



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 259 013
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RØDBYSÆTRA AKTIVITETSSENTER AS
Forretningsadresse: Orestupet 7A
3482 TOFTE

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: Øyvind Røed Jensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.09.2021

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, 17.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 467 156	14 440 039
Annen driftsinntekt		164 769	156 703
Sum inntekter		14 631 925	14 596 741
Kostnader			
Varekostnad		382 735	499 855
Lønnskostnad	8, 9	13 439 355	9 159 229
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	417 604	340 263
Annen driftskostnad	8	1 789 285	2 467 499
Sum kostnader		16 028 979	12 466 846
Driftsresultat		-1 397 054	2 129 895
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 984	6 134
Sum finansinntekter		2 984	6 134
Annen rentekostnad		470 772	496 842
Annen finanskostnad		3 408	31 359
Sum finanskostnader		474 180	528 202
Netto finans		-471 196	-522 068
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 868 250	1 607 827
Skattekostnad på ordinært resultat	10	-464 254	262 440
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 403 996	1 345 387
Årsresultat		-1 403 996	1 345 387
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 403 996	1 345 387
Totalresultat		-1 403 996	1 345 387
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Avsatt til annen egenkapital			1 345 387
Overført fra annen egenkapital		-1 403 996	
Sum overføringer og disponeringer	5	-1 403 996	1 345 387



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	10	102 620	4 010
Sum immaterielle eiendeler		102 620	4 010
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 6	6 497 035	6 677 866
Maskiner og anlegg	2	35 141	71 924
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	626 711	826 700
Sum varige driftsmidler	2	7 158 887	7 576 490
Sum anleggsmidler		7 261 507	7 580 500
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning			7 426
Sum varer			7 426
Fordringer			
Kundefordringer		1 059 929	1 261 073
Andre kortsiktige fordringer	10	424 487	1 003 917
Sum fordringer		1 484 417	2 264 990
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	1 780 589	1 623 134
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 780 589	1 623 134
Sum omløpsmidler		3 265 006	3 895 550
SUM EIENDELER		10 526 512	11 476 050

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	562 604	562 604
Sum innskutt egenkapital		562 604	562 604
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	279 312	1 683 307
Udekket tap	5		
Sum opptjent egenkapital		279 312	1 683 307
Sum egenkapital	5	841 916	2 245 911
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	6 479 219	6 160 151
Sum annen langsiktig gjeld		6 479 219	6 160 151
Sum langsiktig gjeld		6 479 219	6 160 151
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		164 135	281 498
Betalbar skatt	10	-244 000	-183 922
Skyldig offentlige avgifter		817 096	774 068
Annen kortsiktig gjeld	7	2 468 147	2 198 344
Sum kortsiktig gjeld		3 205 378	3 069 988
Sum gjeld		9 684 597	9 230 139
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 526 512	11 476 050



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 862906

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 259 013
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RØDBYSÆTRA AKTIVITETSSENTER AS
Forretningsadresse: Orestupet 7A
3482 TOFTE

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: Øyvind Røed Jensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.09.2021

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, 25.10.2021

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: 912 259 013
RØDBYSÆTRA AKTIVITETSSENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 467 156	14 440 039
Annen driftsinntekt		164 769	156 703
Sum inntekter		14 631 925	14 596 741
Kostnader			
Varekostnad		382 735	499 855
Lønnskostnad	8, 9	13 439 355	9 159 229
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	417 604	340 263
Annen driftskostnad	8	1 789 285	2 467 499
Sum kostnader		16 028 979	12 466 846
Driftsresultat		-1 397 054	2 129 895
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 984	6 134
Sum finansinntekter		2 984	6 134
Annen rentekostnad		470 772	496 842
Annen finanskostnad		3 408	31 359
Sum finanskostnader		474 180	528 202
Netto finans		-471 196	-522 068
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	10	-464 254	262 440
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 403 996	1 345 387
Årsresultat		-1 403 996	1 345 387
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 403 996	1 345 387
Totalresultat		-1 403 996	1 345 387
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			1 345 387
Overført fra annen egenkapital		-1 403 996	
Sum overføringer og disponeringer	5	-1 403 996	1 345 387





Organisasjonsnr: 912 259 013
RØDBYSÆTRA AKTIVITETSSENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	10	102 620	4 010
Sum immaterielle eiendeler		102 620	4 010
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 6	6 497 035	6 677 866
Maskiner og anlegg	2	35 141	71 924
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	626 711	826 700
Sum varige driftsmidler	2	7 158 887	7 576 490
Sum anleggsmidler		7 261 507	7 580 500
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning			7 426
Sum varer			7 426
Fordringer			
Kundefordringer		1 059 929	1 261 073
Andre kortsiktige fordringer	10	424 487	1 003 917
Sum fordringer		1 484 417	2 264 990
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	3	1 780 589	1 623 134
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 780 589	1 623 134
Sum omløpsmidler		3 265 006	3 895 550
SUM EIENDELER		10 526 512	11 476 050
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	562 604	562 604
Sum innskutt egenkapital		562 604	562 604
Opptjent egenkapital			



Annen egenkapital	5	279 312	1 683 307
Udekket tap	5		
Sum opptjent egenkapital		279 312	1 683 307
Sum egenkapital	5	841 916	2 245 911
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	6 479 219	6 160 151
Sum annen langsiktig gjeld		6 479 219	6 160 151
Sum langsiktig gjeld		6 479 219	6 160 151
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		164 135	281 498
Betalbar skatt	10	-244 000	-183 922
Skyldig offentlige avgifter		817 096	774 068
Annen kortsiktig gjeld	7	2 468 147	2 198 344
Sum kortsiktig gjeld		3 205 378	3 069 988
Sum gjeld		9 684 597	9 230 139
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 526 512	11 476 050



Organisasjonsnr: 912 259 013
RØDBYSÆTRA AKTIVITETSSENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
8

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
20.00



Bragernes Torg 2A
3017 Drammen
www.bdo.no

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Rødbysætra Aktivitetssenter AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Rødbysætra Aktivitetssenter AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende 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.

Styret 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 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 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>



Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

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 bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Anders Nordahl
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 72FME-TBYNK-NSKSE-VGMGP-25B5W-252V5



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."

Anders Nordahl

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5998-4-995843

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-09-30 11:14:24 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 72FME-TBYNK-NSK5E-VGMGP-25B5W-252V5

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>



Årsregnskap 2020

Rødbysætra Aktivitetssenter AS

Organisasjonsnr: 912 259 013



Resultatregnskap
Rødbysætra Aktivitetssenter AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		14 467 156	14 440 039
Annen driftsinntekt		164 769	156 703
Sum driftsinntekter		14 631 925	14 596 741
Varekostnad		382 735	499 855
Lønnskostnad	8, 9	13 439 355	9 159 229
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	417 604	340 263
Annen driftskostnad	8	1 789 285	2 467 499
Sum driftskostnader		16 028 979	12 466 846
Driftsresultat		-1 397 054	2 129 895
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 984	6 134
Annen rentekostnad		470 772	496 842
Annen finanskostnad		3 408	31 359
Resultat av finansposter		-471 196	-522 068
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 868 250	1 607 827
Skattekostnad på ordinært resultat	10	-464 254	262 440
Årsresultat		-1 403 996	1 345 387
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	1 345 387
Overført fra annen egenkapital		1 403 996	0
Sum overføringer	5	-1 403 996	1 345 387



Balanse

Rødbysætra Aktivitetssenter AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	10	102 620	4 010
Sum immaterielle eiendeler		102 620	4 010
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 6	6 497 035	6 677 866
Maskiner og anlegg	2	35 141	71 924
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	626 711	826 700
Sum varige driftsmidler	2	7 158 887	7 576 490
Sum anleggsmidler		7 261 507	7 580 500
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning		0	7 426
Sum varer		0	7 426
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		1 059 929	1 261 073
Andre kortsiktige fordringer	10	424 487	1 003 917
Sum fordringer		1 484 417	2 264 990
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	1 780 589	1 623 134
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		1 780 589	1 623 134
Sum omløpsmidler		3 265 006	3 895 550
Sum eiendeler		10 526 512	11 476 050




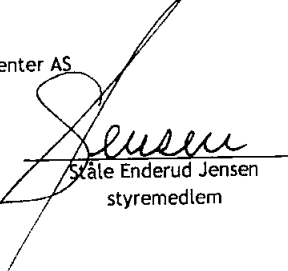
Balanse
Rødbysætra Aktivitetssenter AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4, 5	562 604	562 604
Sum innskutt egenkapital		<u>562 604</u>	<u>562 604</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	279 312	1 683 307
Sum opptjent egenkapital		<u>279 312</u>	<u>1 683 307</u>
Sum egenkapital	5	<u>841 916</u>	<u>2 245 911</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	6 479 219	6 160 151
Sum annen langsiktig gjeld		<u>6 479 219</u>	<u>6 160 151</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		164 135	281 498
Betalbar skatt	10	-244 000	-183 922
Skyldig offentlige avgifter		817 096	774 068
Annen kortsiktig gjeld	7	2 468 147	2 198 344
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 205 378</u>	<u>3 069 988</u>
Sum gjeld		<u>9 684 597</u>	<u>9 230 139</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>10 526 512</u>	<u>11 476 050</u>

Tofte, 31.08.2021

Styret i Rødbysætra Aktivitetssenter AS


Øyvind Røed Jensen
styrets leder / daglig leder


Ståle Enderud Jensen
styremedlem



Noter til regnskapet 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Salgsinntekter

Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen.

Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Pensjoner

Premier til innskuddsbasert pensjonsordning organisert gjennom livsforsikringsselskap kostnadsføres den perioden innskuddet gjelder og inngår blant lønnskostnader i resultatregnskapet. Forpliktelser eller pensjonsmidler knyttet til kollektiv forsikret pensjonsordning balanseføres ikke.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Noter til regnskapet 2020

Note 2 Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger o.a fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar o.a utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	7 621 740	84 334	689 030	8 395 104
Tilgang		55 000	799 985	854 985
Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	7 621 740	139 334	1 489 015	9 250 089
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	- 1 124 705	- 104 193	- 862 304	-2 091 202
Balanseført verdi 31.12	6 497 035	35 141	626 711	7 158 887
Årets avskrivninger	180 832	36 781	199 991	417 604
Avskrivningssats	2 %	20-33 %	20-33 %	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	
Økonomisk levetid	50 år	3-5 år	3-5 år	
Endring i avskrivningsplan				

Note 3 Bankinnskudd

	2020	2019
Bundne skattetreksmidler	523 528	124 467

Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere m

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	3 000	187,5347	562 604
Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:			
Aksjonærer:		Antall aksjer	Eierandel
Anders Mansford		1 500	50 %
Øyvind Røed Jensen		1 500	50 %
Sum		3 000	100 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Aksjer eiet av styremedlemmer og daglig leder

Ståle Enderud Jensen	styremedlem	0
Øyvind Røed Jensen	styreleder/ daglig leder	1 500



Noter til regnskapet 2020

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	562 604	1 683 307	2 245 911
Årets resultat		-1 403 996	-1 403 996
Pr 31.12	562 604	279 312	841 916

Note 6 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2020	2019
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	3 578 381	3 950 850
Gjeld til kredittinstitusjoner	6 479 219	6 160 151
Sum	6 479 219	6 160 151
Tomter, bygninger o.a fast eiendom	6 497 035	6 677 866
Maskiner og anlegg	35 139	53 472
Sum	6 532 174	6 731 338

Note 7 Nærstående parter

Kortsiktig gjeld til nærstående parter utgjør kr. 246 282 pr 31.12.2020 og kr. 147 037 pr 31.12.2019.



Noter til regnskapet 2020

Note 8 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	11 721 746	7 784 408
Arbeidsgiveravgift	1 478 700	1 216 758
Pensjonskostnader	163 166	147 825
Andre ytelser	75 744	10 238
Sum	13 439 355	9 159 229

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret	20	20
---	----	----

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	961 933	0
Annen godtgjørelse	1 464	0
Sum	963 397	0

OTP

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2020 utgjør kr 102 000.- inkl. mva. All revisjon er utført etter nyttår.

Lovpålagt revisjon	70000
Andre tjenester	32 000
Sum honorar til revisor	102 000

Note 9 Offentlige tilskudd - Skattefunn

Selskapet har fått innvilget offentlige tilskudd i forbindelse med Skattefunn-ordningen med NOK 244 000. Tilskuddet er behandlet i h.h.t NRS 4 Offentlige tilskudd, dvs at tilskuddet er ført til reduksjon av de tilhørende kostnadsposter. Tilskuddet er betinget av endelig godkjenning fra ligningsmyndighetene.



Noter til regnskapet 2020

Note 10 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-365 644	243 204
Endring i utsatt skattefordel	-98 610	19 236
Skattekostnad ordinært resultat	-464 254	262 440
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 868 250	1 607 827
Permanente forskjeller	-241 998	-414 917
Endring i midlertidige forskjeller	73 392	-87 438
Skattepliktig inntekt	-2 036 855	1 105 473
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-244 000	-183 922
Skatt på tilbakeført underskudd	-365 644	0
Sum betalbar skatt i balansen	-609 644	-183 922

Negativ betalbar skatt gjelder adgangen til å tilbakeføre underskudd for 2020 mot skattepliktig overskudd i 2018 og 2019

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-91 618	-18 226	73 393
Sum	-91 618	-18 226	73 393
Akkumulert fremførbart underskudd	-374 835	0	374 835
Grunnlag for utsatt skattefordel	-466 454	-18 226	448 228
Utsatt skattefordel (22 %)	-102 620	-4 010	98 610