



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 448 488
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HJERTEROM KAFFE & TE AS
Forretningsadresse: Butikkhuset
Venneslamoen
4700 VENNESLA

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: Anette Steinsland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.03.2022

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, 18.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 905 054	1 869 368
Annen driftsinntekt		145 820	131 125
Sum inntekter		2 050 874	2 000 493
Kostnader			
Varekostnad		839 193	834 398
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	837 037	615 485
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	11	10 115	47 795
Annen driftskostnad	6	431 621	479 854
Sum kostnader		2 117 966	1 977 532
Driftsresultat		-67 092	22 962
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		117	586
Sum finansinntekter		117	586
Annen rentekostnad		456	134
Annen finanskostnad			2 502
Sum finanskostnader		456	2 636
Netto finans		-339	-2 050
Ordinært resultat før skattekostnad		-67 431	20 912
Skattekostnad på ordinært resultat	12, 13		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-67 431	20 912
Årsresultat		-67 431	20 912
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	9	-67 431	20 912
Sum overføringer og disponeringer		-67 431	20 912



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	11, 16	46 344	12 331
Sum varige driftsmidler		46 344	12 331
Sum anleggsmidler		46 344	12 331
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	16	77 341	72 982
Sum varer		77 341	72 982
Fordringer			
Kundefordringer	14, 16	11 317	11 106
Andre fordringer	5	4 672	4 505
Sum fordringer		15 989	15 611
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	15, 16	311 271	343 190
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		311 271	343 190
Sum omløpsmidler		404 601	431 783
SUM EIENDELER		450 945	444 115
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (334 aksjer à kr 1 000,00)	7, 8, 9	334 000	334 000
Sum innskutt egenkapital		334 000	334 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	316 407	248 976
Sum opptjent egenkapital		-316 407	-248 976
Sum egenkapital		17 593	85 024
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		77 279	135 053
Skyldige offentlige avgifter		82 354	77 906
Annen kortsiktig gjeld		273 719	146 132
Sum kortsiktig gjeld		433 352	359 091
Sum gjeld		433 352	359 091
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		450 945	444 115



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 354364

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 448 488
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HJERTEROM KAFFE & TE AS
Forretningsadresse: Butikkhuset
Venneslamoen
4700 VENNESLA

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: Anette Steinsland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.03.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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, 28.05.2022

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: 915 448 488
HJERTEROM KAFFE & TE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 905 054	1 869 368
Annen driftsinntekt		145 820	131 125
Sum inntekter		2 050 874	2 000 493
Kostnader			
Varekostnad		839 193	834 398
Lønnskostnad	1, 2, 3,	837 037	615 485
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	11	10 115	47 795
Annen driftskostnad	6	431 621	479 854
Sum kostnader		2 117 966	1 977 532
Driftsresultat		-67 092	22 962
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		117	586
Sum finansinntekter		117	586
Annen rentekostnad		456	134
Annen finanskostnad			2 502
Sum finanskostnader		456	2 636
Netto finans		-339	-2 050
Ordinært resultat før skattekostnad		-67 431	20 912
Skattekostnad på ordinært resultat	12, 13		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-67 431	20 912
Årsresultat		-67 431	20 912
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	9	-67 431	20 912
Sum overføringer og disponeringer		-67 431	20 912



Organisasjonsnr: 915 448 488
HJERTEROM KAFFE & TE AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	11, 16	46 344	12 331
Sum varige driftsmidler		46 344	12 331
Sum anleggsmidler		46 344	12 331
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	16	77 341	72 982
Sum varer		77 341	72 982
Fordringer			
Kundefordringer	14, 16	11 317	11 106
Andre fordringer	5	4 672	4 505
Sum fordringer		15 989	15 611
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	15, 16	311 271	343 190
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		311 271	343 190
Sum omløpsmidler		404 601	431 783
SUM EIENDELER		450 945	444 115
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (334 aksjer à kr 1 000,00)	7, 8, 9	334 000	334 000
Sum innskutt egenkapital		334 000	334 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	316 407	248 976
Sum opptjent egenkapital		-316 407	-248 976
Sum egenkapital		17 593	85 024



Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	77 279	135 053
Skyldige offentlige avgifter	82 354	77 906
Annen kortsiktig gjeld	273 719	146 132
Sum kortsiktig gjeld	433 352	359 091
Sum gjeld	433 352	359 091
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	450 945	444 115



Organisasjonsnr: 915 448 488
HJERTEROM KAFFE & TE 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: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, leieavtaler er ikke balanseført, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. 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

2

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

1



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	788049.00	518605.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	113313.00	80645.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	16226.00	12251.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-80552.00	3984.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	837036.00	615485.00

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>



Årsregnskap for 2021

HJERTEROM KAFFE & TE AS

Org.nr. 915 448 488

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av Azets Insight AS





Resultatregnskap for 2021 HJERTEROM KAFFE & TE AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		1 905 054	1 869 368
Annen driftsinntekt		145 820	131 125
Sum driftsinntekter		2 050 874	2 000 493
Varekostnad		839 193	834 398
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	837 037	615 485
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	11	10 115	47 795
Annen driftskostnad	6	431 621	479 854
Sum driftskostnader		2 117 966	1 977 532
Driftsresultat		-67 092	22 962
Annen renteinntekt		117	586
Sum finansinntekter		117	586
Annen rentekostnad		456	134
Annen finanskostnad		0	2 502
Sum finanskostnader		456	2 636
Netto finans		-339	-2 050
Ordinært resultat før skattekostnad		-67 431	20 912
Skattekostnad på ordinært resultat	12, 13	0	0
Ordinært resultat		-67 431	20 912
Årsresultat		-67 431	20 912
Overføringer			
Udekket tap	9	-67 431	20 912
Sum		-67 431	20 912



Balanse pr. 31. desember 2021
HJERTEROM KAFFE & TE AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	11, 16	46 344	12 331
Sum varige driftsmidler		46 344	12 331
Sum anleggsmidler		46 344	12 331
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	16	77 341	72 982
Sum varer		77 341	72 982
Fordringer			
Kundefordringer	14, 16	11 317	11 106
Andre fordringer	5	4 672	4 505
Sum fordringer		15 989	15 611
Bankinnskudd, kontanter og lignende	15, 16	311 271	343 190
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		311 271	343 190
Sum omløpsmidler		404 601	431 783
Sum eiendeler		450 945	444 115



Balanse pr. 31. desember 2021
HJERTEROM KAFFE & TE AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (334 aksjer à kr 1 000,00)	7, 8, 9	334 000	334 000
Sum innskutt egenkapital		334 000	334 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	316 407	248 976
Sum opptjent egenkapital		-316 407	-248 976
Sum egenkapital		17 593	85 024
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		77 279	135 053
Skyldige offentlige avgifter		82 354	77 906
Annen kortsiktig gjeld		273 719	146 132
Sum kortsiktig gjeld		433 352	359 091
Sum gjeld		433 352	359 091
Sum egenkapital og gjeld		450 945	444 115

Vennesla, 01.03.2022

I styret for Hjerterom Kaffe & Te AS

Einar Tryggvason Raen
Styrets leder

Ole Martin Olsen
Styremedlem

Oddvar Omdal
Styremedlem

May Britt Askedal Viste
Styremedlem

Linda Kalsnes
Styremedlem

Hilde Bakken
Daglig leder



Noter 2021

HJERTEROM KAFFE & TE 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 eller 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:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, leieavtaler er ikke balanseført, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt.

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 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	788 049	518 605
Arbeidsgiveravgift	113 313	80 645
Pensjonskostnader	16 226	12 251
Andre ytelser / Refusjoner	-80 552	3 984
Sum	837 036	615 485

Note 2 - Antall årsverk

Seelskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 4 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	0	0	0

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 6 - Revisjon

Seelskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
A-aksjer	227	1 000,00	227 000,00
B-aksjer	107	1 000,00	107 000,00
Sum	334		334 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
NORKIRKEN VENNESLA	227	67,96%	A-aksjer
Heiseldal, Bernt V.	20	5,99%	B-aksjer
Byggmester Terje Øyna AS	15	4,49%	B-aksjer
Alopo AS	10	2,99%	B-aksjer
Eliassen, Øystein	10	2,99%	B-aksjer
Omdal, Oddvar (Styremedlem)	10	2,99%	B-aksjer
Raen, Einar Trygvason (Styreleder)	10	2,99%	B-aksjer
Steinsland, Leif Jonny	10	2,99%	B-aksjer
Hagen, Jørn Anton	5	1,50%	B-aksjer
Hammen, Arnfinn	5	1,50%	B-aksjer
Reinertsen, Wenche	5	1,50%	B-aksjer
Haugland, Svein	3	0,90%	B-aksjer
Eikeland, Ragnhild	2	0,60%	B-aksjer
Rosendahl, Peter	2	0,60%	B-aksjer
Totalt antall aksjer	334	100,00%	

Mer om aksjer og aksjeeiere

A-aksjer innehar 100 % stemmerett og utbytterett.



Note 8 - Aksjeinnehav

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styreformann	Einar Trygvason Raen	10
Styremedlem	Oddvar Omdal	10
Styremedlem	Linda Kalsnes(indirekte via Jørn Anton Hagen)	5

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	334 000	-248 976	85 024
Årets resultat		-67 431	-67 431
Egenkapital 31.12.2021	334 000	-316 407	17 593

Selskapet har tapt kapital. Se note 9 for vurdering relatert til fortsatt drift.

Note 10 - Fortsatt drift

Selskapet har tapt mer enn 50 % av selskapets aksjekapital.

Det er gjort tiltak for å bedre driften og det er tegn på at resultatene gradvis bedres. I 2021 har selskapet mottatt lån fra eier som skal konverteres til egenkapital. Det forventes basert på dette at egenkapitalen gradvis gjenopprettes. Selskapets likviditet er tilfredsstillende. Det foretas ellers løpende vurderinger om eventuelle ytterligere tiltak skal gjennomføres.

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetning.

Note 11 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	465 619
Tilgang i året	44 127
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	509 746
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	-453 287
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	-463 402
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	46 344
Årets avskrivninger	-10 115
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %

Note 12 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	-67 431	20 912
+/- Permanente forskjeller	681	3 730
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	-5 882	5 587
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		-30 229
Årets skattegrunnlag	-72 632	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 13 - 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	-23 528	-17 645	-5 882
Skattemessig fremførbart underskudd	-969 334	-1 041 966	72 633
Netto forskjeller	-992 862	-1 059 612	66 750
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	992 862	1 059 612	-66 750
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.

Note 14 - 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	11 317	11 106
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	11 317	11 106

Note 15 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 24 601. Skyldig skattetrekk er kr 24 600.

Note 16 - Garantiforpliktelser mv.

Selskapet har en bankgaranti overfor huseier på kr 78 000 samt en ubenyttet kassekreditt på kr 100 000. Kassekreditt og bankgaranti er sikret med pant i driftsmidler, varelager og kundefordringer. I tillegg er kassekreditt sikret med kr 100 000 fra Norkirken Vennesia.