



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 029 796
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SAREPTA TRADING & CONSULTING AS
Forretningsadresse: Rotene 12
6030 LANGEVÅG

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: Egil Nygård
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, 28.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 637 500	1 297 500
Sum inntekter		1 637 500	1 297 500
Kostnader			
Lønnskostnad	2	994 275	616 593
Annen driftskostnad	2	399 973	275 745
Sum kostnader		1 394 249	892 338
Driftsresultat		243 251	405 162
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	2 224
Sum finansinntekter		2	2 224
Netto finans		2	2 224
Ordinært resultat før skattekostnad		243 253	407 385
Skattekostnad på ordinært resultat	3	55 309	89 347
Ordinært resultat etter skattekostnad		187 944	318 038
Årsresultat		187 944	318 038
Årsresultat etter minoritetsinteresser		187 944	318 038
Totalresultat		187 944	318 038
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		187 944	318 038
Sum overføringer og disponeringer		187 944	318 038



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	48 250	48 250
Sum varige driftsmidler		48 250	48 250
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5		
Sum anleggsmidler		48 250	48 250
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	31 250	59 375
Andre kortsiktige fordringer	5	4 392 194	4 569 181
Sum fordringer	5	4 423 444	4 628 556
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	576 628	145 345
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		576 628	145 345
Sum omløpsmidler		5 000 072	4 773 901
SUM EIENDELER		5 048 322	4 822 151
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Beholdning av egne aksjer	7		
Annen innskutt egenkapital		1 769 402	1 769 402
Sum innskutt egenkapital		1 869 402	1 869 402
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 755 703	2 567 756
Sum opptjent egenkapital		2 755 703	2 567 756
Sum egenkapital		4 625 105	4 437 158
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Øvrig langsiktig gjeld	5		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5		
Betalbar skatt	3	55 308	89 347
Skyldig offentlige avgifter		205 157	80 063
Annen kortsiktig gjeld	5	162 753	215 583
Sum kortsiktig gjeld	5	423 217	384 993
Sum gjeld		423 217	384 993
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 048 322	4 822 151



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 253290

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 029 796
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SAREPTA TRADING & CONSULTING AS
Forretningsadresse: Rotene 12
6030 LANGEVÅG

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: Egil Nygård
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, 23.05.2022



Organisasjonsnr: 986 029 796
SAREPTA TRADING & CONSULTING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 637 500	1 297 500
Sum inntekter		1 637 500	1 297 500
Kostnader			
Lønnskostnad	2	994 275	616 593
Annen driftskostnad	2	399 973	275 745
Sum kostnader		1 394 249	892 338
Driftsresultat		243 251	405 162
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	2 224
Sum finansinntekter		2	2 224
Netto finans		2	2 224
Ordinært resultat før skattekostnad		243 253	407 385
Skattekostnad på ordinært resultat	3	55 309	89 347
Ordinært resultat etter skattekostnad		187 944	318 038
Årsresultat		187 944	318 038
Årsresultat etter minoritetsinteresser		187 944	318 038
Totalresultat		187 944	318 038
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		187 944	318 038
Sum overføringer og disponeringer		187 944	318 038



Organisasjonsnr: 986 029 796
SAREPTA TRADING & CONSULTING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4	48 250	48 250
Sum varige driftsmidler		48 250	48 250
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5		
Sum anleggsmidler		48 250	48 250
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	31 250	59 375
Andre kortsiktige fordringer	5	4 392 194	4 569 181
Sum fordringer	5	4 423 444	4 628 556
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	576 628	145 345
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		576 628	145 345
Sum omløpsmidler		5 000 072	4 773 901
SUM EIENDELER		5 048 322	4 822 151
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Annen innskutt egenkapital		1 769 402	1 769 402
Sum innskutt egenkapital		1 869 402	1 869 402
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 755 703	2 567 756



Sum opptjent egenkapital		2 755 703	2 567 756
Sum egenkapital		4 625 105	4 437 158
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5		
Øvrig langsiktig gjeld	5		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5		
Betalbar skatt	3	55 308	89 347
Skyldig offentlige avgifter		205 157	80 063
Annen kortsiktig gjeld	5	162 753	215 583
Sum kortsiktig gjeld	5	423 217	384 993
Sum gjeld		423 217	384 993
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 048 322	4 822 151



Organisasjonsnr: 986 029 796
SAREPTA TRADING & CONSULTING 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:
1.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Sarepta Trading & Consulting AS

Årsoppgjør 2021



- * Resultatregnskap
- * Balanse
- * Noter til regnskapet

Org nr 986 029 796



Resultatregnskap			
Sarepta Trading & Consulting AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		1 637 500	1 297 500
Sum driftsinntekter		1 637 500	1 297 500
Lønnskostnad	2	994 275	616 593
Annen driftskostnad	2	399 973	275 745
Sum driftskostnader		1 394 249	892 338
Driftsresultat		243 251	405 162
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	2 224
Resultat av finansposter		2	2 224
Ordinært resultat før skattekostnad		243 253	407 385
Skattekostnad på ordinært resultat	3	55 309	89 347
Ordinært resultat		187 944	318 038
Årsresultat		187 944	318 038
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		187 944	318 038
Sum overføringer		187 944	318 038



Balanse			
Sarepta Trading & Consulting AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	48 250	48 250
Sum varige driftsmidler		48 250	48 250
Sum anleggsmidler		48 250	48 250
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	5	31 250	59 375
Andre kortsiktige fordringer	5	4 392 194	4 569 181
Sum fordringer	5	4 423 444	4 628 556
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	576 628	145 345
Sum omløpsmidler		5 000 072	4 773 901
Sum eiendeler		5 048 322	4 822 151



Balanse			
Sarepta Trading & Consulting AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		1 769 402	1 769 402
Sum innskutt egenkapital		1 869 402	1 869 402
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 755 703	2 567 756
Sum opptjent egenkapital		2 755 703	2 567 756
Sum egenkapital		4 625 105	4 437 158
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	55 308	89 347
Skyldig offentlige avgifter		205 157	80 063
Annen kortsiktig gjeld	5	162 753	215 583
Sum kortsiktig gjeld	5	423 217	384 993
Sum gjeld		423 217	384 993
Sum egenkapital og gjeld		5 048 322	4 822 151
Langevåg, den Styret i Sarepta Trading & Consulting AS			
_____ Egil Arve Nygård Styreleder/daglig leder		_____ Dag-Inge Sandvik Styremedlem	
Sarepta Trading & Consulting AS			Side 4



Sarepta Trading & Consulting AS

986 029 796

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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 virkelig verdi.

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.

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	857 750	527 935
Arbeidsgiveravgift	123 386	75 912
Pensjonskostnader	11 849	11 481
Andre ytelser	1 290	1 265
Sum	994 275	616 593

Selskapet har i 2021 sysselsatt ca 1,5 årsverk.

Pensjonsforpliktelse

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



Sarepta Trading & Consulting AS

986 029 796

Note 3 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	55 309	89 347
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	55 309	89 347
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	243 253	407 385
Permanente forskjeller	8 150	-1 261
Skattepliktig inntekt	251 403	406 124
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	55 308	89 347
Sum betalbar skatt i balansen	55 308	89 347

Note 4 Inventar

Inventar består av ikke avskrivbare driftsmidler (kunst) bokført til kostpris kr 48 250.

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

<u>Fordringer</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Andre kortsiktige fordringer Prosess Consult AS	4 388 330	4 569 181
Sum	4 388 330	4 569 181

Det er ikke avtalt nedbetalingstid på fordringen. Antas å forfalle senere enn et år etter balansedato

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 131 522.

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Sarepta Trading & Consulting AS pr. 31.12 består av:

	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført</u>
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	<u>Ordinære</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>
Prosess Consult AS	100	100,0	100,0



KPMG AS
Langelandsveien 1
6010 Ålesund

Telephone +47 45 40 40 63
Fax +47 70 10 31 30
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Sarepta Trading & Consulting AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Sarepta Trading & Consulting AS' årsregnskap 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

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- 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 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 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.

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 regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger 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

Offices in:

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Ålesund

Perneo Dokumentnøkkel: 35W2W-VKGBH-CCTTY-5AD05-U65L4-EF6IG



Uavhengig revisors beretning - Prosess Consult AS

avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll 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 regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning 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. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter 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 revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Ålesund, 11. april 2022
KPMG AS

Vegard Andorsen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 35W2W-VKGBH-CCTTY-5AD05-U65L4-EF6IG



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."

Vegard Andorsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: 9578-5997-4-322353

IP: 80.232.xxx.xxx

2022-04-11 14:10:32 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 35W2W-VKGBH-CCTTY-5AD0S-U65L4-EF6IG

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>



Sarepta Trading & Consulting AS

Årsoppgjør 2021



- * Resultatregnskap
- * Balanse
- * Noter til regnskapet

Org nr 986 029 796



Resultatregnskap			
Sarepta Trading & Consulting AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		1 637 500	1 297 500
Sum driftsinntekter		1 637 500	1 297 500
Lønnskostnad	2	994 275	616 593
Annen driftskostnad	2	399 973	275 745
Sum driftskostnader		1 394 249	892 338
Driftsresultat		243 251	405 162
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	2 224
Resultat av finansposter		2	2 224
Ordinært resultat før skattekostnad		243 253	407 385
Skattekostnad på ordinært resultat	3	55 309	89 347
Ordinært resultat		187 944	318 038
Årsresultat		187 944	318 038
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		187 944	318 038
Sum overføringer		187 944	318 038




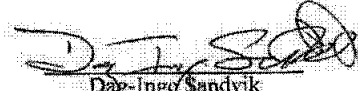
Balanse			
Sarepta Trading & Consulting AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	48 250	48 250
Sum varige driftsmidler		48 250	48 250
Sum anleggsmidler		48 250	48 250
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	5	31 250	59 375
Andre kortsiktige fordringer	5	4 392 194	4 569 181
Sum fordringer	5	4 423 444	4 628 556
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	576 628	145 345
Sum omløpsmidler		5 000 072	4 773 901
Sum eiendeler		5 048 322	4 822 151



Balanse			
Sarepta Trading & Consulting AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		<u>1 769 402</u>	<u>1 769 402</u>
Sum innskutt egenkapital		1 869 402	1 869 402
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		<u>2 755 703</u>	<u>2 567 756</u>
Sum opptjent egenkapital		2 755 703	2 567 756
Sum egenkapital		4 625 105	4 437 158
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	55 308	89 347
Skyldig offentlige avgifter		205 157	80 063
Annen kortsiktig gjeld	5	<u>162 753</u>	<u>215 583</u>
Sum kortsiktig gjeld	5	423 217	384 993
Sum gjeld		423 217	384 993
Sum egenkapital og gjeld		5 048 322	4 822 151

Langevåg, den 16/3
Styret i Sarepta Trading & Consulting AS


Egil Arve Nygaard
Styreleder/daglig leder


Dag-Inge Sandvik
Styremedlem

Sarepta Trading & Consulting AS Side 4



Sarepta Trading & Consulting AS

986 029 796

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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 virkelig verdi.

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.

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	857 750	527 935
Arbeidsgiveravgift	123 386	75 912
Pensjonskostnader	11 849	11 481
Andre ytelser	1 290	1 265
Sum	994 275	616 593

Selskapet har i 2021 sysselsatt ca 1,5 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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



Sarepta Trading & Consulting AS

986 029 796

Note 3 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	55 309	89 347
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	55 309	89 347
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	243 253	407 385
Permanente forskjeller	8 150	-1 261
Skattepliktig inntekt	251 403	406 124
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	55 308	89 347
Sum betalbar skatt i balansen	55 308	89 347

Note 4 Inventar

Inventar består av ikke avskrivbare driftsmidler (kunst) bokført til kostpris kr 48 250.

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

<u>Fordringer</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Andre kortsiktige fordringer Prosess Consult AS	4 388 330	4 569 181
Sum	4 388 330	4 569 181

Det er ikke avtalt nedbetalingstid på fordringen. Antas å forfalle senere enn et år etter balansedato

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 131 522.

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Sarepta Trading & Consulting AS pr. 31.12 består av:

	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført</u>
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	<u>Ordinære</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>
Prosess Consult AS	100	100,0	100,0