



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 743 920
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WALDEMARS AS
Forretningsadresse: Nordahl Bruns gate 6
2004 LILLESTRØM

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: Rami Haug Khoury
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2021

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, 15.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		30 013 059	24 093 265
Sum inntekter		30 013 059	24 093 265
Kostnader			
Varekostnad		11 742 490	9 733 727
Lønnskostnad	1, 2, 3	11 376 568	11 312 213
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8, 9	752 226	480 275
Annen driftskostnad	5, 16	5 073 771	4 706 995
Sum kostnader		28 945 056	26 233 210
Driftsresultat		1 068 003	-2 139 944
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 970	28 961
Annen finansinntekt		37	2 834
Sum finansinntekter		3 006	31 795
Annen rentekostnad		194 594	111 018
Annen finanskostnad		22 437	10 399
Sum finanskostnader		217 031	121 417
Netto finans		-214 024	-89 622
Ordinært resultat før skattekostnad		853 979	-2 229 567
Ordinært resultat etter skattekostnad		853 979	-2 229 567
Årsresultat		853 979	-2 229 567
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		853 979	-2 229 567
Sum overføringer og disponeringer		853 979	-2 229 567



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	9	1 322 429	1 338 538
Sum immaterielle eiendeler		1 322 429	1 338 538
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	8	1 419 161	1 637 654
Sum varige driftsmidler		1 419 161	1 637 654
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	11 375	844 674
Sum finansielle anleggsmidler		11 375	844 674
Sum anleggsmidler		2 752 965	3 820 866
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 058 718	1 189 758
Sum varer		1 058 718	1 189 758
Fordringer			
Kundefordringer	12, 15	2 570 821	1 669 540
Andre fordringer		1 592 439	385 578
Sum fordringer		4 163 260	2 055 118
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	13	208 636	352 316
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		208 636	352 316
Sum omløpsmidler		5 430 614	3 597 191
SUM EIENDELER		8 183 578	7 418 057

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (33 aksjer à kr 30 000,00)	7, 14	990 000	990 000
Overkurs	14	10 000	10 000
Annen innskutt egenkapital	14	-15 000	-15 000
Sum innskutt egenkapital		985 000	985 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	14	1 457 019	603 041
Sum opptjent egenkapital		1 457 019	603 041
Sum egenkapital	14	2 442 019	1 588 041
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		0	561 000
Sum annen langsiktig gjeld		0	561 000
Sum langsiktig gjeld		0	561 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 844 700	1 911 335
Skyldige offentlige avgifter		642 932	894 324
Annen kortsiktig gjeld	15	3 253 928	2 463 359
Sum kortsiktig gjeld		5 741 559	5 269 017
Sum gjeld		5 741 559	5 830 017
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 183 579	7 418 059



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 406155

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 743 920
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WALDEMARS AS
Forretningsadresse: Nordahl Bruns gate 6
2004 LILLESTRØM

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: Rami Haug Khoury
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 28.06.2021

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: 916 743 920
WALDEMARS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		30 013 059	24 093 265
Sum inntekter		30 013 059	24 093 265
Kostnader			
Varekostnad		11 742 490	9 733 727
Lønnskostnad	1, 2, 3	11 376 568	11 312 213
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8, 9	752 226	480 275
Annen driftskostnad	5, 16	5 073 771	4 706 995
Sum kostnader		28 945 056	26 233 210
Driftsresultat		1 068 003	-2 139 944
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 970	28 961
Annen finansinntekt		37	2 834
Sum finansinntekter		3 006	31 795
Annen rentekostnad		194 594	111 018
Annen finanskostnad		22 437	10 399
Sum finanskostnader		217 031	121 417
Netto finans		-214 024	-89 622
Ordinært resultat før skattekostnad		853 979	-2 229 567
Ordinært resultat etter skattekostnad		853 979	-2 229 567
Årsresultat		853 979	-2 229 567
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		853 979	-2 229 567
Sum overføringer og disponeringer		853 979	-2 229 567



Organisasjonsnr: 916 743 920
WALDEMARS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	9	1 322 429	1 338 538
Sum immaterielle eiendeler		1 322 429	1 338 538
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	8	1 419 161	1 637 654
Sum varige driftsmidler		1 419 161	1 637 654
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	11 375	844 674
Sum finansielle anleggsmidler		11 375	844 674
Sum anleggsmidler		2 752 965	3 820 866
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 058 718	1 189 758
Sum varer		1 058 718	1 189 758
Fordringer			
Kundefordringer	12, 15	2 570 821	1 669 540
Andre fordringer		1 592 439	385 578
Sum fordringer		4 163 260	2 055 118
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	13	208 636	352 316
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		208 636	352 316
Sum omløpsmidler		5 430 614	3 597 191
SUM EIENDELER		8 183 578	7 418 057
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (33 aksjer à kr 30 000,00)	7, 14	990 000	990 000



Overkurs	14	10 000	10 000
Annen innskutt egenkapital	14	-15 000	-15 000
Sum innskutt egenkapital		985 000	985 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	14	1 457 019	603 041
Sum opptjent egenkapital		1 457 019	603 041
Sum egenkapital	14	2 442 019	1 588 041
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		0	561 000
Sum annen langsiktig gjeld		0	561 000
Sum langsiktig gjeld		0	561 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 844 700	1 911 335
Skyldige offentlige avgifter		642 932	894 324
Annen kortsiktig gjeld	15	3 253 928	2 463 359
Sum kortsiktig gjeld		5 741 559	5 269 017
Sum gjeld		5 741 559	5 830 017
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 183 579	7 418 059



Organisasjonsnr: 916 743 920
WALDEMARS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note

7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	33.00	30000.00	990000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
K4 Group AS	33.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	33.00	100.00%	

Note

1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9192169.00	8512621.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1316767.00	1294181.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	296507.00	233065.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	571125.00	1272346.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11376568.00	11312213.00

Note

3

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder



MOA REVISJON AS

Statsautorisert revisor – siviløkonom. Medlem av DnR.
Autorisert regnskapsførerselskap

Til generalforsamlingen i
Waldemars AS

Revisor- og
organisasjonsnummer:
NO 991 456 147 MVA

Daaeskogen Næringsbygg
Pb 8025, Spjelkavik
6022 ÅLESUND

Telefon 70 15 26 60
Telefaks 70 15 26 61

E-post post@moa-revisjon.no

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Waldemars AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 853 979. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til regnskaper, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av regnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har oppfylt våre øvrige etiske plikter i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for regnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av regnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og på tilbørlig måte opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for regnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av regnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at regnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på regnskapet. Beskrivelsen av revisors oppgaver og plikter gis i vedlegg.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Ålesund, 31.05.2021


Ingjerd V. Ejeldstad
statsautorisert revisor

MOA REVISJON AS
Org.nr. 991 456 147 MVA
Tlf 70 15 26 60 Fax 70 15 26 61



MOA REVISJON AS

Statsautorisert revisor – siviløkonom. Medlem av DnR.
Autorisert regnskapsførerselskap

Waldemars AS

Revisor- og
organisasjonsnummer:
NO 991 456 147 MVA

Daaeskogen Næringsbygg
Pb 8025, Spjelkavik
6022 ÅLESUND

Telefon 70 15 26 60
Telefaks 70 15 26 61

E-post post@moa-revisjon.no

VEDLEGG TIL REVISORS BERETNING

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, feilpresentasjoner eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi hensiktsmessigheten av de anvendte regnskapsprinsippene, og rimeligheten av regnskapestimater og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi regnskapets totale presentasjon, struktur og innhold, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt regnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettvise bilde. Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres.

Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.



Noter 2020 WALDEMARS 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	9 192 169	8 512 621



Arbeidsgiveravgift	1 316 767	1 294 181
Pensjonskostnader	296 507	233 065
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	571 125	1 272 346
Sum	11 376 568	11 312 213

Foretaket har sysselsatt 20 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	67 791	49 250
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	67 791	49 250

Note 6 - Konsern lån annet foretak

Type	2020	2019
Foretak i samme konsern	11 375	844 673
Tilknyttet selskap		
Felles kontrollert virksomhet		

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	33	30 000,00	990 000,00
Sum	33		990 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
K4 Group AS	33	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	33	100,00%	

Note 8 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	3 237 282
Tilgang i året	247 332
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	3 484 614
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(1 599 657)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(2 065 455)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	1 419 159



Årets avskrivninger	(465 798)
Økonomisk levetid	0 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	0 - 33,33 %

Note 9 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

	Konsesjon
Anskaffelseskost 01.01.2020	1 680 814
Tilgang i året	271 534
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	1 952 348

Avskr., nedskr. og rev. nedskr 01.01.2020	(342 276)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(584 745)
Akkumulerte nedskr. 31.12.2020	(45 175)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	1 322 428

Årets avskrivninger	(287 644)
Økonomisk levetid	0 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	0 - 33,33 %

Note 10 - 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	(127 999)	(301 868)	173 869
Omløpsmidler	35 100	(75 000)	110 100
Skattemessig fremførbart underskudd	(4 341 953)	(4 022 853)	(319 099)
Netto forskjeller	(4 434 852)	(4 399 722)	(35 130)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	4 434 852	4 399 722	35 130
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 967 939

Note 11 - Skatt

Av de permanente forskjeller består blandt annet av skattefunn på kr 899 995,-

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	853 979	(2 229 567)
+/- Permanente forskjeller	(818 849)	12 413
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	283 969	(116 107)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(319 099)	
Årets skattegrunnlag	0	(2 333 261)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 12 - 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	2 645 821	1 669 540
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(75 000)	
Netto oppførte kundefordringer	2 570 821	1 669 540

Note 13 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 136 278. Skyldig skattetrekk er kr 159 712.

Note 14 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	990 000	10 000	(15 000)	603 041	1 588 041
Årets resultat				853 979	853 979
Egenkapital 31.12.2020	990 000	10 000	(15 000)	1 457 020	2 442 020

Note 15 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 877 294	1 212 530
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		561 000
Sum	1 877 294	1773 530
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	2 596 520	1 526 829
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	2 596 520	1526 829

Av langsiktig gjeld på kr 1 877 294 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.

Note 16 - Leasing

Det er leaset utstyr for en årlig kost av kr 774 897,-

Note 17 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetning.

Covid-19 har påvirket selskapets drift, men ledelse har iverksatt tiltak som legger tilrette for at produksjon skal gå upåvirket hen.