



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 872 424
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MEGLERHUSET & PARTNERS AS
Forretningsadresse: Vestre gate 3
4836 ARENDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Hjalmar Haglund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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

Brønnøysundregistrene, 24.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 834 723	11 377 134
Annen driftsinntekt		24 224	
Sum inntekter		9 858 947	11 377 134
Kostnader			
Varekostnad		1 425 510	1 573 038
Lønnskostnad	1, 2, 3	5 138 617	6 295 425
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	5	87 498	92 451
Annen driftskostnad	4	2 356 443	2 442 537
Sum kostnader		9 008 067	10 403 451
Driftsresultat		850 880	973 683
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		30 955	43 736
Sum finansinntekter		30 955	43 736
Annen rentekostnad		111 502	133 311
Sum finanskostnader		111 502	133 311
Netto finans		-80 547	-89 575
Ordinært resultat før skattekostnad		770 333	884 109
Skattekostnad på ordinært resultat	9	170 498	200 685
Ordinært resultat etter skattekostnad		599 835	683 424
Årsresultat		599 835	683 424
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 350 000	
Annen egenkapital		-750 165	683 424
Sum overføringer og disponeringer		599 835	683 424



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	23 653	113 215
Sum immaterielle eiendeler		23 653	113 215
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	5	703 459	790 957
Sum varige driftsmidler		703 459	790 957
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		4 810	4 810
Sum finansielle anleggsmidler		4 810	4 810
Sum anleggsmidler		731 922	908 982
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	12	2 814 514	3 869 638
Andre fordringer		178 575	55 981
Sum fordringer		2 993 090	3 925 618
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	233 734	278 386
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		233 734	278 386
Sum omløpsmidler		3 226 824	4 204 004
SUM EIENDELER		3 958 746	5 112 986

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 303,00)	10	303 000	303 000
Sum innskutt egenkapital		303 000	303 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 856	756 021
Sum opptjent egenkapital		5 856	756 021
Sum egenkapital	11	308 856	1 059 021
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	440 572	474 600
Sum annen langsiktig gjeld		440 572	474 600
Sum langsiktig gjeld		440 572	474 600
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	725 647	1 440 795
Leverandørgjeld		435 507	419 264
Betalbar skatt	9	80 936	
Skyldige offentlige avgifter		520 675	743 079
Utbytte		600 000	
Annen kortsiktig gjeld		846 553	976 229
Sum kortsiktig gjeld		3 209 318	3 579 366
Sum gjeld		3 649 890	4 053 965
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 958 746	5 112 986



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 312823

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 872 424
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MEGLERHUSET & PARTNERS AS
Forretningsadresse: Vestre gate 3
4836 ARENDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Hjalmar Haglund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.05.2021

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 14.06.2021



Organisasjonsnr: 980 872 424
MEGLERHUSET & PARTNERS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 834 723	11 377 134
Annen driftsinntekt		24 224	
Sum inntekter		9 858 947	11 377 134
Kostnader			
Varekostnad		1 425 510	1 573 038
Lønnskostnad	1, 2, 3	5 138 617	6 295 425
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	5	87 498	92 451
Annen driftskostnad	4	2 356 443	2 442 537
Sum kostnader		9 008 067	10 403 451
Driftsresultat		850 880	973 683
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		30 955	43 736
Sum finansinntekter		30 955	43 736
Annen rentekostnad		111 502	133 311
Sum finanskostnader		111 502	133 311
Netto finans		-80 547	-89 575
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	9	170 498	200 685
Ordinært resultat etter skattekostnad		599 835	683 424
Årsresultat		599 835	683 424
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 350 000	
Annen egenkapital		-750 165	683 424
Sum overføringer og disponeringer		599 835	683 424



Organisasjonsnr: 980 872 424
MEGLERHUSET & PARTNERS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	23 653	113 215
Sum immaterielle eiendeler		23 653	113 215
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	5	703 459	790 957
Sum varige driftsmidler		703 459	790 957
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		4 810	4 810
Sum finansielle anleggsmidler		4 810	4 810
Sum anleggsmidler		731 922	908 982
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	12	2 814 514	3 869 638
Andre fordringer		178 575	55 981
Sum fordringer		2 993 090	3 925 618
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	233 734	278 386
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		233 734	278 386
Sum omløpsmidler		3 226 824	4 204 004
SUM EIENDELER		3 958 746	5 112 986
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 303,00)	10	303 000	303 000
Sum innskutt egenkapital		303 000	303 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 856	756 021
Sum opptjent egenkapital		5 856	756 021
Sum egenkapital	11	308 856	1 059 021
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	12	440 572	474 600
Sum annen langsiktig gjeld		440 572	474 600
Sum langsiktig gjeld		440 572	474 600
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	12	725 647	1 440 795
Leverandørgjeld		435 507	419 264
Betalbar skatt	9	80 936	
Skyldige offentlige avgifter		520 675	743 079
Utbytte		600 000	
Annen kortsiktig gjeld		846 553	976 229
Sum kortsiktig gjeld		3 209 318	3 579 366
Sum gjeld		3 649 890	4 053 965
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 958 746	5 112 986



Organisasjonsnr: 980 872 424
MEGLERHUSET & PARTNERS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
11

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	303.00	303000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Glenn J. Olsen	80.00	8.00%	Ordinære aksjer
Jan Terje Øygarden	150.00	15.00%	Ordinære aksjer
Phong Thanh Tran	100.00	10.00%	Ordinære aksjer
Gjo-Holding AS	370.00	37.00%	Ordinære aksjer
O&I Holding AS	300.00	30.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1000.00	100.00%	

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3922947.00	4897853.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	533271.00	732871.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	339713.00	363179.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



342685.00 301523.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5138616.00	6295426.00

Note
2

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	1070083.00		90411.00

Note
2

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Styrets leder	1302694.00		99382.00
Styremedlem	817729.00		4392.00

<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	2120423.00		103774.00

Note
4

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	28500.00	48500.00

<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	19350.00	

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	47850.00	48500.00

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
7.00

Note
3

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Ja



Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



RSM Norge AS

Til generalforsamlingen i Meglerhuset & Partners AS

Frolandsveien 6, 4847 Arendal
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 38 07 07 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Meglerhuset & Partners AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr. 599 835. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise 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 avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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/revisionsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD

AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/is a member of Den norske Revisorforening.

Penneo Dokumentnøkkel: TSJ1-HDTP2-H0W7F-AZ2N8-8WB08-23F53



Revisors beretning 2020 for Meglerhuset & Partners AS



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

Arendal, 7. mai 2021
RSM Norge

Johan Thulin Bringsverd
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: TS/E1-HDTP2-H0W7F-AZ2N8-8WB08-23F53



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."

Johan Thulin Bringsverd

Partner

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: 9578-5999-4-2278027

IP: 62.148.xxx.xxx

2021-05-10 10:32:15Z



Johan Thulin Bringsverd

Statsautorisert revisor

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: 9578-5999-4-2278027

IP: 62.148.xxx.xxx

2021-05-10 10:32:15Z



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>

Penneo Dokumentnøkkel: TS/E1-HDTP2-H0W7F-AZ2N8-6WB08-23F53



Noter 2020

MEGLERHUSET & PARTNERS AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Tjenester inntektsføres i tråd med fremdrift av salgsarbeidet.

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.

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 betalbar skatt og endring i utsatt skattefordel. Utsatt skattefordel er beregnet med 22% på grunnlag av de 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 skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	3 922 947	4 897 853
Arbeidsgiveravgift	533 271	732 871
Pensjonskostnader	339 713	363 179
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	342 685	301 523
Sum	5 138 616	6 295 426

Foretaket har sysselsatt 7 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	1 070 083	0	90 411
Ledende person	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Styrets leder	1 302 694		99 382
Styremedlem	817 729		4 392
Total ytelse til andre ledende personer	2 120 423	0	103 774



Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfylder kravene etter loven.

Note 4 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	28 500	48 500
Andre tjenester	19 350	0
Sum godtgjørelse til revisor	47 850	48 500

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	2 024 797
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	2 024 797
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(1 233 840)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(1 321 338)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	703 459
Årets avskrivninger	(87 498)
Økonomisk levetid	3 - 18 år
Avskrivningsplan: Lineær	5,56 - 33,33 %

Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 233 722. Skyldig skattetrekk er kr 229 490.

Note 7 - Klientansvar og klientmidler

Selskapets klientansvar og klientmidler i bank blir ikke ført brutto i selskapets balanse.

	2020	2019
Klientansvar	- 14 135 634	- 35 769 254
Klientmidler innestående bank	14 245 842	35 829 992
Differanse	- 110 208	- 60 738

Differanse utgjør renter ført klientmidler bank, ikke reskonto.

Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(120 480)	(101 460)	(19 020)
Omløpsmidler	(100 000)	(6 053)	(93 947)
Skattemessig fremførbart underskudd	(294 135)	0	(294 135)
Sum midlertidige forskjeller	(514 615)	(107 513)	(407 102)
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	(113 215)	(23 653)	(89 562)



Note 9 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	770 333	884 109
+/- Permanente forskjeller	4 661	28 097
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(112 967)	8 155
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(294 135)	(920 360)
Årets skattegrunnlag	367 891	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	80 936	
Sum	80 936	
+/- Endring i utsatt skatt	89 562	200 685
Skattekostnad i resultatregnskapet	170 498	200 685
Betalbar skatt i skattekostnad	80 936	
Betalbar skatt i balansen	80 936	0

Note 10 - Aksjonærliste

Foretaket har 1000 aksjer, pålydende kr. 303, som gir samlet aksjekapital kr. 303.000
Selskapets aksjonærer pr 31.12.2020.

Tittel	Navn	Antall aksjer	Eierandel
Daglig leder og styremedlem	Glenn J. Olsen	80	8%
Styrets leder	Jan Terje Øygarden	150	15%
Styremedlem	Phong Thanh Tran	100	10%
	Gjo-Holding AS	370	37%
	O&I Holding AS	300	30%
Sum		1000	100%

Alle aksjer er stemmeberettiget med en stemme pr. aksje.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	303 000	756 021	1 059 021
Tilleggsutbytte		(750 000)	(750 000)
Årets resultat		599 835	599 835
Avsatt utbytte		(600 000)	(600 000)
Egenkapital 31.12.2020	303 000	5 856	308 856

Note 12 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 161 219	1 915 395
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	2 814 514	3 869 638

Av langsiktig gjeld på kr 440 572 forfaller kr 260 000 om mer enn 5 år.