Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	993 596 329
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	DISCIPLINE MANAGEMENT AS
Forretningsadresse:	Hareveien 3 3215 SANDEFJORD

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:	Hallstein Baarset
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	07.06.2022

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, 30.06.2023

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	1 090 356	830 700
Annen driftsinntekt	1		
Sum inntekter		**1 090 356**	**830 700**
Kostnader			
Lønnskostnad	2	553 167	679 644
Annen driftskostnad	1, 2	399 519	160 350
Sum kostnader		**952 686**	**839 994**
Driftsresultat		**137 670**	**-9 294**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			121
Annen finansinntekt		299	295
Sum finansinntekter		**299**	**416**
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		582 754	
Annen rentekostnad		754	529
Sum finanskostnader		**583 508**	**529**
Netto finans		**-583 209**	**-113**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-445 539**	**-9 407**
Skatt på ordinært resultat	3	30 187	-2 049
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-475 726**	**-7 358**
Årsresultat		**-475 726**	**-7 358**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-475 726**	**-7 358**
Totalresultat		**-475 726**	**-7 358**
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4		

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Avsatt til annen egenkapital	4	-475 726	-7 358
Sum overføringer og disponeringer		**-475 726**	**-7 358**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	7	748 300	1 146 054
Sum finansielle anleggsmidler		**748 300**	**1 146 054**
Sum anleggsmidler		**748 300**	**1 146 054**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1		
Andre kortsiktige fordringer		93 255	95 040
Sum fordringer		**93 255**	**95 040**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	14 336	33 902
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**14 336**	**33 902**
Sum omløpsmidler		**107 591**	**128 942**
SUM EIENDELER		**855 891**	**1 274 996**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	100 000	100 000
Overkurs	4	5 000	5 000
Sum innskutt egenkapital		**105 000**	**105 000**
Opptjent egenkapital			

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital	4	85 720	561 445
Udisponert resultat			
Udekket tap	4		
Sum opptjent egenkapital		**85 720**	**561 445**
Sum egenkapital		**190 720**	**666 445**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	288 225	344 375
Sum annen langsiktig gjeld		**288 225**	**344 375**
Sum langsiktig gjeld		**288 225**	**344 375**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	39 086	42 067
Betalbar skatt	3	30 187	
Skyldig offentlige avgifter	6	72 129	98 362
Annen kortsiktig gjeld		235 545	123 747
Sum kortsiktig gjeld		**376 947**	**264 175**
Sum gjeld		**665 172**	**608 550**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**855 891**	**1 274 996**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2022 575748

Enheten

Organisasjonsnummer:	993 596 329
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	DISCIPLINE MANAGEMENT AS
Forretningsadresse:	Hareveien 3 3215 SANDEFJORD

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:	Hallstein Baarset
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	07.06.2022

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, 02.07.2022

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: 993 596 329
DISCIPLINE MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	1 090 356	830 700
Annen driftsinntekt	1		
Sum inntekter		**1 090 356**	**830 700**
Kostnader			
Lønnskostnad	2	553 167	679 644
Annen driftskostnad	1, 2	399 519	160 350
Sum kostnader		**952 686**	**839 994**
Driftsresultat		**137 670**	**-9 294**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			121
Annen finansinntekt		299	295
Sum finansinntekter		**299**	**416**
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		582 754	
Annen rentekostnad		754	529
Sum finanskostnader		**583 508**	**529**
Netto finans		**-583 209**	**-113**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-445 539**	**-9 407**
Skatt på ordinært resultat	3	30 187	-2 049
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-475 726**	**-7 358**
Årsresultat		**-475 726**	**-7 358**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-475 726**	**-7 358**
Totalresultat		**-475 726**	**-7 358**
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4		
Avsatt til annen egenkapital	4	-475 726	-7 358
Sum overføringer og disponeringer		**-475 726**	**-7 358**

Organisasjonsnr: 993 596 329
DISCIPLINE MANAGEMENT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	7	748 300	1 146 054
Sum finansielle anleggsmidler		**748 300**	**1 146 054**
Sum anleggsmidler		**748 300**	**1 146 054**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1		
Andre kortsiktige fordringer		93 255	95 040
Sum fordringer		**93 255**	**95 040**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	14 336	33 902
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**14 336**	**33 902**
Sum omløpsmidler		**107 591**	**128 942**
SUM EIENDELER		**855 891**	**1 274 996**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	100 000	100 000
Overkurs	4	5 000	5 000
Sum innskutt egenkapital		**105 000**	**105 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	85 720	561 445
Udisponert resultat			
Udekket tap	4		
Sum opptjent egenkapital		**85 720**	**561 445**
Sum egenkapital		**190 720**	**666 445**

Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	288 225	344 375
Sum annen langsiktig gjeld		**288 225**	**344 375**
Sum langsiktig gjeld		**288 225**	**344 375**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	39 086	42 067
Betalbar skatt	3	30 187	
Skyldig offentlige avgifter	6	72 129	98 362
Annen kortsiktig gjeld		235 545	123 747
Sum kortsiktig gjeld		**376 947**	**264 175**
Sum gjeld		**665 172**	**608 550**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**855 891**	**1 274 996**

Organisasjonsnr: 993 596 329
DISCIPLINE MANAGEMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Omløpsmidler	Startdato	Sluttdato	Endring

Skattemessig fremf.undersk.	Startdato	Sluttdato	Endring

Kortsiktig gjeld	Startdato	Sluttdato	Endring

BankID Signing
Astrid Louise Baarset
2022-06-07

BankID Signing
Hallstein Baarset
2022-06-09

BankID Signing
Eva Therese Semb
2022-06-11

Årsregnskap 2021
Discipline Management AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Org.nr.: 993 596 329

Resultatregnskap

Discipline Management AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt	1	1 090 356	830 700
Sum driftsinntekter		**1 090 356**	**830 700**
Lønnskostnad	2	553 167	679 644
Annen driftskostnad	1, 2	399 519	160 350
Sum driftskostnader		**952 686**	**839 994**
DRIFTSRESULTAT		**137 670**	**-9 294**
Annen renteinntekt		0	121
Annen finansinntekt		299	295
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		582 754	0
Annen rentekostnad		754	529
Resultat av finansposter		**-583 209**	**-113**
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATT		**-445 539**	**-9 407**
Skatt på ordinært resultat	3	30 187	-2 049
ÅRSRESULTAT		**-475 726**	**-7 358**
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital	4	-475 726	-7 358
Sum overføringer		**-475 726**	**-7 358**

Balanse

Discipline Management AS

EIENDELER	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	7	748 300	1 146 054
Sum finansielle anleggsmidler		**748 300**	**1 146 054**
Sum anleggsmidler		**748 300**	**1 146 054**
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		93 255	95 040
Sum fordringer		**93 255**	**95 040**
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	14 336	33 902
Sum omløpsmidler		**107 591**	**128 942**
SUM EIENDELER		**855 891**	**1 274 996**

Balanse

Discipline Management AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	100 000	100 000
Overkurs	4	5 000	5 000
Sum innskutt egenkapital		**105 000**	**105 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	85 720	561 445
Sum opptjent egenkapital		**85 720**	**561 445**
Sum egenkapital		**190 720**	**666 445**
Gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	288 225	344 375
Sum annen langsiktig gjeld		**288 225**	**344 375**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	39 086	42 067
Betalbar skatt	3	30 187	0
Skyldig offentlige avgifter	6	72 129	98 362
Annen kortsiktig gjeld		235 545	123 747
Sum kortsiktig gjeld		**376 947**	**264 175**
Sum gjeld		**665 172**	**608 550**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**855 891**	**1 274 996**

Balanse

Discipline Management AS

Sandefjord, den, 07.06.2022
Styret i Discipline Management AS

Eva Therese Semb	Hallstein Baarset	Astrid Louise Baarset
styremedlem	Daglig leder / Styrets leder	styremedlem

Discipline Management AS Noter 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld
Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Lansiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Varige driftsmidler
Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer
Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende.

Skatter
Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Prinsipper for inntektsføring
Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Prinsipper for valuta
Kortsiktige fordringer og gjeld i fremmed valuta bokføres til kurs på transaksjonstidspunktet. Den regnskapsmessige føringen blir også lagt til grunn skattemessig.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	468 991	580 096
Arbeidsgiveravgift	68 842	83 186
Obligatorisk pensjonsforsikring	14 856	13 832
Andre ytelser	479	2 530
Sum	**553 167**	**679 644**
Gjennomsnittlig antall årsverk	1,0	1,0

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	483 969	0
Andre ytelser	4 392	0
Styrehonorar	0	0

Obligatorisk tjenestepensjon:
Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Revisor:
Selskapet har valgt bort revisjon.

Note 3 Skatt

Skattekostnad fremkommer slik:	2021	2020
Betalbar skatt på årets resultat	30 187	0
Endring utsatt skatt	0	-2 049
Skattekostnad ordinært resultat	**30 187**	**-2 049**

Betalbar skatt fremkommer slik:

Ordinært resultat før skatt	-445 539	-9 407
Permanente forskjeller	582 754	95
Endring midlertidige forskjeller	0	0
Bruk av fremførbart underskudd	0	0
Grunnlag betalbar skatt	137 215	-9 312
Skatt, 22%	30 187	-2 049
Betalbar skatt på årets resultat	30 187	-2 049

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt/utsatt skattefordel:

Forskjeller som utlignes:	2021	2020	Endring
Kundefordringer	0	0	0
Fremførbart underskudd	0	0	0
Sum	0	0	0
Utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	0	0

I hht reglene for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Egenkapital

	Aksje-kapital	Overkurs-fond	Annen egenkapital	Sum
Årets endring i egenkapital				
Egenkapital per 1 . januar 2021	100 000	5 000	561 445	666 445
Årsresultat	0	0	-475 726	-475 726
Egenkapital 31. desember 2021	**100 000**	**5 000**	**85 720**	**190 720**

Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr. 31.12.2021 består av følgende:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	200 000	0,50	100 000
Sum	**200 000**		**100 000**

Eierstruktur:
Aksjonærene i selskapet pr 31.12.2021:

Aksjeeierens navn	Ordinære aksjer	Stemme-/ eierandel
Discipline Consulting AB	200 000	100,0 %
Totalt antall aksjer	**200 000**	**100,0 %**

Kontaktinfo morselskap: Discipline Consulting AB
Underåsgatan 10 A
SE-41251 Göteborg, SVERIGE

Note 6 Bankinnskudd, kontanter og lignende

Total likviditetsbeholdning pr. 31.12.2021	14 336
Herav bundne bankinnskudd	11 096
Skyldig forskuddtrekk for 6. termin 2021	11 077

Det står nok midler på skattetrekkskontoen til å dekke utestående krav per 31.12.2021.

Note 7 Investeringer i tilknyttet selskap

Aksjer	Sted	Eierandel	Resultat	Egenkapital	Bokført verdi
Waister AS	-	9,5 %	-	-	738 300
UpCy AS	Kapp	33,3 %	13 084	34 219	10 000
Sum investeringer i tilknyttet selskap					**748 300**

Note 8 Konsernmellomværende

	2021	2020
Discipline Consulting AB - fordring	0	0
Discipline Consulting AB - gjeld	-325 225	381 375
Sum konsernmellomværende	**325 225**	**-381 375**

Note 9 Fortsatt drift

Den pågående viruspandemien har ikke hatt noen påvirkning for selskapet i 2021 med regnskapsmessig konsekvens. Det er fortsatt en urolig markedssituasjon som vil kunne få operasjonelle og finansielle virkninger for selskapet i fremtidige perioder. På tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet foreligger det ingen kjente forhold knyttet til Covid-19 som forventes å få regnskapsmessige konsekvenser for selskapet. Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.