



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 935 663 687
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLE VINKEL SKO AS
Forretningsadresse: Biskop Jens Nilssøns gate 5
0659 OSLO

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: Sverre Klouman
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2022

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, 18.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		59 896 343	60 708 572
Annen driftsinntekt		347 452	658 877
Sum inntekter		60 243 796	61 367 448
Kostnader			
Varekostnad		30 920 676	34 770 146
Lønnskostnad	2	10 815 448	12 899 112
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 093 989	1 154 591
Annen driftskostnad	2, 4, 9	14 887 703	13 783 297
Sum kostnader		57 717 815	62 607 146
Driftsresultat		2 525 980	-1 239 698
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		308	1 634
Annen finansinntekt		6 804	40 112
Sum finansinntekter		7 112	41 746
Annen rentekostnad		525 088	556 183
Sum finanskostnader		525 088	556 183
Netto finans		-517 975	-514 438
Ordinært resultat før skattekostnad		2 008 005	-1 754 135
Skattekostnad på ordinært resultat	1	442 601	-385 382
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 565 404	-1 368 753
Årsresultat	6	1 565 404	-1 368 753
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 565 404	-1 368 753
Totalresultat		1 565 404	-1 368 753
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Avsatt til annen egenkapital		1 565 404	-1 368 753
Sum overføringer og disponeringer		1 565 404	-1 368 753



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1	206 053	715 631
Sum immaterielle eiendeler		206 053	715 631
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 8	4 648 295	4 761 520
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 8	1 963 609	2 213 378
Sum varige driftsmidler		6 611 904	6 974 898
Sum anleggsmidler		6 817 957	7 690 529
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8	20 833 774	20 075 276
Fordringer			
Kundefordringer	8, 9	196 427	833 514
Andre kortsiktige fordringer	8, 9	973 342	722 530
Sum fordringer		1 169 769	1 556 044
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	5 805 179	2 442 736
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 805 179	2 442 736
Sum omløpsmidler		27 808 722	24 074 056
SUM EIENDELER		34 626 678	31 764 585
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		9 337 232	7 771 828
Sum opptjent egenkapital		9 337 232	7 771 828
Sum egenkapital	6	9 437 232	7 871 828
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	5 415 166	7 169 520
Sum annen langsiktig gjeld		5 415 166	7 169 520
Sum langsiktig gjeld		5 415 166	7 169 520
Kortsiktig gjeld			
Sertifikatlån		9 006 160	9 125 055
Leverandørgjeld		5 179 570	3 019 330
Betalbar skatt	1	369 193	
Skyldig offentlige avgifter	7	3 458 767	2 514 559
Annen kortsiktig gjeld		1 760 590	2 064 293
Sum kortsiktig gjeld		19 774 281	16 723 237
Sum gjeld		25 189 446	23 892 757
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		34 626 678	31 764 585



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 564298

Enheten

Organisasjonsnummer: 935 663 687
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLE VINKEL SKO AS
Forretningsadresse: Biskop Jens Nilssøns gate 5
0659 OSLO

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: Sverre Klouman
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2022

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, 05.07.2022

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: 935 663 687
LILLE VINKEL SKO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		59 896 343	60 708 572
Annen driftsinntekt		347 452	658 877
Sum inntekter		60 243 796	61 367 448
Kostnader			
Varekostnad		30 920 676	34 770 146
Lønnskostnad	2	10 815 448	12 899 112
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 093 989	1 154 591
Annen driftskostnad	2, 4, 9	14 887 703	13 783 297
Sum kostnader		57 717 815	62 607 146
Driftsresultat		2 525 980	-1 239 698
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		308	1 634
Annen finansinntekt		6 804	40 112
Sum finansinntekter		7 112	41 746
Annen rentekostnad		525 088	556 183
Sum finanskostnader		525 088	556 183
Netto finans		-517 975	-514 438
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	1	442 601	-385 382
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 565 404	-1 368 753
Årsresultat	6	1 565 404	-1 368 753
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 565 404	-1 368 753
Totalresultat		1 565 404	-1 368 753
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 565 404	-1 368 753
Sum overføringer og disponeringer		1 565 404	-1 368 753



Organisasjonsnr: 935 663 687
LILLE VINKEL SKO AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020			
BALANSE - EIENDELER						
Anleggsmidler						
Immaterielle eiendeler						
Utsatt skattefordel	1	206 053	715 631			
Sum immaterielle eiendeler		206 053	715 631			
Varige driftsmidler						
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom				3, 8	4 648 295	4 761 520
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr				3, 8	1 963 609	2 213 378
Sum varige driftsmidler		6 611 904	6 974 898			
Sum anleggsmidler		6 817 957	7 690 529			
Omløpsmidler						
Varer						
Sum varer	8	20 833 774	20 075 276			
Fordringer						
Kundefordringer				8, 9	196 427	833 514
Andre kortsiktige fordringer				8, 9	973 342	722 530
Sum fordringer		1 169 769	1 556 044			
Bankinnskudd, kontanter og lignende						
Bankinnskudd, kontanter o. l.				7	5 805 179	2 442 736
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 805 179	2 442 736			
Sum omløpsmidler		27 808 722	24 074 056			
SUM EIENDELER		34 626 678	31 764 585			
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD						
Egenkapital						
Innskutt egenkapital						
Aksjekapital	5	100 000	100 000			
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000			
Opptjent egenkapital						
Annen egenkapital		9 337 232	7 771 828			
Sum opptjent egenkapital		9 337 232	7 771 828			



Sum egenkapital	6	9 437 232	7 871 828
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	5 415 166	7 169 520
Sum annen langsiktig gjeld		5 415 166	7 169 520
Sum langsiktig gjeld		5 415 166	7 169 520
Kortsiktig gjeld			
Sertifikatlån		9 006 160	9 125 055
Leverandørgjeld		5 179 570	3 019 330
Betalbar skatt	1	369 193	
Skyldig offentlige avgifter	7	3 458 767	2 514 559
Annen kortsiktig gjeld		1 760 590	2 064 293
Sum kortsiktig gjeld		19 774 281	16 723 237
Sum gjeld		25 189 446	23 892 757
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		34 626 678	31 764 585



Organisasjonsnr: 935 663 687
LILLE VINKEL SKO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
22.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



RSM Norge AS

Ruseløkkveien 30, 0251 Oslo
Pb 1312 Vika, 0112 Oslo
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 11 42 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Til generalforsamlingen i Lille Vinkel Sko AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Lille Vinkel Sko AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 565 404. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll 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 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.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/is a member of Den norske Revisorforening.

Penneo Dokumentnøkkel: 2023C-14XPS-TQ8NO-78YLK-CHIPK-2YOGJ



Revisors beretning 2021 for Lille Vinkel Sko AS



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

Oslo, 21. juni 2022
RSM Norge AS

Ketil Bystrom
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



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."

Ketil Bystrom

Partner

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: 9578-5999-4-1031044

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-06-24 13:29:07 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 2023C-14XPS-TQ8NO-78YLK-CHIPK-2YOGJ

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>



Electronic signature

Signed by

Klouman, Sverre

(Identity verified with BankID Mobil (NO))



Date and time (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

21.06.2022 09:54.40

Date of birth

1963-03-19

Signature method

BankID Mobil (NO)

Signed by

Bente Tjernshaugen

(Identity verified with BankID Mobil (NO))



Date and time (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

21.06.2022 19:16.37

Date of birth

1965-09-13

Signature method

BankID Mobil (NO)



Resultatregnskap			
Lille Vinkel Sko AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		59 896 343	60 708 572
Annen driftsinntekt		347 452	658 877
Sum driftsinntekter		<u>60 243 796</u>	<u>61 367 448</u>
Varekostnad		30 920 676	34 770 146
Lønnskostnad	2	10 815 448	12 899 112
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 093 989	1 154 591
Annen driftskostnad	2, 4, 9	14 887 703	13 783 297
Sum driftskostnader		<u>57 717 815</u>	<u>62 607 146</u>
Driftsresultat		<u>2 525 980</u>	<u>-1 239 698</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		308	1 634
Annen finansinntekt		6 804	40 112
Annen rentekostnad		525 088	556 183
Resultat av finansposter		<u>-517 975</u>	<u>-514 438</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		2 008 005	-1 754 135
Skattekostnad på ordinært resultat	1	442 601	-385 382
Ordinært resultat		<u>1 565 404</u>	<u>-1 368 753</u>
Årsoverskudd	6	<u>1 565 404</u>	<u>-1 368 753</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 565 404	-1 368 753
Sum overføringer		<u>1 565 404</u>	<u>-1 368 753</u>



Balanse			
Lille Vinkel Sko AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1	206 053	715 631
Sum immaterielle eiendeler		<u>206 053</u>	<u>715 631</u>
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 8	4 648 295	4 761 520
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 8	1 963 609	2 213 378
Sum varige driftsmidler		<u>6 611 904</u>	<u>6 974 898</u>
Sum anleggsmidler		<u>6 817 957</u>	<u>7 690 529</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	8	20 833 774	20 075 276
Fordringer			
Kundefordringer	8, 9	196 427	833 514
Andre kortsiktige fordringer	8, 9	973 342	722 530
Sum fordringer		<u>1 169 769</u>	<u>1 556 044</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	5 805 179	2 442 736
Sum omløpsmidler		<u>27 808 722</u>	<u>24 074 056</u>
Sum eiendeler		<u>34 626 678</u>	<u>31 764 585</u>
Lille Vinkel Sko AS			Side 2



Balanse			
Lille Vinkel Sko AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		<u>9 337 232</u>	<u>7 771 828</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>9 337 232</u>	<u>7 771 828</u>
Sum egenkapital	6	<u>9 437 232</u>	<u>7 871 828</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	<u>5 415 166</u>	<u>7 169 520</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>5 415 166</u>	<u>7 169 520</u>
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til konsernselskap		9 006 160	9 125 055
Leverandørgjeld		5 179 570	3 019 330
Betalbar skatt	1	369 193	0
Skyldig offentlige avgifter	7	3 458 767	2 514 559
Annen kortsiktig gjeld		<u>1 760 590</u>	<u>2 064 293</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>19 774 281</u>	<u>16 723 237</u>
Sum gjeld		<u>25 189 446</u>	<u>23 892 757</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>34 626 678</u>	<u>31 764 585</u>
Oslo, 21.06.2022 Styret i Lille Vinkel Sko AS			
<hr/> Sverre Klouman styreleder/daglig leder		<hr/> Bente Tjernshaugen styremedlem	
Lille Vinkel Sko AS		Side 3	



LILLE VINKEL SKO AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små selskap.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives til virkelig verdi som følge av renteendring.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler og redegjøres for nedenfor.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs. Fordringer og gjeld som er sikret med valutaterminkontrakter er vurdert til terminkurs, med unntak av renteelementet som blir periodisert og klassifisert som renteinntekt/-kostnad.

Offentlige tilskudd

Selskapet har mottatt offentlig støtte fra myndighetene grunnet korona på tilsammen kr 347 452,-, alt er inntektsført netto.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for igjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som



LILLE VINKEL SKO AS

Noter 2021

reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



LILLE VINKEL SKO AS

Noter 2021

Note 1 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-66 977	0
Endring i utsatt skattefordel	509 578	-385 382
Skattekostnad ordinært resultat	442 601	-385 382
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 008 005	-1 754 135
Permanente forskjeller	3 817	2 399
Endring i midlertidige forskjeller	-62 761	-230 854
Anvendelse av fremførbart underskudd	-270 912	0
Skattepliktig inntekt	1 678 149	-1 982 590
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	369 193	0
Sum betalbar skatt i balansen	369 193	0

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	159 910	57 228	-102 682
Varebeholdning	-1 096 514	-1 056 593	39 921
Sum	-936 604	-999 365	-62 761
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-270 912	-270 912
Grunnlag for utsatt skattefordel	-936 604	-1 270 277	-333 673
Utsatt skattefordel (22 %)	-206 053	-279 461	-73 408



LILLE VINKEL SKO AS

Noter 2021

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

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	9 321 308	11 115 941
Arbeidsgiveravgift	1 339 116	1 553 760
Pensjonskostnader	165 659	214 680
Andre ytelser	-10 636	14 731
Sum	10 815 448	12 899 112

Gjennomsnittlig antall årsverk: 22

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre	Bedrifts-forsamling
Lønn	607 000		
Annen godtgjørelse	66 624		

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 75 090,-.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 2 388,-.
Beløpene er eks. mva.

Lille Vinkel Sko AS er pliktig til å ha tjenstepensjonordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har opprettet en ordning som oppfyller kravene.

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	5 661 248	12 625 407	18 286 655
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		730 995	730 995
= Anskaffelseskost 31.12.21	5 661 248	13 356 402	19 017 650
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	1 012 953	11 392 793	12 405 746
= Bokført verdi 31.12.21	4 648 295	1 963 609	6 611 904
Årets ordinære avskrivninger	113 225	980 764	1 093 989
Økonomisk levetid	50 år	0-10 år	



LILLE VINKEL SKO AS

Noter 2021

Note 4 - Annen driftskostnad

Selskapet har vanlige husleiekontrakter for butikklokalene, hvorav fem er omsetningsbasert og to kontrakter for lagerlokale.

Kostnadsført lokalleie for 2021 utgjør kr 6 495 879,-.

Note 5 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Selskapets aksjonærer er:

Selskapets aksjekapital på kr 100 000 består av 100 aksjer på kr 1000.

Alle aksjer eies av Hector Holding AS

Sverre Klouman er daglig leder og styreleder i Lille Vinkel Sko AS og eier 100% av aksjene i Hector Holding AS.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	100 000	0	0	7 771 828	7 871 828
Pr 01.01.2021	100 000	0	0	7 771 828	7 871 828
Årets resultat				1 565 404	1 565 404
Pr 31.12.2021	100 000	0	0	9 337 232	9 437 232

Note 7 - Bundne midler

I posten inngår inntrukket skattetrekk med kr 328 909,- Skyldig skattetrekk pr 31.12 er kr 328 911,-. I tillegg er kr. 519 613,- depositum for leie av lokaler.



LILLE VINKEL SKO AS

Noter 2021

Note 8 - Pantstillelser

Selskapet har en avtale om kassekreditt med Sandnes Sparebank samt to lån til Sandnes Sparebank. Som sikkerhet for trekk på kreditten og lånene er det gitt pant i:

Varebeholdningen kr. 13 000 000
Fordringer kr. 3 000 000
Driftstilbehør kr. 3 000 000

Bokført verdi av pantsatte eiendeler:

Varebeholdning kr. 20 833 774
Fordringer kr. 196 427
Driftstilbehør kr. 1 963 609

I tillegg er bygget i Hegdehaugsveien pantsatt med kr 5.500.000,-

Restlån er på kr 3 475 771,- pr 31.12., hvorav 2 300 000,- forfaller senere enn 5 år etter regnskapsårets utgang.

Bokført verdi er kr 4 648 295,- pr 31.12.

Det er stilt garantier for kr 3 022 266,-.

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer og andre fordringer er regnskapsmessig vurdert til pålydende verdi etter fradrag for avsetning til mulig tap og konstatert tap. Årets avsetning er på kr. 0,-. Konstatert tap på fordringer er kostnadsført med kr. 0,-.