



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 210 595
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OK VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse: Baseveien 15
6531 AVERØY

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: Kjell Bjørnar Karlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2022

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, 08.09.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		51 510 428	30 888 209
Annen driftsinntekt		570 715	875 469
Sum inntekter		52 081 143	31 763 678
Kostnader			
Varekostnad		21 527 406	12 126 718
Lønnskostnad	11, 12	14 000 048	11 393 747
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2, 3	464 505	402 235
Annen driftskostnad	13	6 042 616	5 218 514
Sum kostnader		42 034 574	29 141 214
Driftsresultat		10 046 569	2 622 464
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		171 854	20 161
Sum finansinntekter		171 854	20 161
Annen rentekostnad		16 255	23 476
Annen finanskostnad		129 213	186 127
Sum finanskostnader		145 469	209 602
Netto finans		26 385	-189 442
Ordinært resultat før skattekostnad		10 072 954	2 433 023
Skattekostnad på ordinært resultat	5	2 224 142	541 141
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 848 812	1 891 882
Årsresultat		7 848 812	1 891 882
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		2 500 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital		5 348 812	1 891 882
Sum overføringer og disponeringer		7 848 812	1 891 882



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	17 948	35 895
Utsatt skattefordel	6	37 158	31 596
Sum immaterielle eiendeler		55 106	67 491
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	5 377 789	5 513 570
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	1 435 705	952 206
Sum varige driftsmidler	8	6 813 494	6 465 776
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		231 000	231 000
Andre fordringer	4, 10	406 518	240 504
Sum finansielle anleggsmidler		637 518	471 504
Sum anleggsmidler		7 506 118	7 004 771
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	8	1 219 852	1 087 720
Sum varer		1 219 852	1 087 720
Fordringer			
Kundefordringer	1, 8	11 090 006	6 246 524
Andre fordringer	10	243 652	405 515
Sum fordringer		11 333 658	6 652 039
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		5 659 479	2 102 075
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 659 479	2 102 075
Sum omløpsmidler		18 212 990	9 841 833
SUM EIENDELER		25 719 108	16 846 604



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	7	100 000	100 000
Overkurs	7	2 000	2 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	11 711 878	6 363 065
Sum opptjent egenkapital		11 711 878	6 363 065
Sum egenkapital	7	11 813 878	6 465 065
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8, 9	4 230 851	5 022 181
Sum annen langsiktig gjeld		4 230 851	5 022 181
Sum langsiktig gjeld		4 230 851	5 022 181
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 387 300	1 447 795
Betalbar skatt	5	2 229 703	543 668
Skyldige offentlige avgifter		2 212 487	1 749 350
Annen kortsiktig gjeld		2 844 889	1 618 546
Sum kortsiktig gjeld		9 674 379	5 359 359
Sum gjeld		13 905 230	10 381 539
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		25 719 108	16 846 604



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 508961

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 210 595
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OK VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse: Baseveien 15
6531 AVERØY

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: Kjell Bjørnar Karlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2022

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, 25.06.2022

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: 988 210 595
OK VEDLIKEHOLD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		51 510 428	30 888 209
Annen driftsinntekt		570 715	875 469
Sum inntekter		52 081 143	31 763 678
Kostnader			
Varekostnad		21 527 406	12 126 718
Lønnskostnad	11, 12	14 000 048	11 393 747
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2, 3	464 505	402 235
Annen driftskostnad	13	6 042 616	5 218 514
Sum kostnader		42 034 574	29 141 214
Driftsresultat		10 046 569	2 622 464
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		171 854	20 161
Sum finansinntekter		171 854	20 161
Annen rentekostnad		16 255	23 476
Annen finanskostnad		129 213	186 127
Sum finanskostnader		145 469	209 602
Netto finans		26 385	-189 442
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	2 224 142	541 141
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 848 812	1 891 882
Årsresultat		7 848 812	1 891 882
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		2 500 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital		5 348 812	1 891 882
Sum overføringer og disponeringer		7 848 812	1 891 882



Organisasjonsnr: 988 210 595
OK VEDLIKEHOLD AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	17 948	35 895
Utsatt skattefordel	6	37 158	31 596
Sum immaterielle eiendeler		55 106	67 491
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	5 377 789	5 513 570
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	1 435 705	952 206
Sum varige driftsmidler	8	6 813 494	6 465 776
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		231 000	231 000
Andre fordringer	4, 10	406 518	240 504
Sum finansielle anleggsmidler		637 518	471 504
Sum anleggsmidler		7 506 118	7 004 771
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	8	1 219 852	1 087 720
Sum varer		1 219 852	1 087 720
Fordringer			
Kundefordringer	1, 8	11 090 006	6 246 524
Andre fordringer	10	243 652	405 515
Sum fordringer		11 333 658	6 652 039
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		5 659 479	2 102 075
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 659 479	2 102 075
Sum omløpsmidler		18 212 990	9 841 833
SUM EIENDELER		25 719 108	16 846 604
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000			
aksjer à kr 100,00)	7	100 000	100 000
Overkurs	7	2 000	2 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	11 711 878	6 363 065
Sum opptjent egenkapital		11 711 878	6 363 065
Sum egenkapital	7	11 813 878	6 465 065
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8, 9	4 230 851	5 022 181
Sum annen langsiktig gjeld		4 230 851	5 022 181
Sum langsiktig gjeld		4 230 851	5 022 181
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 387 300	1 447 795
Betalbar skatt	5	2 229 703	543 668
Skyldige offentlige			
avgifter		2 212 487	1 749 350
Annen kortsiktig gjeld		2 844 889	1 618 546
Sum kortsiktig gjeld		9 674 379	5 359 359
Sum gjeld		13 905 230	10 381 539
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		25 719 108	16 846 604



Organisasjonsnr: 988 210 595
OK VEDLIKEHOLD 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 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: Leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er innteksført ved løpende avregning. 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 2020 til 2021.

Note

12

Antall årsverk i regnskapsåret

18.00

Note

11

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	12434174.00	9985715.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1678930.00	1348671.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	191448.00	306903.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-304505.00	-247542.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	14000047.00	11393747.00

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

4

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
406518.00

Mer om fordringer

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

9

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

10

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
Se eventuelle andre vedlegg.



BDO AS
Storgata 34
6508 Kristiansund

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Ok Vedlikehold AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Ok Vedlikehold AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig 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 intern kontroll 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 avviklet.

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 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 årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Toril Ulfnes
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnr: QF8NC-HMEXY-TGAT5-4AXJX-XHEXE-QM1DN



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Toril Ulfnes

Statsautorisert revisor

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5995-4-403756

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-06-21 14:25:34 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: QF8NC:HMEXY-TGAT5-4AXJV-XHEXE-QM1DN

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Noter 2021 OK VEDLIKEHOLD 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.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er innteksført ved løpende avregning.

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 2020 til 2021.



Note 1 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	11 145 388	6 249 274
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(55 382)	(2 750)
Netto oppførte kundefordringer	11 090 006	6 246 524

Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	300 000	6 099 986	2 288 269	8 688 255
Tilgang i året	0	0	794 276	794 276
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	300 000	6 099 986	3 082 545	9 482 531
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021		(886 416)	(1 336 063)	(2 222 479)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021		(1 022 197)	(1 646 840)	(2 669 037)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	300 000	5 077 789	1 435 705	6 813 494
Årets avskrivninger		(135 781)	(310 777)	(446 558)
Økonomisk levetid		0 - 25 år	3 - 10 år	
Avskrivningsplan: Lineær		0 - 12,5 %	10 - 33,33 %	

Note 3 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

	Konsesjon
Anskaffelseskost 01.01.2021	53 842
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	53 842
Avskr., nedskr. og rev. nedskr. 01.01.2021	(17 947)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(35 894)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	17 948
Årets avskrivninger	(17 947)
Økonomisk levetid	3 år
Avskrivningsplan: Lineær	33,33 %

Note 4 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

406 518



Note 5 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	10 072 954	2 433 023
+/- Permanente forskjeller	36 776	26 712
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	25 282	11 485
Årets skattegrunnlag	10 135 012	2 471 220
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	2 229 703	543 668
Sum	2 229 703	543 668
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år	1	
+/- Endring i utsatt skatt	(5 562)	(2 527)
Skattekostnad i resultatregnskapet	2 224 142	541 141
Betalbar skatt i skattekostnad	2 229 703	543 668
Betalbar skatt i balansen	2 229 703	543 668

Note 6 - 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:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(140 868)	(113 518)	(27 350)
Omløpsmidler	(2 750)	(55 382)	52 632
Sum midlertidige forskjeller	(143 618)	(168 900)	25 282
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	(31 596)	(37 158)	5 562

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	2 000	6 363 065	6 465 065
Tilleggsutbytte			(2 500 000)	(2 500 000)
Årets resultat			7 848 812	7 848 812
Egenkapital 31.12.2021	100 000	2 000	11 711 878	11 813 878

Note 8 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	5 022 180	4 230 851
Sum	5 022 180	4 230 851
Fast eiendom og andre balanseførte driftsmidler	6 465 776	6 825 994
Kundefordringer	6 239 256	11 045 006
Varelager	1 087 720	1 219 852
Sum	13 792 752	19 090 852

Av langsiktig gjeld på kr 4 230 851 forfaller kr 1.348.129 om mer enn 5 år.



Note 9 - Gjeld

Gjeld oppført i balansen pr. 31.12.2021 er sikret med pant i eiendom, balanseførte driftsmidler, kundefordringer og varelager. Gjelden vil i sin helhet bli oppgjort våren 2022, ved at gjeld og eiendommer blir overført til selskap i samme eierstruktur.

Note 10 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 11 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	12 434 174	9 985 715
Arbeidsgiveravgift	1 678 930	1 348 671
Pensjonskostnader	191 448	306 903
Andre ytelser / Refusjoner	(304 505)	(247 542)
Sum	14 000 047	11 393 747

Note 12 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 18 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 13 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	43 610	38 490
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	43 610	38 490