



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 956 786 282
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UNIBAK AS
Forretningsadresse: Masteveien 1
1481 HAGAN

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: Gunnar Clifford
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2022

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, 05.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		63 787 460	55 236 492
Annen driftsinntekt		99 420	11 745
Sum inntekter		63 886 880	55 248 237
Kostnader			
Varekostnad		45 449 821	39 360 401
Lønnskostnad	1	8 966 188	8 208 883
Avskrivning av driftsmidler	2	229 314	36 545
Annen driftskostnad	1	5 030 096	4 976 806
Sum kostnader		59 675 419	52 582 636
Driftsresultat		4 211 461	2 665 601
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		228	7 748
Finansinntekt		660	402
Sum finansinntekter		888	8 151
Annen rentekostnad		169 461	153 613
Finanskostnad		165 850	5 542
Sum finanskostnader		335 311	159 155
Netto finans		-334 423	-151 004
Ordinært resultat før skattekostnad		3 877 038	2 514 597
Skattekostnad på ordinært resultat	3	859 034	649 186
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 018 004	1 865 411
Årsresultat		3 018 004	1 865 411
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 018 004	1 865 411
Totalresultat		3 018 004	1 865 411



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		3 018 004	1 865 411
Sum overføringer og disponeringer	7	3 018 004	1 865 411



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	79 940	89 903
Sum immaterielle eiendeler		79 940	89 903
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 4		
Maskiner og anlegg	2, 4		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 4	1 433 041	1 059 813
Sum varige driftsmidler		1 433 041	1 059 813
Sum anleggsmidler		1 512 981	1 149 716
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	4	6 683 109	4 451 256
Sum varer		6 683 109	4 451 256
Fordringer			
Kundefordringer	4, 8	11 606 034	5 569 673
Andre kortsiktige fordringer		7 689 652	3 313 304
Konsernfordringer	8		
Sum fordringer		19 295 686	8 882 977
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 658 038	3 637 210
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 658 038	3 637 210
Sum omløpsmidler		28 636 834	16 971 442
SUM EIENDELER		30 149 815	18 121 158

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	230 000	230 000
Overkurs	7	130 060	130 060
Sum innskutt egenkapital		360 060	360 060
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	5 147 568	2 129 564
Sum opptjent egenkapital		5 147 568	2 129 564
Sum egenkapital		5 507 628	2 489 624
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	1 460 222	1 086 601
Øvrig langsiktig gjeld	8	2 000 000	2 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 460 222	3 086 601
Sum langsiktig gjeld		3 460 222	3 086 601
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
Leverandørgjeld	8	2 205 499	6 242 743
Betalbar skatt	3	849 071	520 621
Skyldig offentlige avgifter		1 927 519	2 782 145
Utbytte	7		
Annen kortsiktig gjeld	8	16 199 877	2 999 423
Sum kortsiktig gjeld		21 181 966	12 544 933
Sum gjeld		24 642 187	15 631 534
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 149 815	18 121 158



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 237005

Enheten

Organisasjonsnummer: 956 786 282
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UNIBAK AS
Forretningsadresse: Masteveien 1
1481 HAGAN

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: Gunnar Clifford
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2022

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, 19.05.2022



Organisasjonsnr: 956 786 282
UNIBAK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		63 787 460	55 236 492
Annen driftsinntekt		99 420	11 745
Sum inntekter		63 886 880	55 248 237
Kostnader			
Varekostnad		45 449 821	39 360 401
Lønnskostnad	1	8 966 188	8 208 883
Avskrivning av driftsmidler	2	229 314	36 545
Annen driftskostnad	1	5 030 096	4 976 806
Sum kostnader		59 675 419	52 582 636
Driftsresultat		4 211 461	2 665 601
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		228	7 748
Finansinntekt		660	402
Sum finansinntekter		888	8 151
Annen rentekostnad		169 461	153 613
Finanskostnad		165 850	5 542
Sum finanskostnader		335 311	159 155
Netto finans		-334 423	-151 004
Ordinært resultat før skattekostnad		3 877 038	2 514 597
Skattekostnad på ordinært resultat	3	859 034	649 186
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 018 004	1 865 411
Årsresultat		3 018 004	1 865 411
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 018 004	1 865 411
Totalresultat		3 018 004	1 865 411
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		3 018 004	1 865 411
Sum overføringer og disponeringer	7	3 018 004	1 865 411



Organisasjonsnr: 956 786 282
UNIBAK AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	3	79 940	89 903
Sum immaterielle eiendeler		79 940	89 903

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 4		
Maskiner og anlegg	2, 4		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2, 4	1 433 041	1 059 813
Sum varige driftsmidler		1 433 041	1 059 813

Sum anleggsmidler		1 512 981	1 149 716
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Lager av varer og annen beholdning	4	6 683 109	4 451 256
Sum varer		6 683 109	4 451 256

Fordringer

Kundefordringer	4, 8	11 606 034	5 569 673
Andre kortsiktige fordringer		7 689 652	3 313 304
Konsernfordringer	8		
Sum fordringer		19 295 686	8 882 977

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	2 658 038	3 637 210
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 658 038	3 637 210

Sum omløpsmidler		28 636 834	16 971 442
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		30 149 815	18 121 158
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 7	230 000	230 000
Overkurs	7	130 060	130 060
Sum innskutt egenkapital		360 060	360 060



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	5 147 568	2 129 564
Sum opptjent egenkapital		5 147 568	2 129 564
Sum egenkapital		5 507 628	2 489 624
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	1 460 222	1 086 601
Øvrig langsiktig gjeld	8	2 000 000	2 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 460 222	3 086 601
Sum langsiktig gjeld		3 460 222	3 086 601
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4		
Leverandørgjeld	8	2 205 499	6 242 743
Betalbar skatt	3	849 071	520 621
Skyldig offentlige avgifter		1 927 519	2 782 145
Utbytte	7		
Annen kortsiktig gjeld	8	16 199 877	2 999 423
Sum kortsiktig gjeld		21 181 966	12 544 933
Sum gjeld		24 642 187	15 631 534
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 149 815	18 121 158



Organisasjonsnr: 956 786 282
UNIBAK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
9.60

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



BDO AS
Malmskriverveien 18
1337 Sandvika

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Unibak AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Unibak AS.

Årsregnskapet består av:

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

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



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

BDO AS

Geirr Fuglestad Olsen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnrøkket: OHAOW-FH11-F-01XWW-HO56E-5NBH1L8ZNE



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."

Geirr Fuglestad Olsen

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5999-4-904384

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-04-05 14:20:30 UTC



Penneo Dokumentnøkkelt: OHAOW-FH1T-F-01XWW-H056E-5NB1H-L8ZNE

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 2021
UNIBAK AS



Resultatregnskap

UNIBAK AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		63 787 460	55 236 492
Annen driftsinntekt		99 420	11 745
Sum driftsinntekter		63 886 880	55 248 237
Varekostnad		45 449 821	39 360 401
Lønnskostnad	1	8 966 188	8 208 883
Avskrivning av driftsmidler	2	229 314	36 545
Annen driftskostnad	1	5 030 096	4 976 806
Sum driftskostnader		59 675 419	52 582 636
Driftsresultat		4 211 461	2 665 601
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		228	7 748
Finansinntekt		660	402
Rentekostnad		169 461	153 613
Finanskostnad		165 850	5 542
Resultat av finansposter		-334 423	-151 004
Ordinært resultat før skattekostnad		3 877 038	2 514 597
Skattekostnad på ordinært resultat	3	859 034	649 186
Årsresultat		3 018 004	1 865 411
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		3 018 004	1 865 411
Sum overføringer	7	3 018 004	1 865 411

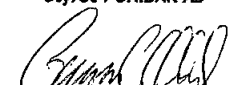
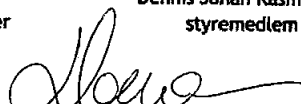


Balanse
UNIBAK AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	3	79 940	89 903
Sum immaterielle eiendeler		<u>79 940</u>	<u>89 903</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 4	1 433 041	1 059 813
Sum varige driftsmidler		<u>1 433 041</u>	<u>1 059 813</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 512 981</u>	<u>1 149 716</u>
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning	4	6 683 109	4 451 256
Sum varer		<u>6 683 109</u>	<u>4 451 256</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	4, 8	11 606 034	5 569 673
Andre kortsiktige fordringer		7 689 652	3 313 304
Sum fordringer		<u>19 295 686</u>	<u>8 882 977</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 658 038	3 637 210
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>2 658 038</u>	<u>3 637 210</u>
Sum omløpsmidler		<u>28 636 834</u>	<u>16 971 442</u>
Sum eiendeler		<u>30 149 815</u>	<u>18 121 158</u>

**Balanse**
UNIBAK AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	230 000	230 000
Overkurs	7	130 060	130 060
Sum innskutt egenkapital		360 060	360 060
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	5 147 568	2 129 564
Sum opptjent egenkapital		5 147 568	2 129 564
Sum egenkapital		5 507 628	2 489 624
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	1 460 222	1 086 601
Øvrig langsiktig gjeld	8	2 000 000	2 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 460 222	3 086 601
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	2 205 499	6 242 743
Betalbar skatt	3	849 071	520 621
Skyldig offentlige avgifter		1 927 519	2 782 145
Annen kortsiktig gjeld	8	16 199 877	2 999 423
Sum kortsiktig gjeld		21 181 966	12 544 933
Sum gjeld		24 642 187	15 631 534
Sum egenkapital og gjeld		30 149 815	18 121 158

Hagan, den 30/3 2022
Styret i UNIBAK AS
Sverre Thomes
styreleder
Gunnar Graff Clifford
styremedlem/daglig leder
Dennis Johan Rasmussen
styremedlem
Morten Glud
styremedlem
Lloyd Kleppe
styremedlem



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.

Valuta

Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt. Agio gevinst/tap vedrørende varekostnad styres mot varekostnad i presentasjonen.

Note 1 Lønnskostnader og antall ansatte

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	7 607 252	7 004 702
Arbeidsgiveravgift	1 163 692	1 020 888
Pensjonskostnader	195 244	183 294
Sum	8 966 188	8 208 883

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret	10	9
---	----	---

OTP

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

Note 2 Varige driftsmidler

	Transportmidler	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	1 096 358	1 096 358
Tilgang	602 542	602 542
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12	1 698 900	1 698 900
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	265 859	265 859
Balanseført verdi 31.12	1 433 041	1 433 041
Årets avskrivninger	229 314	229 314
Avskrivningsplan	Lineær	
Økonomisk levetid	5-7 år	

Det er benyttet samme avskrivningsplan som i fjorårets regnskap.



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	849 071	520 621
Endring i utsatt skattefordel	9 963	128 565
Skattekostnad ordinært resultat	859 034	649 186
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	3 877 038	2 514 597
Permanente forskjeller	27 663	29 846
Endring i midlertidige forskjeller	-45 288	-177 986
Skattepliktig inntekt	3 859 413	2 366 457
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	849 071	520 621
Sum betalbar skatt i balansen	849 071	520 621
Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	3 877 038	2 514 597
Beregnet skatt av resultat før skatt	852 948	553 211
Skatteeffekt av permanente forskjeller	6 086	6 566
Sum	859 034	559 778
Effektiv skattesats	22,2 %	22,3 %

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	337 046	292 361	-44 685
Varebeholdning	-483 550	-483 550	-1
Fordringer	-216 858	-217 460	-603
Sum	-363 362	-408 650	-45 288
Grunnlag for utsatt skattefordel	-363 362	-408 650	-45 288
Utsatt skattefordel (22 %)	-79 940	-89 903	-9 963



Note 4 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

Unibak AS har pr 31.12.2021 en ubenyttet trekkrettighet i DNB Bank ASA på kr 500.000.

	2021	2020
Salgs pant motorvogn	1 700 110	1 104 838
Bokført verdi biler	1 433 041	1 059 813
Bokført gjeld sikret ved pant	1 460 222	1 086 601

Gjelder biler med reg. nr. CH14202, CH14203 og ED42039

Factoring	2021	2020
Pant i varer	16 000 000	6 000 000
Pant i kundefordringer	16 000 000	6 000 000

Note 5 Bankinnskudd

	2021	2020
Bundne skattetrekksmidler	400 901	368 305

Note 6 Antall aksjer, aksjeeiere m

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	230 000	1	230 000

Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:

Aksjonærer:	Antall aksjer	Eierandel
FC-Ejendomme A/S	57 500	25 %
Tam Invest AS	57 500	25 %
Norwegian Navigator	115 000	50 %
Sum	230 000	100 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Aksjer eiet av styremedlemmer og daglig leder

Navn	Tittel	Antall aksjer
Gunnar Clifford v/Tam Invest AS	daglig leder	1 850



Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	230 000	130 060	2 129 564	2 489 624
Årets resultat			3 018 004	3 018 004
Pr 31.12	230 000	130 060	5 147 568	5 507 628

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2021	2020
Kundefordringer	0	232 803
Sum fordringer	0	232 803
Gjeld	2021	2020
Langsiktig gjeld	2 000 000	2 000 000
Leverandørgjeld	0	1 502 464
Kortsiktig gjeld	1 349 745	1 349 745
Sum gjeld	3 349 745	4 852 209



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak og etter forutsetning om fortsatt drift.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag. Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

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.

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.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.