK AS 962 096 662

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		4 500 736	4 950 548
Leieinntekter		332 356	336 976
Sum driftsinntekter		4 833 092	5 287 524
Varekostnad		(2 647 641)	(2 747 421)
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	(1 202 430)	(1 044 535)
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	7	(112 398)	(133 502)
Annen driftskostnad	6	(1 219 844)	(1 364 404)
Sum driftskostnader		(5 182 313)	(5 289 861)
Driftsresultat		(349 221)	(2 337)
Annen renteinntekt		0	30
Sum finansinntekter		0	30
Annen rentekostnad		(46 737)	(37 423)
Sum finanskostnader		(46 737)	(37 423)
Netto finans		(46 737)	(37 393)
Ordinært resultat før skattekostnad		(395 958)	(39 731)
Ordinært resultat		(395 958)	(39 731)
Årsresultat		(395 958)	(39 731)
Overføringer			
Udekket tap		(395 958)	(39 731)
Sum		(395 958)	(39 731)



Balanse pr. 31. desember 2021 BILSKADE & LAKK AS 962 096 662

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	7, 15	739 763	852 161
Sum varige driftsmidler		739 763	852 161
Sum anleggsmidler		739 763	852 161
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	15	100 000	226 750
Sum varer		100 000	226 750
Fordringer			
Kundefordringer	8, 15	600 889	525 777
Andre fordringer	5	29 647	30 447
Sum fordringer		630 536	556 224
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	34 675	31 921
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		34 675	31 921
Sum omløpsmidler		765 211	814 895
Sum eiendeler		1 504 974	1 667 056



Balanse pr. 31. desember 2021
BILSKADE & LAKK AS 962 096 662

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer a kr.1000,00)	12, 13	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	13	55 535	55 535
Sum innskutt egenkapital		155 535	155 535
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	13	(1 121 743)	(725 785)
Sum opptjent egenkapital		(1 121 743)	(725 785)
Sum egenkapital	13	(966 208)	(570 250)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	14, 16	433 123	433 123
Ansvarlig lånekapital	14, 16	1 196 089	1 196 089
Sum annen langsiktig gjeld		1 629 212	1 629 212
Sum langsiktig gjeld		1 629 212	1 629 212
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	15	277 796	168 353
Leverandørgjeld		296 110	153 646
Skyldige offentlige avgifter		154 130	154 005
Annen kortsiktig gjeld		113 934	132 090
Sum kortsiktig gjeld		841 970	608 094
Sum gjeld		2 471 182	2 237 306
Sum egenkapital og gjeld		1 504 974	1 667 056

OSLO, 24.05.2022
BILSKADE & LAKK AS

Lasse Løv
Styrets leder / Daglig leder

Irene Aileen Løv
Styremedlem



Noter 2021

BILSKADE & LAKK 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:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført. 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 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	958 955	821 373
Arbeidsgiveravgift	177 600	165 393
Andre ytelser / Refusjoner	65 875	57 769
Sum	1 202 430	1 044 535



Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2,3 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 4 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	486 503	9 730	4 392

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 6 - Revisjon

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

Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	1 333 017
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	1 333 017
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(480 856)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(593 254)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	739 763
Årets avskrivninger	(112 398)
Økonomisk levetid	0 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	0 - 33,33 %

Note 8 - Kundefordringer

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

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	855 889	779 777
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(255 000)	(254 000)
Netto oppførte kundefordringer	600 889	525 777

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 34 675. Skyldig skattetrekk er kr 33 857.



Note 10 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(395 958)	(39 731)
+/- Permanente forskjeller	13 512	8 956
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(144 980)	(69 608)
Årets skattegrunnlag	(527 426)	(100 383)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 11 - 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	79 334	122 393	(43 059)
Omløpsmidler	(451 579)	(349 658)	(101 921)
Kortsiktig gjeld	(10 000)	(10 000)	0
Skattemessig fremførbart underskudd	(1 020 583)	(1 548 009)	527 426
Netto forskjeller	(1 402 828)	(1 785 274)	382 446
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 402 828	1 785 274	(382 446)
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 392 760

Note 12 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Holdingselskapet Snarken AS	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Mer om aksjer og aksjeeiere

Daglig leder og styrets medlemmer i selskapet er identisk med aksjonærene i morselskapet.



Note 13 - Egenkapital

Fortsatt drift

På bakgrunn av sviktende resultater over flere år er selskapets aksjekapital i sin helhet tapt ved årets slutt. Selskapets drift er i svak bedring i 2022. Selskapets ledelse og eiere er bevisst på situasjonen og har innført kostnadsbesparende tiltak i en tid der vi ser en vanskeligere markedssituasjon.

Selskapets morselskap Holdingselskap Snarken AS har pr. 31.12.2021 ett ansvarlig innlån til selskapet på kr 1 196 089,-. Lånet står tilbake for øvrige kreditorer. En gjeldskonvertering av hele eller deler av det ansvarlige lånet, vil vurderes på nytt høsten 2022, slik at selskapets egenkapital igjen blir forsvarlig.

Fortsatt drift forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet og det bekreftes at denne forutsetningen er til stede med bakgrunn i redegjørelsen ovenfor.

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	55 535	(725 785)	(570 250)
Årets resultat			(395 958)	(395 958)
Egenkapital 31.12.2021	100 000	55 535	(1 121 743)	(966 208)

Note 14 - Langsiktig konserngjeld

	2021	2020
Holdingselskapet Snarken AS - lån 1	433 123	433 123
Holdingselskapet Snarken AS - lån 2	1 196 089	1 196 089

Lån 1

Gjelden til Holdingselskapet Snarken AS har opprinnelig oppstått som følge av utbyttetildeling, samt et større lån gitt tilbake i 2016, i forbindelse med kjøp og gjennoppbygging av vrakbiler.

Lånet forrentes årlig med 3,0 %. Renter beregnes etterskuddsvis og tillegges hovedstol pr. 31.12 hvert år. Det skal betales månedlige avdrag av kr 15.000,- med forfall den siste i hver måned. Lånet forfaller til innfrielse 30.04.2023. Renten kan ikke reguleres i låneperioden. Pga. av selskapets økonomiske stilling har morselskapet avstått fra rente på lånet i 2021.

Lån 2

Lånet er gitt som et ansvarlig lån i forbindelse med kjøp av inventar og utstyr ved innflytting i nye lokaler i Micheletsveien 54, Oslo. Det ansvarlige lånet vil for øvrig stå tilbake for øvrige kreditorer i selskapet. Lånet forrentes årlig med 3,0 %. Renten løper fra 01.01.2020 og beregnes etterskuddsvis med forfall 31.12. hvert år. Renten kan ikke reguleres i låneperioden. Pga. av selskapets økonomiske stilling har morselskapet avstått fra rente på lånet i 2021. Lånet er avdragsfritt frem til 30.04.2023. Videre vilkår for nedbetaling skal avtales mellom partene etter utløpet av avdragsfri periode.

Note 15 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Gjeld til DnB - kassekreditt	277 796	168 353
Sum	277 796	168 353

Selskapet har kassekreditt hos DNB, limit kr 500 000. Det er negativ saldo ved årskiftet.

Dessuten er følgende heftelse tinglyst:

Heftelsestype	Kreditor	Beløp
FACTORINGAVTALE	DNB	1 500 000,00 NOK
PANT I DRIFTSTILBEHØR	DNB	1 500 000,00 NOK

Balanseførte verdier av eiendelene som er stilt som sikkerhet utgjør kr 1 440 652,-.



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.