



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 828 645
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ASK MØLLER EIENDOMSMEGLING AS
Forretningsadresse: Gamle Beddingvei 27
1671 KRÅKERØY

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: Jørgen Gravnås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.02.2022

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, 03.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 110 052	12 754 848
Annen driftsinntekt		223 536	168 818
Sum inntekter		13 333 588	12 923 666
Kostnader			
Varekostnad		1 965 064	1 961 987
Lønnskostnad	1, 2, 3	6 784 799	6 107 763
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	33 800	33 780
Annen driftskostnad	5	2 085 583	1 903 857
Sum kostnader		10 869 246	10 007 387
Driftsresultat		2 464 343	2 916 279
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		302	523
Sum finansinntekter		302	523
Annen rentekostnad		12 882	11 869
Annen finanskostnad			70
Sum finanskostnader		12 882	11 939
Netto finans		-12 579	-11 416
Ordinært resultat før skattekostnad		2 451 763	2 904 863
Skattekostnad på ordinært resultat	6	570 143	644 923
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 881 620	2 259 940
Årsresultat		1 881 620	2 259 940
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	1 000 000
Tilleggsutbytte		1 530 000	
Annen egenkapital		-148 380	1 259 940
Sum overføringer og disponeringer		1 881 620	2 259 940



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	40 200	74 000
Sum varige driftsmidler		40 200	74 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		8 380	8 380
Andre fordringer			15 000
Sum finansielle anleggsmidler		8 380	23 380
Sum anleggsmidler		48 580	97 380
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	3 720 593	3 289 848
Andre fordringer	9	48 375	97 676
Sum fordringer		3 768 968	3 387 524
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	4 765 892	4 293 740
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 765 892	4 293 740
Sum omløpsmidler		8 534 860	7 681 264
SUM EIENDELER		8 583 440	7 778 644

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital (100 000 aksjer à kr 1,00)	11, 12	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	12, 13	-2 500	-5 000
Sum innskutt egenkapital		97 500	95 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	3 726 632	3 780 621
Sum opptjent egenkapital		3 726 632	3 780 621
Sum egenkapital	12	3 824 132	3 875 621
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		155 444	241 124
Betalbar skatt	6	570 143	646 705
Skyldige offentlige avgifter		1 138 524	908 524
Utbytte		500 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		2 395 196	1 106 670
Sum kortsiktig gjeld		4 759 308	3 903 023
Sum gjeld		4 759 308	3 903 023
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 583 440	7 778 644



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 131029

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 828 645
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MØLLER & PARTNERS AS
Forretningsadresse: Gamle Beddingvei 27
1671 KRÅKERØY

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: Jørgen Gravnås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.02.2022

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, 03.03.2022

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: 993 828 645
MØLLER & PARTNERS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 110 052	12 754 848
Annen driftsinntekt		223 536	168 818
Sum inntekter		13 333 588	12 923 666
Kostnader			
Varekostnad		1 965 064	1 961 987
Lønnskostnad	1, 2, 3	6 784 799	6 107 763
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	33 800	33 780
Annen driftskostnad	5	2 085 583	1 903 857
Sum kostnader		10 869 246	10 007 387
Driftsresultat		2 464 343	2 916 279
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		302	523
Sum finansinntekter		302	523
Annen rentekostnad		12 882	11 869
Annen finanskostnad			70
Sum finanskostnader		12 882	11 939
Netto finans		-12 579	-11 416
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	570 143	644 923
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 881 620	2 259 940
Årsresultat		1 881 620	2 259 940
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	1 000 000
Tilleggsutbytte		1 530 000	
Annen egenkapital		-148 380	1 259 940
Sum overføringer og disponeringer		1 881 620	2 259 940



Organisasjonsnr: 993 828 645
MØLLER & PARTNERS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	4	40 200	74 000
Sum varige driftsmidler		40 200	74 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			
		8 380	8 380
Andre fordringer			
			15 000
Sum finansielle anleggsmidler		8 380	23 380
Sum anleggsmidler		48 580	97 380
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
	8	3 720 593	3 289 848
Andre fordringer			
	9	48 375	97 676
Sum fordringer		3 768 968	3 387 524
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	10	4 765 892	4 293 740
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 765 892	4 293 740
Sum omløpsmidler		8 534 860	7 681 264
SUM EIENDELER		8 583 440	7 778 644
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 000 aksjer à kr 1,00)			
	11, 12	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer			
	12, 13	-2 500	-5 000
Sum innskutt egenkapital		97 500	95 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	3 726 632	3 780 621
Sum opptjent egenkapital		3 726 632	3 780 621
Sum egenkapital	12	3 824 132	3 875 621
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		155 444	241 124
Betalbar skatt	6	570 143	646 705
Skyldige offentlige avgifter		1 138 524	908 524
Utbytte		500 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		2 395 196	1 106 670
Sum kortsiktig gjeld		4 759 308	3 903 023
Sum gjeld		4 759 308	3 903 023
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 583 440	7 778 644



Organisasjonsnr: 993 828 645
MØLLER & PARTNERS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring av meglerprovisjon skjer på tidspunkt for budaksept. Øvrige tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

5.20

Note



1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5560824.00	5097462.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	829880.00	779817.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	309304.00	219350.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	84791.00	11134.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6784799.00	6107763.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u> <u>Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Note
13

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
	2500.00	1.00	2.50%

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

<u>Antall aksjer avhendet</u>	<u>Egne aksjer</u>	<u>I morselskap</u>
	2500.00	

<u>Vederlag</u>	<u>Egne aksjer</u>	<u>I morselskap</u>
	96891.00	

<u>Andel av aksjekapital</u>	<u>Egne aksjer</u>	<u>I morselskap</u>
	2.50%	

Samvirkeforetak

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

Note
9

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



CENTER REVISJON

Center Revisjon AS
Tuneveien 97
1712 Grålum
Telefon: 69 10 44 30
Orgnr. 916788517 MVA
Bankkonto: 6129.06.78845
centerrevisjon.no
Medlem - Den Norske Revisorforening

Til Generalforsamlingen i

Møller & Partners AS

Orgnr. 993828645

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Møller & Partners AS som viser et **overskudd på kr. 1.881.620**, som består av balanse per 31. desember 2021 og resultatregnskap for det avsluttede regnskapsåret, 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 pr 31. desember 2021 og av dets resultat og kontantstrømmer 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 i avsnittet om «revisors oppgaver og plikter ved revisjon 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.

Øvrig informasjon

Styret er ansvarlig for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlige inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil.

Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning om 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 revisjon 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.

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

Sarpsborg mandag 28. februar 2022

Center Revisjon AS

Jon R. Andersen

Statsautorisert revisor



Noter 2021

MØLLER & PARTNERS AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring av meglerprovisjon skjer på tidspunkt for budaksept. Øvrige tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	5 560 824	5 097 462
Arbeidsgiveravgift	829 880	779 817
Pensjonskostnader	309 304	219 350
Andre ytelser / Refusjoner	84 791	11 134
Sum	6 784 799	6 107 763

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 5,2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfylder kravene etter loven.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	190 300
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	190 300
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(116 300)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(150 100)
Balansført verdi pr. 31.12.2021	40 200
Årets avskrivninger	(33 800)
Økonomisk levetid	2 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 - 50 %

Note 5 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	40 000	28 000
Andre tjenester	25 500	20 200
Sum godtgjørelse til revisor	65 500	48 200



Note 6 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	2 451 763	2 904 863
+/- Permanente forskjeller	21 827	5 878
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	117 968	28 825
Årets skattegrunnlag	2 591 558	2 939 566
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	570 143	646 705
Sum	570 143	646 705
+/- Endring i utsatt skatt		(1 782)
Skattekostnad i resultatregnskapet	570 143	644 923
Betalbar skatt i skattekostnad	570 143	646 705
Betalbar skatt i balansen	570 143	646 705

Note 7 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(24 611)	(37 137)	12 526
Omløpsmidler	6 859	(98 583)	105 442
Netto forskjeller	(17 752)	(135 720)	117 968
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	17 752	135 720	(117 968)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 29 858

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	3 820 593	3 289 848
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(100 000)	
Netto oppførte kundefordringer	3 720 593	3 289 848

Note 9 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 448 829. Skyldig skattetrekk er kr 439 572.

Selskapet har brutto innestående	kr. 32 982 119	på egen klientkonto
Netto klientansvar i regnskapet er	kr. 29 169 814	
Innestående klientrenter/utlegg er	kr. 3 812 306	

Etter retningslinjene vises ikke klientmidler/klientansvar i balansen.



Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100 000	1,00	100 000,00
Sum	100 000		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
D.T.S HOLDING AS	47 500	47,50%	Ordinære aksjer
HKA HOLDING AS	47 500	47,50%	Ordinære aksjer
Hansen, Magnus Winther	2 500	2,50%	Ordinære aksjer
MØLLER & PARTNERS AS	2 500	2,50%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100 000	100,00%	

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Egne aksjer	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	(5 000)	3 780 621	3 875 621
Endring egne aksjer		2 500	94 391	96 891
Tilleggsutbytte			(1 530 000)	(1 530 000)
Årets resultat			1 881 620	1 881 620
Avsatt utbytte			(500 000)	(500 000)
Egenkapital 31.12.2021	100 000	(2 500)	3 726 632	3 824 132

Note 13 - Beholdning av egne aksjer

	Antall	Aksjens pålydende	Andel av aksjekapital
Beholdning av egne aksjer	2 500	1,00	2,50 %

Endringer i beholdning av egne aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Antall aksjer avhendet	2 500
Vederlag	96 891
Andel av aksjekapital	2,50 %