



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 964 336 598
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KJELL KARLSEN KONTROLLFORRETNING AS
Forretningsadresse: Øraveien 27
1630 GAMLE FREDRIKSTAD

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: Eirik Karl Gustav Dalan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2022

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, 30.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	4 471 379	3 740 125
Annen driftsinntekt	7		
Sum inntekter		4 471 379	3 740 125
Kostnader			
Varekostnad		68 045	52 503
Lønnskostnad	4	2 778 154	2 622 624
Avskrivning av driftsmidler	7	11 692	12 000
Annen driftskostnad		654 744	537 925
Sum kostnader		3 512 634	3 225 051
Driftsresultat		958 745	515 074
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		39	1 001
Sum finansinntekter		39	1 001
Annen rentekostnad			23
Annen finanskostnad			541
Sum finanskostnader			564
Netto finans		39	438
Ordinært resultat før skattekostnad		958 783	515 511
Skattekostnad på ordinært resultat	2	209 044	120 975
Ordinært resultat etter skattekostnad		749 739	394 536
Årsresultat		749 739	394 536
Årsresultat etter minoritetsinteresser		749 739	394 536
Totalresultat		749 739	394 536
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Ordinært utbytte	5	880 000	400 000
Avsatt til annen egenkapital	5		
Overført fra annen egenkapital	5	-130 261	-5 464
Sum overføringer og disponeringer		749 739	394 536



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7	180 265	12 912
Sum varige driftsmidler		180 265	12 912
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		13 474	33 110
Sum finansielle anleggsmidler		13 474	33 110
Sum anleggsmidler		193 739	46 022
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	519 731	597 760
Andre kortsiktige fordringer		11 408	9 592
Sum fordringer		531 139	607 352
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	630 620	792 955
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		630 620	792 955
Sum omløpsmidler		1 161 758	1 400 307
SUM EIENDELER		1 355 497	1 446 329
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 5	102 000	102 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	24 222	154 483
Sum opptjent egenkapital		24 222	154 483
Sum egenkapital		126 222	256 483
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	5 545	
Sum avsetninger for forpliktelser		5 545	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		5 545	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		27 969	42 133
Betalbar skatt	2	203 499	117 835
Skyldig offentlige avgifter		309 789	365 671
Utbytte	5		400 000
Annen kortsiktig gjeld		682 472	264 207
Sum kortsiktig gjeld		1 223 730	1 189 847
Sum gjeld		1 229 275	1 189 847
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 355 497	1 446 329



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 433961

Enheten

Organisasjonsnummer: 964 336 598
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KJELL KARLSEN KONTROLLFORRETNING AS
Forretningsadresse: Øraveien 27
1630 GAMLE FREDRIKSTAD

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: Eirik Karl Gustav Dalan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
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, 09.06.2022

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: 964 336 598
KJELL KARLSEN KONTROLLFORRETNING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	4 471 379	3 740 125
Annen driftsinntekt	7		
Sum inntekter		4 471 379	3 740 125
Kostnader			
Varekostnad		68 045	52 503
Lønnskostnad	4	2 778 154	2 622 624
Avskrivning av driftsmidler	7	11 692	12 000
Annen driftskostnad		654 744	537 925
Sum kostnader		3 512 634	3 225 051
Driftsresultat		958 745	515 074
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		39	1 001
Sum finansinntekter		39	1 001
Annen rentekostnad			23
Annen finanskostnad			541
Sum finanskostnader			564
Netto finans		39	438
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	209 044	120 975
Ordinært resultat etter skattekostnad		749 739	394 536
Årsresultat		749 739	394 536
Årsresultat etter minoritetsinteresser		749 739	394 536
Totalresultat		749 739	394 536
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5	880 000	400 000
Avsatt til annen egenkapital	5		
Overført fra annen egenkapital	5	-130 261	-5 464
Sum overføringer og disponeringer		749 739	394 536





Organisasjonsnr: 964 336 598
KJELL KARLSEN KONTROLLFORRETNING AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.
a. utstyr 7 180 265 12 912
Sum varige driftsmidler 180 265 12 912

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige
fordringer 13 474 33 110
Sum finansielle
anleggsmidler 13 474 33 110

Sum anleggsmidler 193 739 46 022

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 8 519 731 597 760
Andre kortsiktige
fordringer 11 408 9 592
Sum fordringer 531 139 607 352

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 6 630 620 792 955
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 630 620 792 955

Sum omløpsmidler 1 161 758 1 400 307

SUM EIENDELER 1 355 497 1 446 329

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 3, 5 102 000 102 000
Sum innskutt egenkapital 102 000 102 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 5 24 222 154 483
Sum opptjent egenkapital 24 222 154 483



Sum egenkapital		126 222	256 483
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	5 545	
Sum avsetninger for forpliktelser		5 545	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		5 545	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		27 969	42 133
Betalbar skatt	2	203 499	117 835
Skyldig offentlige avgifter		309 789	365 671
Utbytte	5		400 000
Annen kortsiktig gjeld		682 472	264 207
Sum kortsiktig gjeld		1 223 730	1 189 847
Sum gjeld		1 229 275	1 189 847
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 355 497	1 446 329



Organisasjonsnr: 964 336 598
KJELL KARLSEN KONTROLLFORRETNING 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:
3.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021 for Kjell Karlsen Kontrollforretning AS

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter til regnskapet

Utarbeidet av:





Resultatregnskap			
Kjell Karlsen Kontrollforretning AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt	1	4 471 379	3 740 125
Sum driftsinntekter		4 471 379	3 740 125
Varekostnad		68 045	52 503
Lønnskostnad	4	2 778 154	2 622 624
Avskrivning av driftsmidler	7	11 692	12 000
Annen driftskostnad		654 744	537 925
Sum driftskostnader		3 512 634	3 225 051
Driftsresultat		958 745	515 074
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		39	1 001
Annen rentekostnad		0	23
Annen finanskostnad		0	541
Resultat av finansposter		39	438
Ordinært resultat før skattekostnad		958 783	515 511
Skattekostnad på ordinært resultat	2	209 044	120 975
Ordinært resultat		749 739	394 536
Årsresultat		749 739	394 536
Overføringer			
Avsatt til utbytte	5	880 000	400 000
Overført fra annen egenkapital	5	130 261	5 464
Sum overføringer		749 739	394 536



Balanse			
Kjell Karlsen Kontrollforretning AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7	180 265	12 912
Sum varige driftsmidler		180 265	12 912
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		13 474	33 110
Sum finansielle anleggsmidler		13 474	33 110
Sum anleggsmidler		193 739	46 022
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	8	519 731	597 760
Andre kortsiktige fordringer		11 408	9 592
Sum fordringer		531 139	607 352
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	630 620	792 955
Sum omløpsmidler		1 161 758	1 400 307
Sum eiendeler		1 355 497	1 446 329



Balanse			
Kjell Karlsen Kontrollforretning AS			
	Note	2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 5	102 000	102 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	24 222	154 483
Sum opptjent egenkapital		24 222	154 483
Sum egenkapital		126 222	256 483
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	2	5 545	0
Sum avsetning for forpliktelser		5 545	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		27 969	42 133
Betalbar skatt	2	203 499	117 835
Skyldig offentlige avgifter		309 789	365 671
Utbytte	5	0	400 000
Annen kortsiktig gjeld		682 472	264 207
Sum kortsiktig gjeld		1 223 730	1 189 847
Sum gjeld		1 229 275	1 189 847
Sum egenkapital og gjeld		1 355 497	1 446 329

Fredrikstad, 30.05.2022
Styret i Kjell Karlsen Kontrollforretning AS

<u>Magne Syvertsen Holstad</u> styreleder	<u>Eirik Karl Gustav Dalan</u> styremedlem/daglig leder
--	--

Kjell Karlsen Kontrollforretning AS **Side 4**



Note1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk 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. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	203 499	117 834
For mye/lite avsatt tidligere år	0	5 488
Endring i utsatt skatt	5 545	-2 347
Skattekostnad ordinært resultat	209 044	120 975
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	958 783	515 511
Permanente forskjeller	1 206	-353
Endring i midlertidige forskjeller	-34 995	20 457
Skattepliktig inntekt	924 994	535 615
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	203 499	117 835
Sum betalbar skatt i balansen	203 499	117 835

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	25 206	-9 790	-34 995
Sum	25 206	-9 790	-34 995
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	9 790	9 790
Grunnlag for utsatt skatt / skattefordel	25 206	0	-25 206
Utsatt skatt / skattefordel (22 %)	5 545	0	-5 545

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Kjell Karlsen Kontrollforretning AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	102 000	1,0	102 000
Sum	102 000		102 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Eirik Karl Gustav Dalan	51 000	50,0
Magne Syvertsen Holstad	51 000	50,0
Totalt antall aksjer	102 000	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Eirik Karl Gustav Dalan	styremedlem/daglig leder	51 000
Magne Syvertsen Holstad	styreleder	51 000
Totalt antall aksjer		102 000

Note 4 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	2 196 612	2 134 263
Arbeidsgiveravgift	337 139	325 087
Pensjonskostnader	182 458	141 244
Andre ytelser	61 944	22 029
Sum	2 778 154	2 622 624

Selskapet har i 2021 sysselsatt 3 årsverk.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr. 01.01.2021	102 000	154 483	256 483
Årets resultat		749 739	749 739
Ekstra ordinært utbytte		-880 000	-880 000
Pr. 31.12.2021	102 000	24 222	126 222



Note 6 Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår konto for bundne skattetrekkmidler med kr 112 898 pr 31.12. Skyldig skattetrekk pr 31.12 utgjorde kr 108 079.

Note 7 Anleggsmidler

	Ikke avskr. driftsmidler	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	4 120	36 292	40 412
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		179 045	179 045
= Anskaffelseskost 31.12.21	4 120	215 337	219 457
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21		39 192	39 192
= Bokført verdi 31.12.21	4 120	176 145	180 265
Årets ordinære avskrivninger		11 692	11 692
Økonomisk levetid		3-5 år	

Note 8 Kundefordringer


	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	519 731	597 760
Sum	519 731	597 760

Det er ikke gjort noen avsetning til tap på kundefordringer. Det har i 2021 ikke vært utgiftsført noen kostnader til tap på kundefordringer.



Electronic signature

Signed by
Dizdar, Dragi
(Identity verified with BankID (NO))


 **bankID**

Date and time (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna
01.06.2022 08.47.49

Date of birth
1965-02-27

Signature method
BankID (NO)

Signed by
Johansen, Espen Thomas
(Identity verified with BankID Mobil (NO))


 **bankID**

Date and time (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna
01.06.2022 09.40.58

Date of birth
1970-09-28

Signature method
BankID Mobil (NO)

Signed by
Zakariassen, Thomas
(Identity verified with BankID (NO))

 **bankID**

Date and time (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna
01.06.2022 08.42.07

Date of birth
1974-03-12

Signature method
BankID (NO)



Årsregnskap 2021 for Konsept Fasade AS

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter til regnskapet
- Revisors beretning

Utarbeidet av:

ecit



Resultatregnskap			
Konsept Fasade AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt	1	21 929 707	16 715 008
Annen driftsinntekt		1 272 765	90 520
Sum driftsinntekter		23 202 472	16 805 528
Varekostnad		15 515 234	10 843 974
Lønnskostnad	2	3 555 944	3 032 150
Avskrivninger	3	40 700	39 500
Annen driftskostnad	2	2 076 888	1 956 890
Sum driftskostnader		21 188 766	15 872 515
Driftsresultat		2 013 706	933 014
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		210	421
Annen finansinntekt		128 991	90 008
Annen rentekostnad		100 703	45 575
Annen finanskostnad		35 224	215 253
Resultat av finansposter		-6 726	-170 398
Ordinært resultat før skattekostnad		2 006 980	762 616
Skattekostnad på ordinært resultat	4	365 588	0
Ordinært resultat		1 641 392	762 616
Årsresultat		1 641 392	762 616
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap	5	0	621 683
Avsatt til annen egenkapital	5	1 641 392	140 933
Sum overføringer		1 641 392	762 616



Balanse			
Konsept Fasade AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 6	280 490	321 190
Sum varige driftsmidler		280 490	321 190
Andre langsiktige fordringer	7	51 956	101 489
Sum finansielle anleggsmidler		51 956	101 489
Sum anleggsmidler		332 446	422 679
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	1	109 447	142 956
Fordringer			
Kundefordringer	8	2 158 752	2 223 232
Andre kortsiktige fordringer	8	2 871 518	1 710 715
Sum fordringer		5 030 270	3 933 947
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	1 852 543	858 992
Sum omløpsmidler		6 992 260	4 935 894
Sum eiendeler		7 324 706	5 358 573



Balanse			
Konsept Fasade AS			
	Note	2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 10	288 000	288 000
Sum innskutt egenkapital		288 000	288 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	1 782 325	140 933
Sum opptjent egenkapital		1 782 325	140 933
Sum egenkapital		2 070 325	428 933
Gjeld			
Utsatt skatt	4	7 679	0
Sum avsetning for forpliktelser		7 679	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 077 501	388 426
Leverandørgjeld		866 387	911 763
Betalbar skatt	4	357 909	0
Skyldig offentlige avgifter		330 281	872 922
Annen kortsiktig gjeld	11	2 614 625	2 756 530
Sum kortsiktig gjeld		5 246 702	4 929 640
Sum gjeld		5 254 381	4 929 640
Sum egenkapital og gjeld		7 324 706	5 358 573
Fredrikstad, 31.05.2022 Styret i Konsept Fasade AS			
_____	_____	_____	
Espen Thomas Johansen	Dragi Dizdar	Thomas Zakariassen	
styremedlem	styremedlem/daglig leder	styreleder	
Konsept Fasade AS		Side 4	



Note1 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. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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	2 994 420	2 562 722
Arbeidsgiveravgift	437 144	362 755
Pensjonskostnader	85 532	88 039
Andre ytelser	38 849	18 635
Sum	3 555 944	3 032 150

Selskapet har i 2021 sysselsatt 3 årsverk.

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	582 082	582 082
- Avgang i året	130 000	130 000
= Anskaffelseskost 31.12.21	452 082	452 082
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	171 592	171 592
= Bokført verdi 31.12.21	280 490	280 490
Årets ordinære avskrivninger	40 700	40 700
Økonomisk levetid	3-10 år	

Utarbeidet av ECIT



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	357 909	0
Endring i utsatt skatt	7 679	0
Skattekostnad ordinært resultat	365 588	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 006 980	762 616
Permanente forskjeller	5 335	44 513
Endring i midlertidige forskjeller	22 098	-29 736
Anvendelse av fremførbart underskudd	-407 553	-777 393
Skattepliktig inntekt	1 626 860	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	357 909	0
Sum betalbar skatt i balansen	357 909	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	108 482	109 158	676
Fordringer	-73 577	-52 155	21 422
Sum	34 905	57 003	22 098
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-407 553	-407 553
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	350 550	350 550
Grunnlag for utsatt skatt / skattefordel	34 905	0	-34 905
Utsatt skatt / skattefordel (22 %)	7 679	0	-7 679

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK/ udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital pr. 01.01.2021	288 000	140 933	428 933
Årets resultat		1 641 392	1 641 392
Pr. 31.12.2021	288 000	1 782 325	2 070 325

Utarbeidet av ECIT



Note 6 Lån og sikkerhetsstillelse

Selskapet har gjeld til kredittinstitusjoner med kr 1 077 501 pr 31.12.

Selskapet har etablert en bankgaranti på kr 500 000,-.
Hovedaksjonær har stilt privat sikkerhet for denne.

Note 7 Fordringer med forfall senere enn ett år

	2021	2020
Andre fordringer (anleggsmidler)	51 956	101 489
Sum langsiktige fordringer	51 956	101 489

Posten består forskuddsleasing. Kr 44 533 av forskuddsleasingen må anses å være kortsiktig.

Note 8 Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer

	2021	2020
Kundefordringer pålydende	2 174 622	2 314 125
Avsatt til dekning av usikre fordringer	-86 023	-90 893
Sum kundefordringer	2 088 599	2 223 232

Det er kostnadsført tap på fordringer med kr 0 i 2021.

Selskapet har forskuddsbetalt en leverandør, pr 31.12.2021 er forskuddsbetalingen på kr 1 512 431.

Note 9 Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår konto for bundne skattetreksmidler med kr 127 391 pr 31.12.
Skyldig skattetrekk pr 31.12 utgjorde kr 122 408.



Note 10 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Konsept Fasade AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	288 000	1,0	288 000
Sum	288 000		288 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Espen Thomas Johansen	144 000	50,0
Inno Invest AS	144 000	50,0
Totalt antall aksjer	288 000	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Espen Thomas Johansen	styremedlem	144 000
Totalt antall aksjer		144 000

Styremedlem Dragi Dizdar eier 144 000 aksjer gjennom Inno Invest AS

Note 11 Annen kortsiktig gjeld

Består blant annet av lån fra aksjonærene med kr 50 000. Lånet er ikke renteberegnet.



Generalforsamlingsprotokoll for Konsept Fasade AS org.nr 996 287 424

Ordinær generalforsamling i Konsept Fasade AS ble avholdt 31.05.2022 uten møte.

Aksjonærene har fått saksunderlag og forslag til vedtak elektronisk, med frist på en uke for å komme med eventuelle innsigelser og til å avgj stemme.

Følgende aksjonærer har avgitt stemme:

Navn:	Antall aksjer:	Møtt med fullmektig:
Espen Thomas Johansen	144 000	
Inno Invest AS	144 000	Dragi Dizdar

Således var 100 % av aksjekapitalen representert. Følgende saker ble behandlet:

Godkjenning av behandlingsform og dagsorden

Samtlige aksjonærer samtykket i at Generalforsamlingen ble avholdt i henhold til reglene i Aksjeloven § 5-7.

Godkjenning av årsregnskap

Selskapets årsregnskap for 2021 ble gjennomgått. Det fremlagte resultatregnskap, balanse og noter ble godkjent som selskapets offisielle regnskap for 2021.

Disponering av årsresultatet

Vedtaket vedrørende disponering og utbytte: Årets resultat, kr 1 641 392 avsettes til annen egenkapital. Det deles ikke ut aksjeutbytte.

FREDRIKSTAD, 31.05.2022

Espen Thomas Johansen
styremedlem

Dragi Dizdar
styremedlem/daglig leder

Utarbeidet av ECIT