



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 958 411
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FROGNER APOTEK SØRUM AS
Forretningsadresse: Frognerveien 2
2016 FROGNER

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: Morten Frogner
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.03.2022

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, 24.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 264 275	14 116 936
Annen driftsinntekt		-297 434	297 434
Sum inntekter		14 966 841	14 414 370
Kostnader			
Varekostnad		11 311 675	10 739 062
Lønnskostnad	1, 2	2 578 193	2 589 395
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	52 527	52 511
Annen driftskostnad		941 253	867 615
Sum kostnader		14 883 648	14 248 583
Driftsresultat		83 193	165 788
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 448	5 883
Sum finansinntekter		4 448	5 883
Annen rentekostnad		8 202	11 640
Sum finanskostnader		8 202	11 640
Netto finans		-3 754	-5 757
Ordinært resultat før skattekostnad		79 439	160 031
Ordinært resultat etter skattekostnad		79 439	160 031
Årsresultat	5	79 439	160 031
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	79 439	160 031
Sum overføringer og disponeringer		79 439	160 031



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	323 510	376 037
Sum varige driftsmidler		323 510	376 037
Sum anleggsmidler		323 510	376 037
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 174 738	1 293 600
Sum varer		1 174 738	1 293 600
Fordringer			
Kundefordringer		688 799	435 402
Andre fordringer	3	50 698	30 111
Sum fordringer		739 497	465 513
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		271 867	100 784
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		271 867	100 784
Sum omløpsmidler		2 186 102	1 859 897
SUM EIENDELER		2 509 612	2 235 934
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 300 aksjer à kr 1 000,00)	4, 5	1 300 000	1 300 000
Sum innskutt egenkapital		1 300 000	1 300 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	940 414	1 019 854
Sum opptjent egenkapital		-940 414	-1 019 854
Sum egenkapital	5	359 586	280 146
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9		301 313
Leverandørgjeld		1 599 609	1 238 445
Skyldige offentlige avgifter		322 883	186 724
Annen kortsiktig gjeld		227 535	229 306
Sum kortsiktig gjeld		2 150 027	1 955 788
Sum gjeld		2 150 027	1 955 788
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 509 612	2 235 934



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 168941

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 958 411
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FROGNER APOTEK SØRUM AS
Forretningsadresse: Frognerveien 2
2016 FROGNER

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: Morten Frogner
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.03.2022

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, 31.03.2022

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: 997 958 411
FROGNER APOTEK SØRUM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 264 275	14 116 936
Annen driftsinntekt		-297 434	297 434
Sum inntekter		14 966 841	14 414 370
Kostnader			
Varekostnad		11 311 675	10 739 062
Lønnskostnad	1, 2	2 578 193	2 589 395
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	52 527	52 511
Annen driftskostnad		941 253	867 615
Sum kostnader		14 883 648	14 248 583
Driftsresultat		83 193	165 788
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 448	5 883
Sum finansinntekter		4 448	5 883
Annen rentekostnad		8 202	11 640
Sum finanskostnader		8 202	11 640
Netto finans		-3 754	-5 757
Ordinært resultat før skattekostnad		79 439	160 031
Ordinært resultat etter skattekostnad		79 439	160 031
Årsresultat	5	79 439	160 031
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	79 439	160 031
Sum overføringer og disponeringer		79 439	160 031



Organisasjonsnr: 997 958 411
FROGNER APOTEK SØRUM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	7	323 510	376 037
Sum varige driftsmidler		323 510	376 037
Sum anleggsmidler		323 510	376 037
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 174 738	1 293 600
Sum varer		1 174 738	1 293 600
Fordringer			
Kundefordringer		688 799	435 402
Andre fordringer	3	50 698	30 111
Sum fordringer		739 497	465 513
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		271 867	100 784
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		271 867	100 784
Sum omløpsmidler		2 186 102	1 859 897
SUM EIENDELER		2 509 612	2 235 934
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 300 aksjer à kr 1 000,00)	4, 5	1 300 000	1 300 000
Sum innskutt egenkapital		1 300 000	1 300 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	940 414	1 019 854
Sum opptjent egenkapital		-940 414	-1 019 854
Sum egenkapital	5	359 586	280 146



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	9		301 313
Leverandørgjeld		1 599 609	1 238 445
Skyldige offentlige			
avgifter		322 883	186 724
Annen kortsiktig gjeld		227 535	229 306
Sum kortsiktig gjeld		2 150 027	1 955 788
Sum gjeld		2 150 027	1 955 788
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 509 612	2 235 934



Organisasjonsnr: 997 958 411
FROGNER APOTEK SØRUM 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. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse. De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kapittel 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kapittel 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledene noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv.). Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt. Presisering mht regnskapsprinsipper: Anleggsmidler Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Inntektsføring Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Handelsvarer innkjøpt for videresalg Handelsvarene er verdsatt til innkjøpspris. 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. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering. 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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres eller kan reverseres i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Pensjonsforpliktelser Selskapet har pensjonsavtale gjennom Statens Pensjonskasse. Pensjonsavtalen er en ytelsesbasert ordning. Det er ikke foretatt noen aktuarberegning av evt. forpliktelser. Pensjonspremiene kostnadsføres løpende.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

3.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2098840.00	1964341.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



	341000.00	309933.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	301134.00	289471.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-162780.00	25650.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2578194.00	2589395.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

3

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.



Christiania Revision

Statsautoriserte Revisorer
MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING

Til generalforsamlingen i Frogner Apotek Sørums AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Frogner Apotek Sørums A sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 79 439. Årsregnskapet 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, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021. og av dets resultat 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) 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 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 24.02.2022

Hilde Mathisen Sletteberg
statsautorisert revisor


DRONNINGENS GATE 6 – 01 52 OSLO


HILDE MATHISEN SLETTEBERG
Org.nr. 962460062
Mobil: 913 07 543
hms@christiania-revision.no


HANNE-KATRIN UVHOLT
Org.nr. 962451535
Mobil: 906 74 757
hku@christiania-revision.no


HANNE CATHRINE STRØMBERG
Org.nr. 962461689
Mobil: 917 21 498
hcs@christiania-revision.no



 Legally signed by
Einar M T Rasch-Halvorsen
2022-03-02

 Legally signed by
Anders Brekke
2022-03-02

 Legally signed by
Jan Arne Frogner
2022-03-04

 Legally signed by
Morten Frogner
2022-03-05

Årsregnskap for 2021
Frogner Apotek Sørums AS

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av:

Wepe Regnskap AS





Resultatregnskap for 2021
Frogner Apotek Sørums AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		15 264 275	14 116 936
Annen driftsinntekt		(297 434)	297 434
Sum driftsinntekter		14 966 841	14 414 370
Varekostnad		(11 311 675)	(10 739 062)
Lønnskostnad	1, 2	(2 578 193)	(2 589 395)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	(52 527)	(52 511)
Nedskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	0	0
Annen driftskostnad		(941 253)	(867 615)
Sum driftskostnader		(14 883 648)	(14 248 583)
Driftsresultat		83 193	165 788
Annen renteinntekt		4 448	5 883
Sum finansinntekter		4 448	5 883
Annen rentekostnad		(8 202)	(11 640)
Sum finanskostnader		(8 202)	(11 640)
Netto finans		(3 754)	(5 757)
Ordinært resultat før skattekostnad		79 439	160 031
Ordinært resultat		79 439	160 031
Årsresultat	5	79 439	160 031
Overføringer			
Udekket tap	5	79 439	160 031
Sum		79 439	160 031



Balanse pr. 31. desember 2021
Frogner Apotek Sørums AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	323 510	376 037
Sum varige driftsmidler		323 510	376 037
Sum anleggsmidler		323 510	376 037
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 174 738	1 293 600
Sum varer		1 174 738	1 293 600
Fordringer			
Kundefordringer		688 799	435 402
Andre fordringer	3	50 698	30 111
Sum fordringer		739 497	465 513
Bankinnskudd, kontanter og lignende		271 867	100 784
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		271 867	100 784
Sum omløpsmidler		2 186 102	1 859 897
Sum eiendeler		2 509 612	2 235 934



Balanse pr. 31. desember 2021 Frogner Apotek Sørums AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 300 aksjer à kr 1 000,00)	4, 5	1 300 000	1 300 000
Sum innskutt egenkapital		1 300 000	1 300 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(940 414)	(1 019 854)
Sum opptjent egenkapital		(940 414)	(1 019 854)
Sum egenkapital	5	359 586	280 146
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	0	301 313
Leverandørgjeld		1 599 609	1 238 445
Skyldige offentlige avgifter		322 883	186 724
Annen kortsiktig gjeld		227 535	229 306
Sum kortsiktig gjeld		2 150 027	1 955 788
Sum gjeld		2 150 027	1 955 788
Sum egenkapital og gjeld		2 509 612	2 235 934

I styret for FROGNER APOTEK SØRUM AS, 24.02.2022

Dette dokumentet er elektronisk signert av alle styremedlemmer og daglig leder via signeringsportalen Signant,

Morten Frogner
Styreleder

Jan Arne Frogner
Styremedlem

Anders Brekke
Styremedlem

Einar Mathias Teigen Rasch-Halvorsen
Styremedlem



Noter 2021

Frogner Apotek Sørums AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kapittel 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kapittel 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 (valgadgang mv.).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presisering mht regnskapsprinsipper:

Anleggsmidler

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene er verdsatt til innkjøpspris.

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. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres eller kan reverseres i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom Statens Pensjonskasse. Pensjonsavtalen er en ytelsesbasert ordning. Det er ikke foretatt noen aktuarberegning av evt. forpliktelser. Pensjonspremiene kostnadsføres løpende.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	2 098 840	1 964 341
Arbeidsgiveravgift	341 000	309 933
Pensjonskostnader	301 134	289 471
Andre ytelser	(162 780)	25 650
Sum	2 578 194	2 589 395

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 3 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 300	1 000,00	1 300 000,00
Sum	1 300		1 300 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Anders Brekke	325	25,00%	Ordinære aksjer
Fraunar AS	325	25,00%	Ordinære aksjer
Jan Arne Frogner	325	25,00%	Ordinære aksjer
TR-H AS	325	25,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 300	100,00%	

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	1 300 000	(1 019 854)	280 146
Årets resultat		79 439	79 439
Egenkapital 31.12.2021	1 300 000	(940 414)	359 586

Note 6 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	79 439	160 031
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(29 140)	(47 212)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(50 299)	(112 819)
Årets skattegrunnlag	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	1 637 790
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	1 637 790
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(1 261 753)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(1 270 747)
Akkumulerte nedskr. 31.12.2021	(43 532)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	323 511
Årets avskrivninger	(52 526)
Økonomisk levetid	7 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 - 14,29 %

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:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(100 183)	(79 056)	(21 127)
Omløpsmidler	(8 164)	(151)	(8 013)
Skattemessig fremførbart underskudd	(909 274)	(858 975)	(50 299)
Netto forskjeller	(1 017 621)	(938 181)	(79 439)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 017 621	938 181	79 439
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 206 400

Note 9 - Pantstillelser og garantier

Kassakreditt har en innvilget limit på kr 500 000.

Ny leiekontrakt inngått fra 01.09.2019 med garantibeløp på kr. 175.000,-.

Pantsatte eiendeler:

Driftstilbehør	2 000 000
Factoring	2 000 000
Varelager	2 000 000
Sum	6 000 000

Bokført verdi på pantsatte eiendeler:

Driftstilbehør	101 662
Factoring	688 798
Varelager	1 174 738
Sum	1 965 198

**Note 10 - Leie lokaler**

Selskapet har inngått ny leieavtale som løper fra 01.09.2019 til 31.08.2029, hvor leieforholdet opphører uten oppsigelse. Leieforholdet kan ikke sies opp i leieperioden. Det gis rett til fornyelse av leieforhold i 5 pluss 5 år på markedsmessige vilkår.

Note 11 - Fortsatt drift

Selskapet har levert positive resultater og positiv kontantstrøm flere år på rad, og styret forventer at denne utviklingen fortsetter også i 2022. Likviditeten i selskapet er god. Det er derfor lagt til grunn forutsetninger om fortsatt drift.