



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 793 938
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROKEA GRUPPEN AS
Forretningsadresse: Gjerdrums vei 8
0484 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: Samba Ndiaye
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.03.2022

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, 20.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	9	34 206 394	28 443 799
Sum inntekter		34 206 394	28 443 799
Kostnader			
Lønnskostnad	7	15 437 561	11 280 924
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	794 300	540 000
Annen driftskostnad	5	15 663 919	14 422 988
Sum kostnader		31 895 780	26 243 912
Driftsresultat		2 310 615	2 199 886
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 614	7 132
Annen finansinntekt			44
Sum finansinntekter		2 614	7 176
Annen rentekostnad		19 908	21 732
Annen finanskostnad			22 963
Sum finanskostnader		19 908	44 695
Netto finans		-17 294	-37 519
Ordinært resultat før skattekostnad		2 293 321	2 162 368
Skattekostnad på ordinært resultat	4	508 488	484 723
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 784 833	1 677 645
Årsresultat		1 784 833	1 677 645
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 784 833	1 677 645
Totalresultat		1 784 833	1 677 645
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	3	1 815 265	1 589 897



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Udekket tap	3, 3		
Avsatt til annen egenkapital	3		87 748
Overført fra annen innskutt egenkapital	3		
Overført fra annen egenkapital	3	-30 432	
Sum overføringer og disponeringer		1 784 833	1 677 645



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8	2 030 865	2 261 130
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	8	1 080 855	533 174
Sum varige driftsmidler	8	3 111 720	2 794 303
Sum anleggsmidler		3 111 720	2 794 303
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	1	415 232	335 677
Konsernfordringer	1	2 957 080	768 531
Sum fordringer		3 372 312	1 104 208
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 988 310	3 347 895
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 988 310	3 347 895
Sum omløpsmidler		5 360 622	4 452 103
SUM EIENDELER		8 472 341	7 246 406
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	40 000	40 000
Annen innskutt egenkapital	3		
Sum innskutt egenkapital		40 000	40 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	57 315	87 748
Udekket tap	3		
Sum opptjent egenkapital		57 315	87 748
Sum egenkapital		97 315	127 748
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	64 486	67 996
Sum avsetninger for forpliktelser		64 486	67 996
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		64 486	67 996
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 495 740	624 079
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		1 900 167	1 760 686
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	1	2 327 263	2 629 015
Annen kortsiktig gjeld		2 587 370	2 036 883
Sum kortsiktig gjeld		8 310 540	7 050 663
Sum gjeld		8 375 026	7 118 659
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 472 341	7 246 406



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 194437

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 793 938
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROKEA GRUPPEN AS
Forretningsadresse: Gjerdrums vei 8
0484 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: Samba Ndiaye
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.03.2022

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, 27.04.2022



Organisasjonsnr: 911 793 938
ROKEA GRUPPEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	9	34 206 394	28 443 799
Sum inntekter		34 206 394	28 443 799
Kostnader			
Lønnskostnad	7	15 437 561	11 280 924
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	794 300	540 000
Annen driftskostnad	5	15 663 919	14 422 988
Sum kostnader		31 895 780	26 243 912
Driftsresultat		2 310 615	2 199 886
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 614	7 132
Annen finansinntekt			44
Sum finansinntekter		2 614	7 176
Annen rentekostnad		19 908	21 732
Annen finanskostnad			22 963
Sum finanskostnader		19 908	44 695
Netto finans		-17 294	-37 519
Ordinært resultat før skattekostnad		2 293 321	2 162 368
Skattekostnad på ordinært resultat	4	508 488	484 723
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 784 833	1 677 645
Årsresultat		1 784 833	1 677 645
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 784 833	1 677 645
Totalresultat		1 784 833	1 677 645
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	3	1 815 265	1 589 897
Udekket tap	3, 3		
Avsatt til annen egenkapital	3		87 748
Overført fra annen innskutt egenkapital	3		



Overført fra annen egenkapital	3	-30 432	
Sum overføringer og disponeringer		1 784 833	1 677 645



Organisasjonsnr: 911 793 938
ROKEA GRUPPEN AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom

8

2 030 865

2 261 130

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr

8

1 080 855

533 174

Sum varige driftsmidler

8

3 111 720

2 794 303

Sum anleggsmidler

3 111 720

2 794 303

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige

fordringer

1

415 232

335 677

Konsernfordringer

1

2 957 080

768 531

Sum fordringer

3 372 312

1 104 208

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

6

1 988 310

3 347 895

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

1 988 310

3 347 895

Sum omløpsmidler

5 360 622

4 452 103

SUM EIENDELER

8 472 341

7 246 406

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

2, 3

40 000

40 000

Annen innskutt egenkapital

3

Sum innskutt egenkapital

40 000

40 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

3

57 315

87 748

Udekket tap

3

Sum opptjent egenkapital

57 315

87 748

Sum egenkapital

97 315

127 748



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	64 486	67 996
Sum avsetninger for forpliktelser		64 486	67 996
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld			
		64 486	67 996
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 495 740	624 079
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		1 900 167	1 760 686
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	1	2 327 263	2 629 015
Annen kortsiktig gjeld		2 587 370	2 036 883
Sum kortsiktig gjeld		8 310 540	7 050 663
Sum gjeld		8 375 026	7 118 659
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 472 341	7 246 406



Organisasjonsnr: 911 793 938
ROKEA GRUPPEN 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:
15.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Deloitte.

Deloitte AS
Erik Børresens allé 2
Postboks 2013 Strømsø
NO-3003 Drammen
Norway

Tel: +47 32 26 41 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Rokea Gruppen AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Rokea Gruppen 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, 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 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

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTL and each DTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: 7602Y-QDIBI-5V0XJ-P0Q0V-PTT-CB-3577T



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Rokea Gruppen AS

revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir 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.

Drammen, 18. mars 2022
Deloitte AS

Morten Viholmen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: 7602Y-QDIBI-5VOXJ-P0Q0V-PTT-CB-35771



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."

Morten Viholmen

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5998-4-1010726

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-03-30 20:04:17 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 7602Y-QDIBI-5V0XJ-P0Q0V-PTTCB-3577T

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Årsregnskap 2021
for
Rokea Gruppen AS

Pemso Dokumentnøkkel: 4ZYQY-0QCW-H1M03-CW65W-IY6LU-1443



Resultatregnskap			
Rokea Gruppen AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt	9	34 206 394	28 443 799
Sum driftsinntekter		34 206 394	28 443 799
Lønnskostnad	7	15 437 561	11 280 924
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	794 300	540 000
Annen driftskostnad	5	15 663 919	14 422 988
Sum driftskostnader		31 895 780	26 243 912
Driftsresultat		2 310 615	2 199 886
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 614	7 132
Annen finansinntekt		0	44
Annen rentekostnad		19 908	21 732
Annen finanskostnad		0	22 963
Resultat av finansposter		-17 294	-37 519
Ordinært resultat før skattekostnad		2 293 321	2 162 368
Skattekostnad på ordinært resultat	4	508 488	484 723
Årsresultat		1 784 833	1 677 645
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag	3	1 815 265	1 589 897
Avsatt til annen egenkapital	3	0	87 748
Overført fra annen egenkapital	3	30 432	0
Sum overføringer		1 784 833	1 677 645

Penneo Dokumentnøkkel: 4ZVQY-0QCW-H1M03-CW65W-Y6LU-1443



Balanse			
Rokea Gruppen AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8	2 030 865	2 261 130
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	8	1 080 855	533 174
Sum varige driftsmidler	8	3 111 720	2 794 303
Sum anleggsmidler		3 111 720	2 794 303
Omløpsmidler			
Fordring på konsernselskap	1	2 957 080	768 531
Andre kortsiktige fordringer	1	415 232	335 677
Sum Fordringer		3 372 312	1 104 208
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 988 310	3 347 895
Sum omløpsmidler		5 360 622	4 452 103
Sum eiendeler		8 472 341	7 246 406

Penneo Dokumentnøkkel: 4ZVQY-0QCW-H1M03-CW65W-Y6LU-1443



Balanse			
Rokea Gruppen AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	40 000	40 000
Sum innskutt egenkapital		40 000	40 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	57 315	87 748
Sum opptjent egenkapital		57 315	87 748
Sum egenkapital		97 315	127 748
Gjeld			
Utsatt skatt	4	64 486	67 996
Sum avsetning for forpliktelser		64 486	67 996
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 495 740	624 079
Skyldig offentlige avgifter		1 900 167	1 760 686
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	1	2 327 263	2 629 015
Annen kortsiktig gjeld		2 587 370	2 036 883
Sum kortsiktig gjeld		8 310 540	7 050 663
Sum gjeld		8 375 026	7 118 659
Sum egenkapital og gjeld		8 472 341	7 246 406
Oslo, 18. mars 2022 Styret i Rokea Gruppen AS			
<u>Morten Sverre Fjeldstad</u> styreleder	<u>Inger Marie Ellingsen</u> styremedlem	<u>Samba Ndiaye</u> styremedlem/daglig leder	
Rokea Gruppen AS			Side 4

Penneo Dokumentnøkkel: 4ZVQY-0QCW-H1M03-CW65W-IY6LU-1443



Rokea Gruppen AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2021

REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Salgsinntekter

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

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt 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. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskaper utlignes ikke.

Pensjoner

Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet. Årets innskudd til pensjonsordningen kostnadsføres.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.



Rokea Gruppen AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2021

NOTE 1 MELLOMVÆRENDE MED KONSERNSELSKAPER

Mellomværende konsernselskaper (fordringer)	2021	2020
Fixel Holding AS	0	0
MesterFix AS	725 955	0
Fixel Din Elektriker På Dagen AS	543 995	0
Elmesteren AS	480 324	483 218
Elektris 24 Timer Service AS	532 965	0
Elektriker Oslo AS	153 125	0
Elfikseren AS	520 716	285 313
Sum	2 957 080	768 531

Mellomværende konsernselskaper (gjeld)	2021	2020
Fixel Holding AS	-2 327 263	-2 038 329
Fixel Din Elektriker På Dagen AS	0	-293 485
Elektriker Oslo AS	0	-36 768
Elektris AS	0	-260 433
Sum	-2 327 263	-2 629 015

NOTE 2 ANTALL AKSJER, AKSJEIERE MV.

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Aksjer	100	400	40 000

Alle aksjer gir samme rettigheter i selskapet.

Selskapet har følgende aksjonærer pr. 31.12:

Aksjonær	Antall aksjer	Eierandel
Fixel Holding AS	100	100 %

NOTE 3 EGENKAPITAL

	Aksje- kapital	Annen innskutt EK	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr 01.01	40 000	0	87 748	127 748
Avsatt konsernbidrag (netto)	0	0	-1 815 265	-1 815 265
Årets resultat	0	0	1 784 833	1 784 833
Egenkapital pr 31.12	40 000	0	57 316	97 315

NOTE 4 SKATT

	2021	2020
Årets skattekostnad består av:		
Betalbar skatt (22% / 22%)	0	0
Skatteeffekt av avsatt konsernbidrag	511 998	448 432
Endring utsatt skatt	-3 510	36 291
Skattekostnad	508 488	484 723
Utsatt skatt:		
Netto midlertidige forskjeller pr. 31.12.	294 936	309 073
Utsatt skattefordel (-) / utsatt skattegjeld (+)	64 886	67 996



Rokea Gruppen AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2021

NOTE 5 ANDRE DRIFTSKOSTNADER

Revisor	2021	2020
Lovpålagt revisjon	102 000	71 000
Teknisk oppsett av regnskap	5 000	4 800
Teknisk oppsett av ligningspapirer	6 600	6 300
Andre tjenester	58 000	0
Sum	171 600	82 100

NOTE 6 BETALINGSMIDLER

Bundne innskudd	2021	2020
Skattetreksmidler	630 844	514 321

NOTE 7 LØNSKOSTNADER

Lønnskostnad	2021	2020
Lønn	11 795 940	8 921 379
Styrehonorar	175 000	175 000
Arbeidsgiveravgift	1 721 143	1 212 112
Pensjonskostnader	210 361	157 598
Andre ytelser	1 535 117	814 835
Sum	15 437 561	11 280 924

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 15

Selskapet har en pensjonsordning som oppfyller gjeldene regelverk.

NOTE 8 ANLEGGSMIDLER

	Påkostning leide		Sum
	lokaler	Driftsløsøre	
Anskaffelseskost pr 01.01	2 261 130	1 073 174	3 334 304
Tilgang	221 935	889 782	1 111 717
Anskaffelseskost pr 31.12	2 483 065	1 962 956	4 446 020
Akkumulerte avskrivninger pr. 01.01	0	540 000	540 000
Årets avskrivninger	452 200	342 100	794 300
Akkumulerte avskrivninger pr 31.12	452 200	882 100	1 334 300
Bokført verdi pr 31.12	2 030 865	1 080 855	3 111 720
Årets ordinære avskrivninger	452 200	342 100	794 300
Avskrivningsplan	Lineær 5 år	Lineær 5 år	



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."

Samba Ndiaye

Styremedlem

Serienummer: 9578-5998-4-810274

IP: 195.1.xxx.xxx

2022-03-29 06:34:28 UTC



Morten Sverre Fjeldstad

Styrets leder

Serienummer: 9578-5999-4-2265133

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-03-29 06:37:59 UTC



Inger Marie Ellingsen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1288273

IP: 88.92.xxx.xxx

2022-03-29 09:57:23 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 4ZVQY-0QCW-HTM03-CWGSW-Y6LU-1443

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>