



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 823 794 762  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: THE ROOM SANDVIKA AS  
Forretningsadresse: Eyvind Lyches vei 23B  
1338 SANDVIKA

### 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: Janne Beathe Bjerken  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2021

### 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, 12.06.2022



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK  | Note    | 2020            | 2019           |
|---|---------|-----------------|----------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                               |         |                 |                |
| <b>Inntekter</b>                                      |         |                 |                |
| Salgsinntekt  |         | 421 602         | 3 890          |
| Annen driftsinntekt                                   |         | 10 504          |                |
| <b>Sum inntekter</b>                                  |         | <b>432 106</b>  | <b>3 890</b>   |
| <b>Kostnader</b>                                      |         |                 |                |
| Varekostnad   |         | 107 592         | 7 111          |
| Lønnskostnad  | 1, 2, 3 | 77 145          |                |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 7       | 57 090          |                |
| Annen driftskostnad                                   | 5       | 497 465         | 52 460         |
| <b>Sum kostnader</b>                                  |         | <b>739 291</b>  | <b>59 571</b>  |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |         | <b>-307 185</b> | <b>-55 681</b> |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>             |         |                 |                |
| Annen renteinntekt                                    |         | 28              | 68             |
| <b>Sum finansinntekter</b>                            |         | <b>28</b>       | <b>68</b>      |
| Annen rentekostnad                                    |         | 786             |                |
| <b>Sum finanskostnader</b>                            |         | <b>786</b>      |                |
| <b>Netto finans</b>                                   |         | <b>-759</b>     | <b>68</b>      |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>            |         | <b>-307 944</b> | <b>-55 612</b> |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>          |         | <b>-307 944</b> | <b>-55 612</b> |
| <b>Årsresultat</b>                                    |         | <b>-307 944</b> | <b>-55 612</b> |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                  |         |                 |                |
| Udekket tap   |         | -307 944        | -55 612        |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>              |         | <b>-307 944</b> | <b>-55 612</b> |



## Balanse

| Beløp i: NOK   | Note  | 2020           | 2019           |
|--|-------|----------------|----------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                           |       |                |                |
| <b>Anleggsmidler</b>                                 |       |                |                |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                        |       |                |                |
| <b>Varige driftsmidler</b>                           |       |                |                |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 7     | 513 813        | 447 664        |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                       |       | <b>513 813</b> | <b>447 664</b> |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>                     |       |                |                |
| Andre fordringer                                     |       | 80 400         | 80 400         |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>                 |       | <b>80 400</b>  | <b>80 400</b>  |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                             |       | <b>594 213</b> | <b>528 064</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>                                  |       |                |                |
| <b>Varer</b>   |       |                |                |
| <b>Fordringer</b>                                    |       |                |                |
| Kundefordringer                                      | 10    | 6 506          |                |
| Andre fordringer                                     |       |                | 84 121         |
| <b>Sum fordringer</b>                                |       | <b>6 506</b>   | <b>84 121</b>  |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>           |       |                |                |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende                  | 11    | 106 247        | 240 373        |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>       |       | <b>106 247</b> | <b>240 373</b> |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                              |       | <b>112 753</b> | <b>324 494</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                                 |       | <b>706 966</b> | <b>852 559</b> |
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>                |       |                |                |
| <b>Egenkapital</b>                                   |       |                |                |
| <b>Innskutt egenkapital</b>                          |       |                |                |
| Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 855,00)              | 6, 12 | 855 000        | 855 000        |



## Balanse

| <b>Beløp i: NOK</b>             | <b>Note</b> | <b>2020</b>     | <b>2019</b>    |
|---------------------------------|-------------|-----------------|----------------|
| Annen innskutt egenkapital      | 12          |                 | -5 570         |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b> |             | <b>855 000</b>  | <b>849 430</b> |
| <b>Opptjent egenkapital</b>     |             |                 |                |
| Udekket tap                     | 12          | 369 126         | 55 612         |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b> |             | <b>-369 126</b> | <b>-55 612</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>          | 12          | <b>485 874</b>  | <b>793 818</b> |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>     |             | <b>0</b>        | <b>0</b>       |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>         |             |                 |                |
| Leverandørgjeld                 |             | 29 742          | 58 741         |
| Skyldige offentlige avgifter    |             | 10 113          |                |
| Kortsiktig konserngjeld         |             | 100 000         |                |
| Annen kortsiktig gjeld          |             | 81 238          |                |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>     |             | <b>221 093</b>  | <b>58 741</b>  |
| <b>Sum gjeld</b>                |             | <b>221 093</b>  | <b>58 741</b>  |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b> |             | <b>706 966</b>  | <b>852 559</b> |



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 800928

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 823 794 762  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: THE ROOM SANDVIKA AS  
Forretningsadresse: Eyvind Lyches vei 23B  
1338 SANDVIKA

#### 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: Janne Beathe Bjerken  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2021

#### 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, 25.09.2021

---

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: 823 794 762  
THE ROOM SANDVIKA AS

## RESULTATREGNSKAP

| <b>Beløp i: NOK</b>                                   | <b>Note</b> | <b>2020</b>     | <b>2019</b>    |
|---|-------------|-----------------|----------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                               |             |                 |                |
| <b>Inntekter</b>                                      |             |                 |                |
| Salgsinntekt  |             | 421 602         | 3 890          |
| Annen driftsinntekt                                   |             | 10 504          |                |
| <b>Sum inntekter</b>                                  |             | <b>432 106</b>  | <b>3 890</b>   |
| <b>Kostnader</b>                                      |             |                 |                |
| Varekostnad   |             | 107 592         | 7 111          |
| Lønnskostnad  | 1, 2, 3     | 77 145          |                |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 7           | 57 090          |                |
| Annen driftskostnad                                   | 5           | 497 465         | 52 460         |
| <b>Sum kostnader</b>                                  |             | <b>739 291</b>  | <b>59 571</b>  |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |             | <b>-307 185</b> | <b>-55 681</b> |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>             |             |                 |                |
| Annen renteinntekt                                    |             | 28              | 68             |
| <b>Sum finansinntekter</b>                            |             | <b>28</b>       | <b>68</b>      |
| Annen rentekostnad                                    |             | 786             |                |
| <b>Sum finanskostnader</b>                            |             | <b>786</b>      |                |
| <b>Netto finans</b>                                   |             | <b>-759</b>     | <b>68</b>      |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>            |             | <b>-307 944</b> | <b>-55 612</b> |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>          |             | <b>-307 944</b> | <b>-55 612</b> |
| <b>Årsresultat</b>                                    |             | <b>-307 944</b> | <b>-55 612</b> |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                  |             |                 |                |
| Udekket tap   |             | -307 944        | -55 612        |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>              |             | <b>-307 944</b> | <b>-55 612</b> |



Organisasjonsnr: 823 794 762  
THE ROOM SANDVIKA AS

## BALANSE

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

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,  
verktøy, kontormaskiner,  
ol. 7 513 813 447 664  
Sum varige driftsmidler 513 813 447 664

#### Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer 80 400 80 400  
Sum finansielle  
anleggsmidler 80 400 80 400

Sum anleggsmidler 594 213 528 064

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer 10 6 506  
Andre fordringer 84 121  
Sum fordringer 6 506 84 121

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende 11 106 247 240 373  
Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende 106 247 240 373

Sum omløpsmidler 112 753 324 494

SUM EIENDELER 706 966 852 559

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (1 000  
aksjer à kr 855,00) 6, 12 855 000 855 000  
Annen innskutt egenkapital 12 -5 570  
Sum innskutt egenkapital 855 000 849 430

#### Opptjent egenkapital

Udekket tap 12 369 126 55 612



|                                 |           |                 |                |
|---------------------------------|-----------|-----------------|----------------|
| <b>Sum opptjent egenkapital</b> |           | <b>-369 126</b> | <b>-55 612</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>          | <b>12</b> | <b>485 874</b>  | <b>793 818</b> |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>     |           | <b>0</b>        | <b>0</b>       |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>         |           |                 |                |
| Leverandørgjeld                 |           | 29 742          | 58 741         |
| Skyldige offentlige avgifter    |           | 10 113          |                |
| Kortsiktig konserngjeld         |           | 100 000         |                |
| Annen kortsiktig gjeld          |           | 81 238          |                |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>     |           | <b>221 093</b>  | <b>58 741</b>  |
| <b>Sum gjeld</b>                |           | <b>221 093</b>  | <b>58 741</b>  |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b> |           | <b>706 966</b>  | <b>852 559</b> |



Organisasjonsnr: 823 794 762  
THE ROOM SANDVIKA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

**Regnskapsprinsipper**  
Se filvedlegg.

**Note**  
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

**Note**  
6

**Antall aksjer og aksjeeiere**

| <u>Aksjeklasse</u>           | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u>     | <u>Bokført verdi</u> |
|------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer              | 1000.00            | 855.00               | 855000.00            |
| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u>      | <u>Eierandel</u>     | <u>Aksjeklasse</u>   |
| Bjerkan, Janne Beathe        | 350.00             | 35.00%               | Ordinære aksjer      |
| Tynes, Anne Marit            | 350.00             | 35.00%               | Ordinære aksjer      |
| Husby, Gjermund              | 150.00             | 15.00%               | Ordinære aksjer      |
| SCHILLINGER AS               | 150.00             | 15.00%               | Ordinære aksjer      |
| <u>Sum</u>                   | <u>Sum antall</u>  | <u>Sum eierandel</u> |                      |
|                              | 1000.00            | 100.00%              |                      |

**Note**  
1

**Lønn og ytelser**

| <u>Lønn</u>               | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
|                           | 67395.00     |                  |
| <u>Arbeidsqiveravgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 9503.00      |                  |
| <u>Andre ytelser</u>      | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 247.00       |                  |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 77145.00     |                  |



Note  
3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

| Ytelser | Lønn     | Pensj.forpl. | Andre godtgj. |
|---------|----------|--------------|---------------|
|         | 57932.00 |              |               |

Note  
3

Ytelser til andre ledende personer

Note  
5

Ytelser til revisjon

Note  
1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.50

Note  
2

Obligatorisk tjenstepensjon  
Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:  
Nei


Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei


Note  
4


Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



 Legally signed by  
Rikke C Schillinger  
27.05.2021

 Legally signed by  
Janne Beathe Bjerkan  
27.05.2021

 Legally signed by  
Gjermund Husby  
2021-09-21

**Årsregnskap for 2020**

**THE ROOM SANDVIKA AS  
1338 SANDVIKA**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av:  
TET Regnskap og Økonomi AS  
Karenslyst allé 11  
0278 OSLO  
Org.nr. 992093994

Utarbeidet med:  
Total Årsoppgjør



**Resultatregnskap for 2020**  
**THE ROOM SANDVIKA AS**

|   | Note    | 2020             | 2019            |
|---|---------|------------------|-----------------|
| Salgsinntekt  |         | 421 602          | 3 890           |
| Annen driftsinntekt                                   |         | 10 504           | 0               |
| <b>Sum driftsinntekter</b>                            |         | <b>432 106</b>   | <b>3 890</b>    |
| Varekostnad   |         | (107 592)        | (7 111)         |
| Lønnskostnad  | 1, 2, 3 | (77 145)         | 0               |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 7       | (57 090)         | 0               |
| Annen driftskostnad                                   | 5       | (497 465)        | (52 460)        |
| <b>Sum driftskostnader</b>                            |         | <b>(739 291)</b> | <b>(59 571)</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |         | <b>(307 185)</b> | <b>(55 681)</b> |
| Annen renteinntekt                                    |         | 28               | 68              |
| <b>Sum finansinntekter</b>                            |         | <b>28</b>        | <b>68</b>       |
| Annen rentekostnad                                    |         | (786)            | 0               |
| <b>Sum finanskostnader</b>                            |         | <b>(786)</b>     | <b>0</b>        |
| <b>Netto finans</b>                                   |         | <b>(759)</b>     | <b>68</b>       |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>            |         | <b>(307 944)</b> | <b>(55 612)</b> |
| <b>Ordinært resultat</b>                              |         | <b>(307 944)</b> | <b>(55 612)</b> |
| <b>Årsresultat</b>                                    |         | <b>(307 944)</b> | <b>(55 612)</b> |
| <b>Overføringer</b>                                   |         |                  |                 |
| Udekket tap   |         | (307 944)        | (55 612)        |
| <b>Sum</b>  |         | <b>(307 944)</b> | <b>(55 612)</b> |



## Balanse pr. 31. desember 2020 THE ROOM SANDVIKA AS

|  | Note | 2020           | 2019           |
|--|------|----------------|----------------|
| <b>EIENDELER</b>                                     |      |                |                |
| <b>Anleggsmidler</b>                                 |      |                |                |
| <b>Varige driftsmidler</b>                           |      |                |                |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 7    | 513 813        | 447 664        |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                       |      | <b>513 813</b> | <b>447 664</b> |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>                     |      |                |                |
| Andre fordringer                                     |      | 80 400         | 80 400         |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>                 |      | <b>80 400</b>  | <b>80 400</b>  |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                             |      | <b>594 213</b> | <b>528 064</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>                                  |      |                |                |
| <b>Fordringer</b>                                    |      |                |                |
| Kundefordringer                                      | 10   | 6 506          | 0              |
| Andre fordringer                                     |      | 0              | 84 121         |
| <b>Sum fordringer</b>                                |      | <b>6 506</b>   | <b>84 121</b>  |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende                  | 11   | 106 247        | 240 373        |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>       |      | <b>106 247</b> | <b>240 373</b> |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                              |      | <b>112 753</b> | <b>324 494</b> |
| <b>Sum eiendeler</b>                                 |      | <b>706 966</b> | <b>852 559</b> |



## Balanse pr. 31. desember 2020 THE ROOM SANDVIKA AS

|   | Note  | 2020             | 2019            |
|---|-------|------------------|-----------------|
| <b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>             |       |                  |                 |
| <b>Egenkapital</b>                      |       |                  |                 |
| <b>Innskutt egenkapital</b>             |       |                  |                 |
| Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 855,00) | 6, 12 | 855 000          | 855 000         |
| Annen innskutt egenkapital              | 12    | 0                | (5 570)         |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>         |       | <b>855 000</b>   | <b>849 430</b>  |
| <b>Opptjent egenkapital</b>             |       |                  |                 |
| Udekket tap                             | 12    | (369 126)        | (55 612)        |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>         |       | <b>(369 126)</b> | <b>(55 612)</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>                  | 12    | <b>485 874</b>   | <b>793 818</b>  |
| <b>Gjeld</b>                            |       |                  |                 |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                 |       |                  |                 |
| Leverandørgjeld                         |       | 29 742           | 58 741          |
| Skyldige offentlige avgifter            |       | 10 113           | 0               |
| Kortsiktig konserngjeld                 |       | 100 000          | 0               |
| Annen kortsiktig gjeld                  |       | 81 238           | 0               |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>             |       | <b>221 093</b>   | <b>58 741</b>   |
| <b>Sum gjeld</b>                        |       | <b>221 093</b>   | <b>58 741</b>   |
| <b>Sum egenkapital og gjeld</b>         |       | <b>706 966</b>   | <b>852 559</b>  |

Oslo 27.05.2021

Janne Beathe Bjerkan  
Styrets leder

Anne Marit Tynes  
Styremedlem / Daglig leder

Gjermund Husby  
Styremedlem

Rikke Charlotte Schillinger  
Styremedlem



## Noter 2020

### THE ROOM SANDVIKA 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 2019 til 2020.



## Note 1 - Lønnskostnader etc

|                         | 2020          | 2019 |
|-------------------------|---------------|------|
| Lønn                    | 67 395        |      |
| Arbeidsgiveravgift      | 9 503         |      |
| Andre relaterte ytelser | 247           |      |
| <b>Sum</b>              | <b>77 145</b> |      |

Foretaket har sysselsatt 0,5 årsverk i regnskapsåret.

## Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

## Note 3 - Ytelser til ledende personer

|                          | Lønn      | Pensjonsforpliktelse | Annen godtgjørelse |
|--------------------------|-----------|----------------------|--------------------|
| Ytelser til daglig leder | 57 932,41 | 0                    | 0                  |

## Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

## Note 5 - Revisjon

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

## Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse     | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi     |
|-----------------|---------------|-----------|-------------------|
| Ordinære aksjer | 1 000         | 855,00    | 855 000,00        |
| <b>Sum</b>      | <b>1 000</b>  |           | <b>855 000,00</b> |

| Aksjeeier                   | Antall aksjer | Eierandel      | Aksjeklasse     |
|-----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| Bjerkan, Janne Beathe       | 350           | 35,00%         | Ordinære aksjer |
| Tynes, Anne Marit           | 350           | 35,00%         | Ordinære aksjer |
| Husby, Gjermund             | 150           | 15,00%         | Ordinære aksjer |
| SCHILLINGER AS              | 150           | 15,00%         | Ordinære aksjer |
| <b>Totalt antall aksjer</b> | <b>1 000</b>  | <b>100,00%</b> |                 |

## Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

|   | Driftsløsøre,<br>inventar o.l |
|---|-------------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2020             | 447 664                       |
| Tilgang i året                          | 123 240                       |
| Avgang i året                           | 0                             |
| <b>Anskaffelseskost 31.12.2020</b>      | <b>570 904</b>                |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2020           | (57 090)                      |
| <b>Balanseført verdi pr. 31.12.2020</b> | <b>513 814</b>                |
| Årets avskrivninger                     | (57 090)                      |
| Økonomisk levetid                       | 10 år                         |
| <b>Avskrivningsplan: Lineær</b>         | <b>10 %</b>                   |



## Note 8 - Skatt

|  | 2020             | 2019             |
|--|------------------|------------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad          | (307 944)        | (55 612)         |
| +/- Permanente forskjeller                   | 182              | (5 570)          |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | (39 184)         | (89 533)         |
| <b>Årets skattegrunnlag</b>                  | <b>(346 945)</b> | <b>(150 715)</b> |
| <b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Betalbar skatt i balansen</b>             | <b>0</b>         | <b>0</b>         |

## 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:               | 01.01.2020 | 31.12.2020 | Endring   |
|---|------------|------------|-----------|
| Anleggsmidler                                       | 89 533     | 128 717    | (39 184)  |
| Skattemessig fremførbart underskudd                 | (150 715)  | (497 661)  | 346 945   |
| Netto forskjeller                                   | (61 182)   | (368 944)  | 307 761   |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 61 182     | 368 944    | (307 761) |
| Sum midlertidige forskjeller                        | 0          | 0          | 0         |
| <b>Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>  |

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 81 168

## Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

|   | 2020         | 2019 |
|---|--------------|------|
| Kundefordringer til pålydende           | 6 506        |      |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer |              |      |
| <b>Netto oppførte kundefordringer</b>   | <b>6 506</b> |      |

## Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 5 980. Skyldig skattetrekk er kr 5 979.

## Note 12 - Egenkapital

|                               | Aksjekapital   | Annen innsk. EK | Udekket tap      | Sum            |
|-------------------------------|----------------|-----------------|------------------|----------------|
| Egenkapital 01.01.2020        | 855 000        | (5 570)         | (55 612)         | 793 818        |
| Stiftelsesutgifter            |                | 5 570           |                  | 0              |
| Årets resultat                |                |                 | (313 514)        | (313 514)      |
| <b>Egenkapital 31.12.2020</b> | <b>855 000</b> | <b>0</b>        | <b>(369 126)</b> | <b>480 304</b> |



### Note 13 - Hendelser etter balansedagen

Situasjonen som gjelder Covid-19 pandemien og myndighetens tiltak har påvirket driften vesentlig. Daglig leder har hele 2021 vært permittert, og er det fortsatt. Lønnskostnadene har vært lave pga vi har vært stengt. Eiere tar ut minimalt med lønn. Man øket kapitalen i selskapet i 2020 ved å selge inventar/senger .Ved videre drift og ved gjenåpning ved vår/sommer vil man ha en redusert timeplan for å holde kostnader nede. Fra høst 2021 håper man mer på normale tilstander og vekst og omsetning vil øke igjen. Vi er usikre på fremtiden, men står klar for utfordringene.