



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 948 506 122
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: Norsk Modelljernbane AS
Forretningsadresse: Ensjøveien 7
0655 OSLO

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: Knur Arne Moe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 24.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		18 410 893	15 647 580
Sum inntekter		18 410 893	15 647 580
Kostnader			
Varekostnad		12 616 470	10 870 974
Lønnskostnad	2	1 965 699	1 450 196
Avskrivning på varige driftsmidler	3	108 776	28 098
Annen driftskostnad	2	3 212 503	3 904 965
Sum kostnader		17 903 448	16 254 232
Driftsresultat		507 444	-606 652
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		334	79
Annen finansinntekt		18 112	46 738
Sum finansinntekter		18 447	46 817
Annen rentekostnad		87 395	109 515
Annen finanskostnad		71 298	77 278
Sum finanskostnader		158 693	186 793
Netto finans		-140 246	-139 976
Ordinært resultat før skattekostnad		367 199	-746 628
Skattekostnad på ordinært resultat	4	87 092	70 033
Ordinært resultat etter skattekostnad		280 107	-816 661
Årsresultat		280 107	-816 661
Årsresultat etter minoritetsinteresser		280 107	-816 661
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	280 107	-816 661
Sum overføringer og disponeringer		280 107	-816 661



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Inventar og dataløsninger	6	10 704	119 480
Sum varige driftsmidler		10 704	119 480
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	1 000	1 000
Andre langsiktige fordringer		113 700	113 700
Sum finansielle anleggsmidler		114 700	114 700
Sum anleggsmidler		125 404	234 180
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	8	6 981 277	4 881 868
Sum varer		6 981 277	4 881 868
Fordringer			
Kundefordringer	6,9	182 992	4 894 359
Andre kortsiktige fordringer		255 817	519 264
Konsernfordringer		112 538	496 069
Sum fordringer		551 347	5 909 691
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	10	1 505 108	104 836
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 505 108	104 836
Sum omløpsmidler		9 037 731	10 896 396
SUM EIENDELER		9 163 135	11 130 575

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	3 865 745	3 585 638
Sum opptjent egenkapital		3 865 745	3 585 638
Sum egenkapital		4 065 745	3 785 638
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 275 000	875 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 275 000	875 000
Sum langsiktig gjeld		1 275 000	875 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	1 975 467	4 505 907
Betalbar skatt	4	87 093	70 032
Skyldig offentlige avgifter	10	936 007	644 329
Utbytte			400 000
Annen kortsiktig gjeld		823 823	849 669
Sum kortsiktig gjeld		3 822 390	6 469 937
Sum gjeld		5 097 390	7 344 937
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 163 135	11 130 575



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 789955

Enheten

Organisasjonsnummer: 948 506 122
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: Norsk Modelljernbane AS
Forretningsadresse: Ensjøveien 7
0655 OSLO

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: Knur Arne Moe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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, 09.10.2021

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: 948 506 122
Norsk Modelljernbane AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		18 410 893	15 647 580
Sum inntekter		18 410 893	15 647 580
Kostnader			
Varekostnad		12 616 470	10 870 974
Lønnskostnad	2	1 965 699	1 450 196
Avskrivning på varige driftsmidler	3	108 776	28 098
Annen driftskostnad	2	3 212 503	3 904 965
Sum kostnader		17 903 448	16 254 232
Driftsresultat		507 444	-606 652
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		334	79
Annen finansinntekt		18 112	46 738
Sum finansinntekter		18 447	46 817
Annen rentekostnad		87 395	109 515
Annen finanskostnad		71 298	77 278
Sum finanskostnader		158 693	186 793
Netto finans		-140 246	-139 976
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	87 092	70 033
Ordinært resultat etter skattekostnad		280 107	-816 661
Årsresultat		280 107	-816 661
Årsresultat etter minoritetsinteresser		280 107	-816 661
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	280 107	-816 661
Sum overføringer og disponeringer		280 107	-816 661



Organisasjonsnr: 948 506 122
Norsk Modelljernbane AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Inventar og dataløsninger	6	10 704	119 480
Sum varige driftsmidler		10 704	119 480

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	7	1 000	1 000
Andre langsiktige fordringer		113 700	113 700
Sum finansielle anleggsmidler		114 700	114 700

Sum anleggsmidler		125 404	234 180
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Varer	8	6 981 277	4 881 868
Sum varer		6 981 277	4 881 868

Fordringer

Kundefordringer	6,9	182 992	4 894 359
Andre kortsiktige fordringer		255 817	519 264
Konsernfordringer		112 538	496 069
Sum fordringer		551 347	5 909 691

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd	10	1 505 108	104 836
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 505 108	104 836

Sum omløpsmidler		9 037 731	10 896 396
-------------------------	--	------------------	-------------------

SUM EIENDELER		9 163 135	11 130 575
----------------------	--	------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	3 865 745	3 585 638
Sum opptjent egenkapital		3 865 745	3 585 638
Sum egenkapital		4 065 745	3 785 638
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		1 275 000	875 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 275 000	875 000
Sum langsiktig gjeld		1 275 000	875 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	1 975 467	4 505 907
Betalbar skatt	4	87 093	70 032
Skyldig offentlige avgifter	10	936 007	644 329
Utbytte			400 000
Annen kortsiktig gjeld		823 823	849 669
Sum kortsiktig gjeld		3 822 390	6 469 937
Sum gjeld		5 097 390	7 344 937
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 163 135	11 130 575



Organisasjonsnr: 948 506 122
Norsk Modelljernbane AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	50.00	4000.00	200000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Nmj Holding AS	50.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	50.00	100.00%	

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	675784.00		

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
3.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



**Årsregnskap 2020
for
Norsk Modelljernbane AS**

Organisasjonsnr. 948506122

Utarbeidet av:

Saga Regnskap og Økonomi AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Cort Adelers gate 16
0254 OSLO
Organisasjonsnr. 981440838



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: H1aDFbDu0c2fOL+Zr5hpFk3deEQfTpYdMVzz6rwRU=



Til generalforsamlingen i
Norsk Modelljernbane AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Norsk Modelljernbane AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 280 107. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et 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 (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder 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 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 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://www.revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Medlem av UHY International, en sammenslutning av uavhengige revisjons- og konsultantselskaper



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.



Revisorgruppen

Revisorgruppen
Akershus AS
Postboks 335
N-1411 Kolbotn

Besøksadresse:
Rosenholm Campus
Rosenholmveien 25

Tlf: +47 66 81 79 00
E-post: akershus@rg.no

Foretaksregisteret
NO 967 604 364 MVA

www.rg.no

Statsautoriserte
revisorer

SIGNICAT



Uttalelse om øvrige 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 bokføringskikk i Norge.

Trollåsen, 31. august 2021
Revisorgruppen Akershus AS

Jan Willem van Woensel Kooy
Statsautorisert revisor

Dokumentet er elektronisk signert

Medlem av UHY International, en sammenslutning av uavhengige revisjons- og konsulentelskaper

UHY

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

www.rg.no

Signicat



Elektronisk signatur

Signert av

Van Woensel Kooy, Jan Willem

 **bankID**

Data og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

31.08.2021 09.01.46

Signaturmetode

Norwegian BankID

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de følgende sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signaturdetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Norsk Modelljernbane AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		18 410 893	15 647 580
Sum driftsinntekter		18 410 893	15 647 580
Driftskostnader			
Varekostnad		12 616 470	10 870 974
Lønnskostnad	2	1 965 699	1 450 196
Avskrivning på varige driftsmidler	3	108 776	28 098
Annen driftskostnad	2	3 212 503	3 904 965
Sum driftskostnader		17 903 448	16 254 232
DRIFTSRESULTAT		507 444	(606 652)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		334	79
Annen finansinntekt		18 112	46 738
Sum finansinntekter		18 447	46 817
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		87 395	109 515
Annen finanskostnad		71 298	77 278
Sum finanskostnader		158 693	186 793
NETTO FINANSPOSTER		(140 246)	(139 976)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		367 199	(746 628)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	87 092	70 033
ÅRSRESULTAT		280 107	(816 661)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	280 107	(816 661)
SUM OVERF. OG DISP.		280 107	(816 661)

Årsregnskap for Norsk Modelljernbane AS

Organisasjonsnr. 948506122

SIGNICAT This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: H1aDFbIDu0c2f0L+Zr5hpFk3deEOtTpYdMVz26uwRU=



Norsk Modelljernbane AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Inventar og dataløsninger	6	10 704	119 480
Sum varige driftsmidler		10 704	119 480
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	1 000	1 000
Andre langsiktige fordringer		113 700	113 700
Sum finansielle anleggsmidler		114 700	114 700
SUM ANLEGGSMIDLER		125 404	234 180
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Varer	8	6 981 277	4 881 868
Fordringer			
Kundefordringer			4 894 359
Fordringer på konsernselskap	6,9	182 992	496 069
Andre kortsiktige fordringer		255 817	519 264
Sum fordringer		551 347	5 909 691
Bankinnskudd	10	1 505 108	104 836
SUM OMLØPSMIDLER		9 037 731	10 896 396
SUM EIENDELER		9 163 135	11 130 575

Årsregnskap for Norsk Modelljernbane AS

Organisasjonsnr. 948506122

SIGNICAT This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: H1aDFbtDu0c2fOL+Zr5hpFkI3deEQTPydmVz6uwRU=



Norsk Modelljernbane AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	3 865 745	3 585 638
Sum opptjent egenkapital		3 865 745	3 585 638
SUM EGENKAPITAL		4 065 745	3 785 638
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 275 000	875 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 275 000	875 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 275 000	875 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	9	1 975 467	4 505 907
Betalbar skatt	4	87 093	70 032
Skyldig offentlige avgifter	10	936 007	644 329
Utbytte		0	400 000
Annen kortsiktig gjeld		823 823	849 669
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 822 390	6 469 937
SUM GJELD		5 097 390	7 344 937
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 163 135	11 130 575

Oslo 12/8-2021

Finn Gunnar Moe
Styreleder

Knut Arne Moe
Daglig leder / Styremedlem



Filnavn	Signatar	Fdato	Signeringstid
Norsk Modelljernbane AS - årsregnskap 2020 m noter.pdf	Moe, Finn Gunnar	25.03.1950	12.08.2021 16:33
Norsk Modelljernbane AS - årsregnskap 2020 m noter.pdf	Moe, Knut Arne	31.08.1982	12.08.2021 14:07

This document package contains:

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >

Document Checksum: H1aDFbDU0c2OL+Zr5hpFKd0deEQITpYdMVzzBwRU=



Norsk Modelljernbane AS

Org. nr. 948 506 122

Noter 2020

Note 1. Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk. Selskapets inntekter inntektsføres løpende ettersom de oppføres.

Fortsatt drift

Som det fremgår av regnskapet ble 2021 et godt år for selskapet. Selskapet er så langt ikke negativt berørt av den pågående pandemien.

Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift og styret mener at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres med nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessig og skattemessige verdier, samt 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.

Note 2. Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 591 675	1 186 764
Arbeidsgiveravgift	220 884	193 930
Pensjonskostnader	24 965	31 338
Andre ytelser	128 175	38 164
Sum	1 965 699	1 450 196
Antall årsverk	3	3
Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder	675 784	570 327

Pensjonsforpliktelsene for samtlige ansatte er dekket ved en kollektiv pensjonsforsikring etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Forpliktelsen er ikke balanseført, og den årlige pensjonspremien anses som pensjonskostnad.

Revisor:

Revisjonshonoraret for året er kostnadsført med kr 55 119.- fore revisjon og kr. 2 212 for annen bistand, eks. mva.

Note 3. Varige driftsmidler

	Transportmidler og utstyr
Anskaffelseskost 01.01.	238 960
Tilgang	
Avgang	
Anskaffelseskost 31.12.	238 960
Akk. avskrivninger 01.01.	119 480
Ordinære avskrivninger	108 776
Tilbakeførte avskrivninger	
Akk. avskrivninger 31.12.	228 256
Bokført verdi 31.12.	10 704

Avskrivningsprosent 10-50%



Note 4. Skatt

<i>Spesifikasjon av årets skattekostnad:</i>	2020	2019
Betalbar skatt	87 092	70 033
Endring utsatt skatt / skattefordel (bokført)	-	-
Ordinær skattekostnad	<u>87 092</u>	<u>70 033</u>

Note 5. Aksjekapital og aksjonærinformasjon og egenkapital

<i>Aksjeeiere:</i>	<i>Antall aksjer:</i>	<i>Pålydende:</i>	<i>Totalt:</i>
NMJ Holding AS	50	4000	<u>200 000</u>
			200 000

Selskapet har en fordring på NMJ Holding AS på kr. 112538.

	Aksjekapital	Annen E.K.	Sum Egenkapital
Pr. 01.01.	200 000	3 585 638	3 785 638
Årets resultat		<u>280 107</u>	<u>280 107</u>
Pr. 31.12.	<u>200 000</u>	<u>3 865 745</u>	<u>4 065 745</u>

Note 6. Pantsettelse

Selskapets langsiktige finansiering er sikret ved pantsettelse av selskapets driftsmidler m.m., slik:

	2020	2019
Gjeld som er sikret ved pant:		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	<u>1 275 000</u>	<u>875 000</u>

Ingen del av gjelden forfaller mer enn 5 år frem i.

Kassekreditt:

Selskapet har en bevilget kassekreditt på 1 000 000 som det pr 31.12.20 ikke er trukket på.

Balanseført verdi av pantsatte eiendeler:

Driftsløsøre	10 704	119 480
Varelager	6 981 277	4 881 868
Kundefordringer	<u>1 097 420</u>	<u>5 877 342</u>
sum	<u>8 089 401</u>	<u>10 878 690</u>

Note 7. Aksjer

Selskapet eier en mindre aksjepost i Smallsize Hobbyland, posten er tidligere nedskrevet.

Note 8. varelager

Varelager er bokført til kostpris etter nedskrivning for ukurans.

Note 9. Kundefordringer / leverandørgjeld

Kundefordringer er vurdert samlet og det er foretatt avsetning til dekning av påregnelig tap.

Avsetningen pr. 31.12.20 utgjør kr 1 201 000, pr. 31.12.2019 var det avsatt 1 201 000.

Det er i 2020 og 2019 ikke tapsført kundefordringer.

Vedrørende kundefordringer og leverandørgjeld er disse for 2020 ført netto i forhold til datterselskaper i utlandet, dette var ikke gjort i 2019.

Note 10. Bankinnskudd

Av selskapets bankinnskudd er kr 85 354 bundet på konto for skattetrekk. Skyldig skattetrekk utgjør kr 85 348 og er gjort opp ved forfall.