



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 148 413
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PELS & POTE AS
Forretningsadresse: Nygaards alle 3
3160 STOKKE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Tor Haugland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 20.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 591 186	3 064 250
Sum inntekter		2 591 186	3 064 250
Kostnader			
Varekostnad		1 051 696	1 508 717
Lønnskostnad	1, 2	1 248 336	1 122 859
Annen driftskostnad		352 619	405 942
Sum kostnader		2 652 651	3 037 518
Driftsresultat		-61 465	26 732
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		509	156
Annen finansinntekt		1 667	1 799
Sum finansinntekter		2 176	1 955
Annen rentekostnad		323	1 440
Sum finanskostnader		323	1 440
Netto finans		1 853	515
Ordinært resultat før skattekostnad		-59 612	27 247
Ordinært resultat etter skattekostnad		-59 612	27 247
Årsresultat		-59 612	27 247
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-59 612	27 247
Sum overføringer og disponeringer		-59 612	27 247



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3	0	0
Andre langsiktige fordringer	3, 4	4 668	4 668
Sum finansielle anleggsmidler		4 668	4 668
Sum anleggsmidler		4 668	4 668
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		510 456	437 310
Sum varer		510 456	437 310
Fordringer			
Kundefordringer		1 997	1 997
Andre kortsiktige fordringer	4	924	4 790
Klientmidler	5	244	107 384
Sum fordringer		3 165	114 171
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		112 628	150 136
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		112 628	150 136
Sum omløpsmidler		626 249	701 617
SUM EIENDELER		630 917	706 285

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Selskapskapital		75 000	75 000
Overkurs		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		175 000	175 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		36 347	95 960
Sum opptjent egenkapital		36 347	95 960
Sum egenkapital		211 347	270 960
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		13 976	470
Leverandørgjeld		93 018	130 585
Skyldige offentlige avgifter		163 568	166 072
Underdekning av klientmidler	5	0	0
Annen kortsiktig gjeld		149 008	138 199
Sum kortsiktig gjeld		419 570	435 326
Sum gjeld		419 570	435 326
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		630 917	706 286



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 570849

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 148 413
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PELS & POTE AS
Forretningsadresse: Nygaards alle 3
3160 STOKKE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Tor Haugland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 04.07.2023



Organisasjonsnr: 914 148 413
PELS & POTE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 591 186	3 064 250
Sum inntekter		2 591 186	3 064 250
Kostnader			
Varekostnad		1 051 696	1 508 717
Lønnskostnad	1, 2	1 248 336	1 122 859
Annen driftskostnad		352 619	405 942
Sum kostnader		2 652 651	3 037 518
Driftsresultat		-61 465	26 732
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		509	156
Annen finansinntekt		1 667	1 799
Sum finansinntekter		2 176	1 955
Annen rentekostnad		323	1 440
Sum finanskostnader		323	1 440
Netto finans		1 853	515
Ordinært resultat før skattekostnad		-59 612	27 247
Ordinært resultat etter skattekostnad		-59 612	27 247
Årsresultat		-59 612	27 247
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-59 612	27 247
Sum overføringer og disponeringer		-59 612	27 247



Organisasjonsnr: 914 148 413
PELS & POTE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	3	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3	0	0
Andre langsiktige fordringer	3, 4	4 668	4 668
Sum finansielle anleggsmidler		4 668	4 668
Sum anleggsmidler		4 668	4 668

Omløpsmidler

Varer

Varer		510 456	437 310
Sum varer		510 456	437 310

Fordringer

Kundefordringer		1 997	1 997
Andre kortsiktige fordringer	4	924	4 790
Klientmidler	5	244	107 384
Sum fordringer		3 165	114 171

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		112 628	150 136
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		112 628	150 136

Sum omløpsmidler

SUM EIENDELER		630 917	706 285
----------------------	--	----------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital		75 000	75 000
Overkurs		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		175 000	175 000



Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	36 347	95 960
Sum opptjent egenkapital	36 347	95 960
Sum egenkapital	211 347	270 960
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	13 976	470
Leverandørgjeld	93 018	130 585
Skyldige offentlige avgifter	163 568	166 072
Underdekning av klientmidler	5 0	0
Annen kortsiktig gjeld	149 008	138 199
Sum kortsiktig gjeld	419 570	435 326
Sum gjeld	419 570	435 326
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	630 917	706 286



Organisasjonsnr: 914 148 413
PELS & POTE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

3.00

Note

2



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1018836.00	926519.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	162200.00	146673.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	67300.00	49667.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1248336.00	1122859.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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



Pantstillelse Beløp

Note
3

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
4668.00

Mer om fordringer

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note
4

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer
Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om: **Medlemmer av:**

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



PELS & POTE AS
914 148 413

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 591 186	3 064 250
Sum driftsinntekter		2 591 186	3 064 250
Driftskostnader			
Varekostnad		-1 051 696	-1 508 717
Lønnskostnad	1, 2	-1 248 336	-1 122 859
Annen driftskostnad		-352 619	-405 942
Sum driftskostnader		-2 652 652	-3 037 518
Driftsresultat		-61 465	26 732
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		509	156
Annen finansinntekt		1 667	1 799
Sum finansinntekter		2 176	1 955
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-323	-1 440
Sum finanskostnader		-323	-1 440
Netto finans		1 853	515
Resultat før skattekostnad		-59 612	27 247
Årsresultat		-59 612	27 247
Overføringer			
Annen egenkapital		-59 612	27 247
Sum overføringer		-59 612	27 247



PELS & POTE AS
914 148 413

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	3, 4	4 668	4 668
Sum finansielle anleggsmidler		4 668	4 668
Sum anleggsmidler		4 668	4 668
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		510 456	437 310
Sum varer		510 456	437 310
Fordringer			
Kundefordringer		1 997	1 997
Andre kortsiktige fordringer	4	924	4 790
Klientmidler	5	244	107 384
Sum fordringer		3 165	114 172
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		112 628	150 136
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		112 628	150 136
Sum omløpsmidler		626 249	701 617
SUM EIENDELER		630 917	706 286



PELS & POTE AS
914 148 413

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		75 000	75 000
Overkurs		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		175 000	175 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		36 347	95 960
Sum opptjent egenkapital		36 347	95 960
Sum egenkapital		211 347	270 960
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		13 976	470
Leverandørgjeld		93 018	130 585
Skyldige offentlige avgifter		163 568	166 072
Annen kortsiktig gjeld		149 008	138 199
Sum kortsiktig gjeld		419 570	435 326
Sum gjeld		419 570	435 326
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		630 917	706 286

Tor Haugland
styrets leder

Ingun Haugland
styremedlem / daglig leder



PELS & POTE AS
914 148 413

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

3



PELS & POTE AS
914 148 413

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	1 018 836	926 519
Arbeidsgiveravgift	162 200	146 673
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	67 300	49 667
Sum	1 248 336	1 122 859

Note 3 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	4 668
---	-------

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 5 - Klientmidler og klientansvar

Klientmidler	244	0
Klientansvar	0	0
Avvik	244	0