



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 248 284
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROAKTIV SANDVIKEN AS
Forretningsadresse: Christian Michelsens gate 5A
5012 BERGEN

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: Chris Andre Skorjanc
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2022

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, 25.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 257 269	13 030 386
Annen driftsinntekt		96 794	
Sum inntekter		15 354 063	13 030 386
Kostnader			
Varekostnad		2 466 626	2 341 795
Lønnskostnad	1, 2	6 785 610	5 983 699
Annen driftskostnad	5	3 539 333	3 167 341
Sum kostnader		12 791 568	11 492 835
Driftsresultat		2 562 495	1 537 551
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 546	8 946
Sum finansinntekter		6 546	8 946
Annen rentekostnad			2 356
Annen finanskostnad		7 940	17 196
Sum finanskostnader		7 940	19 552
Netto finans		-1 394	-10 605
Ordinært resultat før skattekostnad		2 561 101	1 526 945
Skattekostnad på ordinært resultat	9	571 588	320 578
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 989 513	1 206 367
Årsresultat		1 989 513	1 206 367
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			1 200 000
Tilleggsutbytte		2 200 000	1 300 000
Annen egenkapital		-210 487	-1 293 633
Sum overføringer og disponeringer	11	1 989 513	1 206 367



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	2 391 149	3 276 236
Andre fordringer		356 551	101 139
Sum fordringer		2 747 700	3 377 375
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	2 781 792	2 824 471
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 781 792	2 824 471
Sum omløpsmidler		5 529 492	6 201 846
SUM EIENDELER		5 529 492	6 201 846
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (84 000 aksjer à kr 1,00)	8, 11	84 000	84 000
Overkurs	11	2 805	2 805
Sum innskutt egenkapital		86 805	86 805
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	2 478 553	2 689 040
Sum opptjent egenkapital		2 478 553	2 689 040
Sum egenkapital	11	2 565 358	2 775 845



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		352 197	316 815
Betalbar skatt	9	571 588	320 578
Skyldige offentlige avgifter		1 227 182	956 515
Utbytte			1 200 000
Annen kortsiktig gjeld		813 167	632 093
Sum kortsiktig gjeld		2 964 135	3 426 001
Sum gjeld		2 964 135	3 426 001
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 529 492	6 201 846



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 593088

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 248 284
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROAKTIV SANDVIKEN AS
Forretningsadresse: Christian Michelsens gate 5A
5012 BERGEN

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: Chris Andre Skorjanc
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2022

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, 07.07.2022

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: 999 248 284
PROAKTIV SANDVIKEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 257 269	13 030 386
Annen driftsinntekt		96 794	
Sum inntekter		15 354 063	13 030 386
Kostnader			
Varekostnad		2 466 626	2 341 795
Lønnskostnad	1, 2	6 785 610	5 983 699
Annen driftskostnad	5	3 539 333	3 167 341
Sum kostnader		12 791 568	11 492 835
Driftsresultat		2 562 495	1 537 551
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 546	8 946
Sum finansinntekter		6 546	8 946
Annen rentekostnad			2 356
Annen finanskostnad		7 940	17 196
Sum finanskostnader		7 940	19 552
Netto finans		-1 394	-10 605
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		2 561 101	1 526 945
Skattekostnad på ordinært resultat	9	571 588	320 578
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 989 513	1 206 367
Årsresultat		1 989 513	1 206 367
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			1 200 000
Tilleggsutbytte		2 200 000	1 300 000
Annen egenkapital		-210 487	-1 293 633
Sum overføringer og disponeringer	11	1 989 513	1 206 367



Organisasjonsnr: 999 248 284
PROAKTIV SANDVIKEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	2 391 149	3 276 236
Andre fordringer		356 551	101 139
Sum fordringer		2 747 700	3 377 375
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	2 781 792	2 824 471
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 781 792	2 824 471
Sum omløpsmidler		5 529 492	6 201 846
SUM EIENDELER		5 529 492	6 201 846
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (84 000 aksjer à kr 1,00)	8, 11	84 000	84 000
Overkurs	11	2 805	2 805
Sum innskutt egenkapital		86 805	86 805
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	2 478 553	2 689 040
Sum opptjent egenkapital		2 478 553	2 689 040
Sum egenkapital	11	2 565 358	2 775 845
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		352 197	316 815
Betalbar skatt	9	571 588	320 578
Skyldige offentlige avgifter		1 227 182	956 515



Utbytte		1 200 000
Annen kortsiktig gjeld	813 167	632 093
Sum kortsiktig gjeld	2 964 135	3 426 001
Sum gjeld	2 964 135	3 426 001
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	5 529 492	6 201 846



Organisasjonsnr: 999 248 284
PROAKTIV SANDVIKEN 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. Driftsinntekter Inntektsføring av provisjon skjer på aksepttidspunkt for bindende bud. 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. 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. Pensjonsforpliktelser Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet. Årets innskudd til pensjonsordning kostnadsføres. 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 nettogrunlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

5.10

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5596979.00	4814586.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	801060.00	666131.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	163474.00	202964.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	224097.00	300018.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6785610.00	5983699.00

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

<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

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Nygata 4, 1607 Fredrikstad
Postboks 257, 1601 Fredrikstad

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Proaktiv Sandviken AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Proaktiv Sandviken AS som 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 oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir 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 konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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

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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er



Building a better
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
 - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
 - konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
 - evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Fredrikstad, 4. mai 2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Guri Sandnes
statsautorisert revisor

Pennco Dokumentnøkkel: EWD7G-AAQGG0-VH8OW-6KU84-JPYPF-AYAF2



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."

Guri Sandnes

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5997-4-3260264

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-05-04 09:13:13 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: EWD7G-AAQGG0-VH8OW-6KU84-JPYPF-AYAF2

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>



Noter 2021

PROAKTIV SANDVIKEN AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring av provisjon skjer på aksepttidspunkt for bindende bud.

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.

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.

Pensjonsforpliktelser

Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillings prinsippet. Årets innskudd til pensjonsordning kostnadsføres.

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	5 596 979	4 814 586
Arbeidsgiveravgift	801 060	666 131
Pensjonskostnader	163 474	202 964
Andre ytelser / Refusjoner	224 097	300 018
Sum	6 785 610	5 983 699

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 5,1 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	1 696 561	59 400	10 369

Note 5 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	45 000	35 400
Andre tjenester	24 800	26 550
Sum godtgjørelse til revisor	69 800	61 950

Mer om ytelser til revisjon

Andre tjenester er attestasjon av klientmidler og andre attestasjoner.

Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 668 256. Skyldig skattetrekk er kr 658 834.

Klientmidler og klientansvar er ført netto. Innestående på klientkonto dekker klientansvar.

Note 7 - 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	2 391 149	3 276 236
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	2 391 149	3 276 236

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	84 000	1,00	84 000,00
Sum	84 000		84 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Skorjanc, Chris Andre	29 400	35,00%	Ordinære aksjer
Kenneth Aadland AS	21 840	26,00%	Ordinære aksjer
Vibeke Stavenes Holding AS	21 840	26,00%	Ordinære aksjer
Svarstad, Kristin	8 400	10,00%	Ordinære aksjer
Wigand, Ken Martin	2 520	3,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	84 000	100,00%	



Note 9 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	2 561 101	1 526 945
+/- Permanente forskjeller	43 790	5 549
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(6 763)	(75 320)
Årets skattegrunnlag	2 598 128	1 457 174
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	571 588	320 578
Sum	571 588	320 578
Skattekostnad i resultatregnskapet	571 588	320 578
Betalbar skatt i skattekostnad	571 588	320 578
Betalbar skatt i balansen	571 588	320 578

Note 10 - 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	(33 816)	(27 053)	(6 763)
Netto forskjeller	(33 816)	(27 053)	(6 763)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	33 816	27 053	6 763
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 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	84 000	2 805	2 689 040	2 775 845
Tilleggsutbytte			(2 200 000)	(2 200 000)
Årets resultat			1 989 513	1 989 513
Egenkapital 31.12.2021	84 000	2 805	2 478 553	2 565 358

Note 12 - Pantstillelser og garantier

Selskapet har stilt garanti for husleie i Sogn Sparebank, kr 397 000. Det er pantstillelser for denne garantien. Selskapet har en factoringavtale med SG Finans AS. Avtalen er på NOK 5 mill om pantsetting av enkle krav. Denne er ikke benyttet i 2021.