



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 984 595 964  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: OS TREKULTUR AS  
Forretningsadresse: Sundmoen 46  
2550 OS I ØSTERDALEN

### 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: Helge Kokvoll  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2022

### 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, 08.06.2023



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK                                  | Note | 2021              | 2020              |
|---|------|-------------------|-------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                       |      |                   |                   |
| <b>Inntekter</b>                              |      |                   |                   |
| Salgsinntekt                                  |      | 26 779 517        | 21 276 277        |
| <b>Sum inntekter</b>                          |      | <b>26 779 517</b> | <b>21 276 277</b> |
| <b>Kostnader</b>                              |      |                   |                   |
| Varekostnad                                   |      | 8 755 979         | 6 615 707         |
| Lønnskostnad                                  | 1    | 8 486 474         | 7 177 739         |
| Avskrivning på varige driftsmidler            | 2    | 428 940           | 346 921           |
| Annen driftskostnad                           |      | 5 425 632         | 4 601 736         |
| <b>Sum kostnader</b>                          |      | <b>23 097 025</b> | <b>18 742 102</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                         |      | <b>3 682 492</b>  | <b>2 534 175</b>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>     |      |                   |                   |
| Annen renteinntekt                            |      | 13 551            | 54 988            |
| Annen finansinntekt                           |      | 116 007           | 57 220            |
| <b>Sum finansinntekter</b>                    |      | <b>129 559</b>    | <b>112 208</b>    |
| Annen rentekostnad                            |      | 2 614             | 4 471             |
| Annen finanskostnad                           |      | 653               |                   |
| <b>Sum finanskostnader</b>                    |      | <b>3 267</b>      | <b>4 471</b>      |
| <b>Netto finans</b>                           |      | <b>126 291</b>    | <b>107 737</b>    |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>    |      | <b>3 808 783</b>  | <b>2 641 912</b>  |
| Skattekostnad på ordinært resultat            | 3    | 834 465           | 571 930           |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>  |      | <b>2 974 318</b>  | <b>2 069 982</b>  |
| <b>Årsresultat</b>                            |      | <b>2 974 318</b>  | <b>2 069 982</b>  |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b> |      | <b>2 974 318</b>  | <b>2 069 982</b>  |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>          |      |                   |                   |
| Ordinært utbytte                              |      | 1 400 000         | 1 000 000         |
| Overføringer annen egenkapital                | 4    | 1 574 318         | 1 069 982         |



## Resultatregnskap

| <b>Beløp i: NOK</b>               | <b>Note</b> | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sum overføringer og disponeringer |             | 2 974 318   | 2 069 982   |



## Balanse

| Beløp i: NOK                                   | Note | 2021              | 2020              |
|--|------|-------------------|-------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                     |      |                   |                   |
| <b>Anleggsmidler</b>                           |      |                   |                   |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                  |      |                   |                   |
| Utsatt skattefordel                            | 3    | 34 972            |                   |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b>              |      | <b>34 972</b>     |                   |
| <b>Varige driftsmidler</b>                     |      |                   |                   |
| Maskiner og anlegg                             | 2    | 41 693            | 58 371            |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.      | 2    | 2 902 274         | 2 360 983         |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                 |      | <b>2 943 967</b>  | <b>2 419 354</b>  |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>               |      |                   |                   |
| Investeringer i aksjer og andeler              |      | 5 784 500         | 784 500           |
| Andre fordringer                               |      | 1 500 000         |                   |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>           |      | <b>7 284 500</b>  | <b>784 500</b>    |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                       |      | <b>10 263 439</b> | <b>3 203 854</b>  |
| <b>Omløpsmidler</b>                            |      |                   |                   |
| <b>Varer</b>                                   |      |                   |                   |
| Varer  |      | 3 132 232         | 2 426 318         |
| <b>Sum varer</b>                               |      | <b>3 132 232</b>  | <b>2 426 318</b>  |
| <b>Fordringer</b>                              |      |                   |                   |
| Kundefordringer                                |      | 1 316 432         | 690 048           |
| Andre fordringer                               |      | 77 721            | 100 381           |
| <b>Sum fordringer</b>                          |      | <b>1 394 153</b>  | <b>790 429</b>    |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>     |      |                   |                   |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.                   | 5    | 5 177 737         | 9 863 241         |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |      | <b>5 177 737</b>  | <b>9 863 241</b>  |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                        |      | <b>9 704 122</b>  | <b>13 079 987</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                           |      | <b>19 967 561</b> | <b>16 283 841</b> |



### Balanse

| Beløp i: NOK                             | Note | 2021              | 2020              |
|--|------|-------------------|-------------------|
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>    |      |                   |                   |
| <b>Egenkapital</b>                       |      |                   |                   |
| <b>Innskutt egenkapital</b>              |      |                   |                   |
| Selskapskapital                          | 4    | 943 000           | 943 000           |
| Beholdning av egne aksjer                | 4    | -46 200           | -46 200           |
| Overkurs                                 | 4    | 1 934 935         | 1 934 935         |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>          |      | <b>2 831 735</b>  | <b>2 831 735</b>  |
| <b>Opptjent egenkapital</b>              |      |                   |                   |
| Annen egenkapital                        | 4    | 10 581 602        | 8 958 149         |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>          |      | <b>10 581 602</b> | <b>8 958 149</b>  |
| <b>Sum egenkapital</b>                   |      | <b>13 413 337</b> | <b>11 789 884</b> |
| <b>Gjeld</b>                             |      |                   |                   |
| <b>Langsiktig gjeld</b>                  |      |                   |                   |
| Utsatt skatt                             | 3    |                   | 87 108            |
| <b>Sum avsetninger for forpliktelser</b> |      |                   | <b>87 108</b>     |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>            |      |                   |                   |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>              |      | <b>0</b>          | <b>87 108</b>     |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                  |      |                   |                   |
| Leverandørgjeld                          |      | 1 439 462         | 869 191           |
| Betalbar skatt                           | 3    | 956 545           | 470 313           |
| Skyldig offentlige avgifter              |      | 372 651           | 512 092           |
| Utbytte                                  |      | 1 400 000         | 1 000 000         |
| Annen kortsiktig gjeld                   | 6    | 2 385 567         | 1 555 254         |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>              |      | <b>6 554 224</b>  | <b>4 406 850</b>  |
| <b>Sum gjeld</b>                         |      | <b>6 554 224</b>  | <b>4 493 958</b>  |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>          |      | <b>19 967 561</b> | <b>16 283 841</b> |



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 289838

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 984 595 964  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: OS TREKULTUR AS  
Forretningsadresse: Sundmoen 46  
2550 OS I ØSTERDALEN

#### 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: Helge Kokvoll  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2022

#### 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 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, 30.05.2022

---

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: 984 595 964  
OS TREKULTUR AS

## RESULTATREGNSKAP

| <b>Beløp i: NOK</b>                           | <b>Note</b> | <b>2021</b>       | <b>2020</b>       |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                       |             |                   |                   |
| <b>Inntekter</b>                              |             |                   |                   |
| Salgsinntekt                                  |             | 26 779 517        | 21 276 277        |
| <b>Sum inntekter</b>                          |             | <b>26 779 517</b> | <b>21 276 277</b> |
| <b>Kostnader</b>                              |             |                   |                   |
| Varekostnad                                   |             | 8 755 979         | 6 615 707         |
| Lønnskostnad                                  | 1           | 8 486 474         | 7 177 739         |
| Avskrivning på varige driftsmidler            | 2           | 428 940           | 346 921           |
| Annen driftskostnad                           |             | 5 425 632         | 4 601 736         |
| <b>Sum kostnader</b>                          |             | <b>23 097 025</b> | <b>18 742 102</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                         |             | <b>3 682 492</b>  | <b>2 534 175</b>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>     |             |                   |                   |
| Annen renteinntekt                            |             | 13 551            | 54 988            |
| Annen finansinntekt                           |             | 116 007           | 57 220            |
| <b>Sum finansinntekter</b>                    |             | <b>129 559</b>    | <b>112 208</b>    |
| Annen rentekostnad                            |             | 2 614             | 4 471             |
| Annen finanskostnad                           |             | 653               |                   |
| <b>Sum finanskostnader</b>                    |             | <b>3 267</b>      | <b>4 471</b>      |
| <b>Netto finans</b>                           |             | <b>126 291</b>    | <b>107 737</b>    |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>    |             |                   |                   |
| Skattekostnad på ordinært resultat            | 3           | 834 465           | 571 930           |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>  |             | <b>2 974 318</b>  | <b>2 069 982</b>  |
| <b>Årsresultat</b>                            |             | <b>2 974 318</b>  | <b>2 069 982</b>  |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b> |             | <b>2 974 318</b>  | <b>2 069 982</b>  |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>          |             |                   |                   |
| Ordinært utbytte                              |             | 1 400 000         | 1 000 000         |
| Overføringer annen egenkapital                | 4           | 1 574 318         | 1 069 982         |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>      |             | <b>2 974 318</b>  | <b>2 069 982</b>  |



Organisasjonsnr: 984 595 964  
OS TREKULTUR AS

## BALANSE

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

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3 34 972

**Sum immaterielle eiendeler 34 972**

##### Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg 2 41 693 58 371

Driftsløsøre, inventar, 2 2 902 274 2 360 983

verktøy, kontorm. 2 2 943 967 2 419 354

**Sum varige driftsmidler 2 943 967 2 419 354**

##### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og 5 784 500 784 500

andeler 1 500 000

Andre fordringer

**Sum finansielle 7 284 500 784 500**

**anleggsmidler 7 284 500 784 500**

**Sum anleggsmidler 10 263 439 3 203 854**

##### Omløpsmidler

###### Varer

Varer 3 132 232 2 426 318

**Sum varer 3 132 232 2 426 318**

###### Fordringer

Kundefordringer 1 316 432 690 048

Andre fordringer 77 721 100 381

**Sum fordringer 1 394 153 790 429**

###### Bankinnskudd, kontanter

###### og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. 5 5 177 737 9 863 241

l. 5 5 177 737 9 863 241

**Sum bankinnskudd, 5 177 737 9 863 241**

**kontanter og lignende 5 177 737 9 863 241**

**Sum omløpsmidler 9 704 122 13 079 987**

**SUM EIENDELER 19 967 561 16 283 841**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG

#### GJELD

##### Egenkapital

###### Innskutt egenkapital

Selskapskapital 4 943 000 943 000



|  |   |                   |                   |
|--|---|-------------------|-------------------|
| Beholdning av egne aksjer                  | 4 | -46 200           | -46 200           |
| Overkurs                                   | 4 | 1 934 935         | 1 934 935         |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>            |   | <b>2 831 735</b>  | <b>2 831 735</b>  |
| <b>Opptjent egenkapital</b>                |   |                   |                   |
| Annen egenkapital                          | 4 | 10 581 602        | 8 958 149         |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>            |   | <b>10 581 602</b> | <b>8 958 149</b>  |
| <b>Sum egenkapital</b>                     |   | <b>13 413 337</b> | <b>11 789 884</b> |
| <b>Gjeld</b>                               |   |                   |                   |
| <b>Langsiktig gjeld</b>                    |   |                   |                   |
| Utsatt skatt                               | 3 |                   | 87 108            |
| <b>Sum avsetninger for forpliktelseser</b> |   |                   | <b>87 108</b>     |
| Annen langsiktig gjeld                     |   |                   |                   |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>                |   | <b>0</b>          | <b>87 108</b>     |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                    |   |                   |                   |
| Leverandørgjeld                            |   | 1 439 462         | 869 191           |
| Betalbar skatt                             | 3 | 956 545           | 470 313           |
| Skyldig offentlige avgifter                |   | 372 651           | 512 092           |
| Utbytte                                    |   | 1 400 000         | 1 000 000         |
| Annen kortsiktig gjeld                     | 6 | 2 385 567         | 1 555 254         |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>                |   | <b>6 554 224</b>  | <b>4 406 850</b>  |
| <b>Sum gjeld</b>                           |   | <b>6 554 224</b>  | <b>4 493 958</b>  |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>            |   | <b>19 967 561</b> | <b>16 283 841</b> |



Organisasjonsnr: 984 595 964  
OS TREKULTUR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
12.00

| <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> |
|---|--------------|------------------|

|   |              |                  |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

|                      |              |
|----------------------|--------------|
| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|

|                                  |               |                  |                         |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



**Note**

**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**

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021  
for  
Os Trekultur AS**

**Foretaksnummer 984595964**



**Utarbeidet av:**  
Accountor AS  
Autorisert regnskapsførerselskap  
3. etg. Innspurten 1A  
0663 OSLO





## Os Trekultur AS

## Resultatregnskap

|   | Note | 2021              | 2020              |
|---|------|-------------------|-------------------|
| <b>RESULTAT</b>                           |      |                   |                   |
| <b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>  |      |                   |                   |
| <b>Driftsinntekter</b>                    |      |                   |                   |
| Salgsinntekt                              |      | 26 779 517        | 21 276 277        |
| <b>Sum driftsinntekter</b>                |      | <b>26 779 517</b> | <b>21 276 277</b> |
| <b>Driftskostnader</b>                    |      |                   |                   |
| Varekostnad                               |      | 8 755 979         | 6 615 707         |
| Lønnskostnad                              | 1    | 8 486 474         | 7 177 739         |
| Avskrivning på varige driftsmidler        | 2    | 428 940           | 346 921           |
| Annen driftskostnad                       |      | 5 425 632         | 4 601 736         |
| <b>Sum driftskostnader</b>                |      | <b>23 097 025</b> | <b>18 742 102</b> |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b>                     |      | <b>3 682 492</b>  | <b>2 534 175</b>  |
| <b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>  |      |                   |                   |
| <b>Finansinntekter</b>                    |      |                   |                   |
| Annen renteinntekt                        |      | 13 551            | 54 988            |
| Annen finansinntekt                       |      | 116 007           | 57 220            |
| <b>Sum finansinntekter</b>                |      | <b>129 559</b>    | <b>112 208</b>    |
| <b>Finanskostnader</b>                    |      |                   |                   |
| Annen rentekostnad                        |      | 2 614             | 4 471             |
| Annen finanskostnad                       |      | 653               | 0                 |
| <b>Sum finanskostnader</b>                |      | <b>3 267</b>      | <b>4 471</b>      |
| <b>NETTO FINANSPOSTER</b>                 |      | <b>126 291</b>    | <b>107 737</b>    |
| <b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>    |      | <b>3 808 783</b>  | <b>2 641 912</b>  |
| <b>Skattekostnad på ordinært resultat</b> |      |                   |                   |
| Skattekostnad på ordinært resultat        | 3    | 834 465           | 571 930           |
| <b>ORDINÆRT RESULTAT</b>                  |      | <b>2 974 318</b>  | <b>2 069 982</b>  |
| <b>ÅRSRESULTAT</b>                        |      | <b>2 974 318</b>  | <b>2 069 982</b>  |
| <b>OVERFØRINGER</b>                       |      |                   |                   |
| Avsatt til ordinært utbytte               |      | 1 400 000         | 1 000 000         |
| Overføringer annen egenkapital            | 4    | 1 574 318         | 1 069 982         |
| <b>SUM OVERFØRINGER</b>                   |      | <b>2 974 318</b>  | <b>2 069 982</b>  |



## Os Trekultur AS

## Balanse pr. 31.12.2021

|   | Note | 31.12.2021        | 31.12.2020        |
|---|------|-------------------|-------------------|
| <b>EIENDELER</b>                          |      |                   |                   |
| <b>Anleggsmidler</b>                      |      |                   |                   |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>             |      |                   |                   |
| Utsatt skattefordel                       | 3    | 34 972            | 0                 |
| <b>Varige driftsmidler</b>                |      |                   |                   |
| Maskiner og anlegg                        | 2    | 41 693            | 58 371            |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2    | 2 902 274         | 2 360 983         |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>          |      |                   |                   |
| Investeringer i aksjer og andeler         |      | 5 784 500         | 784 500           |
| Andre fordringer                          |      | 1 500 000         | 0                 |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                  |      | <b>10 263 439</b> | <b>3 203 854</b>  |
| <b>Omløpsmidler</b>                       |      |                   |                   |
| Varer                                     |      | 3 132 232         | 2 426 318         |
| Kundefordringer                           |      | 1 316 432         | 690 048           |
| Andre fordringer                          |      | 77 721            | 100 381           |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.              | 5    | 5 177 737         | 9 863 241         |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                   |      | <b>9 704 122</b>  | <b>13 079 987</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                      |      | <b>19 967 561</b> | <b>16 283 841</b> |
| <b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>               |      |                   |                   |
| <b>Egenkapital</b>                        |      |                   |                   |
| <b>Innskutt egenkapital</b>               |      |                   |                   |
| Selskapskapital                           | 4    | 943 000           | 943 000           |
| Egne aksjer                               | 4    | (46 200)          | (46 200)          |
| Overkurs                                  | 4    | 1 934 935         | 1 934 935         |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>           |      | <b>2 831 735</b>  | <b>2 831 735</b>  |
| <b>Opptjent egenkapital</b>               |      |                   |                   |
| Annen egenkapital                         | 4    | 10 581 602        | 8 958 149         |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>           |      | <b>10 581 602</b> | <b>8 958 149</b>  |
| <b>Sum egenkapital</b>                    |      | <b>13 413 337</b> | <b>11 789 884</b> |
| <b>Gjeld</b>                              |      |                   |                   |
| <b>Avsetning for forpliktelser</b>        |      |                   |                   |
| Utsatt skatt                              | 3    | 0                 | 87 108            |
| <b>Sum avsetning for forpliktelser</b>    |      | <b>0</b>          | <b>87 108</b>     |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>             |      |                   |                   |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                   |      |                   |                   |
| Leverandørgjeld                           |      | 1 439 462         | 869 191           |
| Betalbar skatt                            | 3    | 956 545           | 470 313           |
| Skyldig offentlige avgifter               |      | 372 651           | 512 092           |
| Utbytte                                   |      | 1 400 000         | 1 000 000         |
| Annen kortsiktig gjeld                    | 6    | 2 385 567         | 1 555 254         |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>               |      | <b>6 554 224</b>  | <b>4 406 850</b>  |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>           |      | <b>19 967 561</b> | <b>16 283 841</b> |



Os Trekultur AS

## Balanse pr. 31.12.2021

Note      31.12.2021      31.12.2020

Os i Østerdalen, den / 2022

**Maren Solvang Johnsen**  
Styreleder

**Steinar Meli**  
Nestleder

**Stein Solbu**  
Styremedlem

**Helge Kokvoll**  
Styremedlem/daglig leder

**Tor Lømo-Hansen**  
Styremedlem

**Erling Tingstad**  
Styremedlem



Os Trekultur AS

## Noter 2021

### **Regnskapsprinsipper:**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse. De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgdgang mv). Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

### **Presiseringer mht regnskapsprinsipper:**

#### **Inntekter**

Bedriften produserer eksklusive innredninger til hus og hytter, Os-golvet, omramminger og listverk. I sammenheng med senger og kjøkken selges også tilhørende handelsvarer som hvitevarer og madrasser, og andre kompletterende produkter. Inntektene bokføres fortløpende sammen med tilhørende kostnader

#### **Anleggsmidler**

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Finansielle anleggsmidler er investeringer i aksjer, andeler og fond. Alt er bokført til kostpris.

#### **Råvarer og varer i arbeid**

Ved beregning av anskaffelseskost, er gjennomsnittlig anskaffelseskost lagt til grunn. Ved beregning av virkelig verdi er gjenanskaffelseskost anvendt som en tilnærming til virkelig verdi.

#### **Egentilvirkede ferdigvarer og varer i arbeid**

Anskaffelseskost for disse varene er direkte kostnader og indirekte variable tilvirkningskostnader. Ved beregning av virkelig verdi er salgspris på et framtidig salgstidspunkt fradrett salgskostnader og tilvirkningskostnader som påløper for å bringe varer i arbeid i salgsferdig stand.

#### **Fordringer**

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

#### **Skatt**

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

#### **Pensjonsforpliktelse**

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelse og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultat regnskapet.

Noter for Os Trekultur AS

Organisasjonsnr. 984595964



Os Trekultur AS

## Noter 2021

### Note 1 - Lønnskostnad

| Spesifikasjon av lønnskostnader | I år             | I fjor           |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn                            | 6 764 750        | 6 292 744        |
| Arbeidsgiveravgift              | 487 148          | 380 127          |
| Pensjonskostnader               | 1 020 193        | 389 254          |
| Andre lønnsrelaterte ytelser    | 214 383          | 115 614          |
| <b>Totalt</b>                   | <b>8 486 474</b> | <b>7 177 739</b> |

Selskapet har hatt 12 årsverk i regnskapsåret fordelt på 14 ansatte.

Det er i 2021 foretatt en justering av pensjonskostnader tilbake i tid, samt en avsetning da en ikke har ferdigstilt denne etterberegningen.

### Note 2 - Varige driftsmidler

|                            | Maskiner og<br>anlegginventar, verktøy,<br>kontorm. | Driftsløsøre,<br>anlegginventar, verktøy,<br>kontorm. | Sum       |
|----------------------------|---|---|-----------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1   | 166 779   | 7 513 245   | 7 680 023 |
| + Tilgang                  | 0   | 953 553   | 953 553   |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 166 779   | 8 466 797   | 8 633 576 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1     | 108 407   | 5 152 262   | 5 260 669 |
| + Ordinære avskrivninger   | 16 678  | 412 262   | 428 940   |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12  | 125 085   | 5 564 524   | 5 689 609 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 41 693  | 2 902 274   | 2 943 967 |
| Prosentstans for ord.avskr | 10-10   | 7-50  |           |

Noter for Os Trekultur AS

Organisasjonsnr. 984595964



Os Trekultur AS

## Noter 2021

### Note 3 - Skatt

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

|                                      |                  |
|--------------------------------------|------------------|
| Resultat før skattekostnader         | 3 808 783        |
| + Permanente og andre forskjeller    | -15 766          |
| + Endring i midlertidige forskjeller | 554 913          |
| <b>= Inntekt</b>                     | <b>4 347 930</b> |

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

|   |                |
|---|----------------|
| Beregnet skatt av årets resultat                  | 956 545        |
| <b>= Sum betalbar skatt</b>                       | <b>956 545</b> |
| +/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)        | -87 108        |
| +/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført) | -34 972        |
| <b>= Ordinær skattekostnad</b>                    | <b>834 465</b> |
| Skattesats i inntektsåret                         | 22             |

#### Betalbar skatt i balansen består av

|                                    |                |
|------------------------------------|----------------|
| Sum betalbar skatt                 | 956 545        |
| <b>= Betalbar skatt i balansen</b> | <b>956 545</b> |

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

|                                       | 2021            | 2020           |
|---------------------------------------|-----------------|----------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill         | 435 917         | 230 914        |
| + Varebeholdning                      | 511 117         | 440 033        |
| + Utestående fordringer               | -186 000        | -115 000       |
| - Andre avsetninger for forpliktelser | 920 000         | 160 000        |
| <b>= Grunnlag utsatt skatt</b>        | <b>-158 966</b> | <b>395 947</b> |
| <b>Utsatt skatt</b>                   | <b>0</b>        | <b>87 108</b>  |
| Negativt grunnlag utsatt skatt        | 158 966         | 0              |
| <b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b> | <b>158 966</b>  | <b>0</b>       |
| <b>Utsatt skattefordel</b>            | <b>34 972</b>   | <b>0</b>       |

### Note 4 - Aksjer - egenkapital

Selskapet har 9 430 aksjer pålydende kr 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 943 000.

Selskapet har 19 aksjonærer. Følgende 3 aksjonærer eier mer enn 5 % av aksjene:

Noter for Os Trekultur AS

Organisasjonsnr. 984595964



Os Trekultur AS

## Noter 2021

| Navn           | Foretaksnr  | Antall | Eierandel |
|----------------|-------------|--------|-----------|
| Øst in Vest    | 991 275 819 | 2 669  | 28,30 %   |
| Mosengtrøa AS  | 991 275 800 | 2 669  | 28,30 %   |
| Hildas Hage AS | 875 910 272 | 1 143  | 12,12 %   |

|                       | Aksjekapital | Egne Aksjer | Overkurs  | Annen Egenkapital | Sum        |
|-----------------------|--------------|-------------|-----------|-------------------|------------|
| Pr 1.1.               | 943 000      | -46 200     | 1 934 935 | 8 958 149         | 11 789 884 |
| Årets resultat        |              |             |           | 2 974 318         | 2 974 318  |
| Avsatt utbytte        |              |             |           | -1 400 000        | -1 400 000 |
| Utbytte egne aksjer . |              |             |           | 49 135            | 49 135     |
| Pr 31.12              | 943 000      | -46 200     | 1 934 935 | 10 581 602        | 13 413 337 |

Selskapet har 462 i beholdning av egne aksjer - kr 46 200

### Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 406 813 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 385 251.  
Skyldig skattetrekk 31.12. kr 397 712

### Note 6 - Annen gjeld

Det er ingen gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen.



KPMG AS  
Aumliveien 4C  
2500 Tynset

Telephone +47 45 40 40 63  
Fax  
Internet www.kpmg.no  
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Os Trekultur AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Os Trekultur AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultater 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

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

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

### Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet 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 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 årsregnskapet.

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

- identifiserer og vurderer 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

#### Offices in:

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

|         |              |              |           |
|---------|--------------|--------------|-----------|
| Oslo    | Elverum      | Mo i Rana    | Stord     |
| Alta    | Finnsnes     | Molde        | Straume   |
| Arendal | Hamar        | Skien        | Tromsø    |
| Bergen  | Haugesund    | Sandefjord   | Trondheim |
| Bodo    | Knarvik      | Sandnessjøen | Tynset    |
| Drammen | Kristiansand | Stavanger    | Ålesund   |



Uavhengig revisors beretning - Os Trekultur AS

avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- 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 om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, 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 årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. 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 den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettvisende 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.

Tynset, 2. mai 2022  
KPMG AS

Siri Horten  
Statsautorisert revisor