



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 972 683
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRBY KROKTRANSPORT AS
Forretningsadresse: Sørbyvegen 147
2040 KLØFTA

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: Olav Sørby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

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, 09.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 837 027	7 053 568
Annen driftsinntekt		205 392	68 149
Sum inntekter		8 042 419	7 121 717
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	3 069 821	2 757 402
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	11 400	16 000
Annen driftskostnad	3	3 953 859	3 951 415
Sum kostnader		7 035 080	6 724 817
Driftsresultat		1 007 340	396 900
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			82
Sum finansinntekter			82
Annen rentekostnad		36 580	11 835
Sum finanskostnader		36 580	11 835
Netto finans		-36 580	-11 752
Ordinært resultat før skattekostnad		970 759	385 147
Skattekostnad på ordinært resultat		116 512	
Ordinært resultat etter skattekostnad		854 247	385 147
Årsresultat		854 247	385 147
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		69 866	
Udekket tap		469 251	385 147
Annen egenkapital		315 130	
Sum overføringer og disponeringer		854 247	385 147



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	40 100	11 000
Sum varige driftsmidler		40 100	11 000
Sum anleggsmidler		40 100	11 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	1 885 038	681 267
Andre fordringer	10	98 756	77 740
Sum fordringer		1 983 794	759 007
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	294 037	1 113 993
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		294 037	1 113 993
Sum omløpsmidler		2 277 832	1 872 999
SUM EIENDELER		2 317 932	1 883 999
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 1 900,00)	9	570 000	570 000
Sum innskutt egenkapital		570 000	570 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		315 130	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Udekket tap	9		469 251
Sum opptjent egenkapital		315 130	-469 251
Sum egenkapital	9	885 130	100 749
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		2 050	
Sum avsetninger for forpliktelser		2 050	
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld			100 000
Sum annen langsiktig gjeld			100 000
Sum langsiktig gjeld		2 050	100 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		238 620	392 683
Betalbar skatt		114 462	
Skyldige offentlige avgifter		450 249	346 547
Utbytte		69 866	
Annen kortsiktig gjeld		557 555	944 021
Sum kortsiktig gjeld		1 430 751	1 683 250
Sum gjeld		1 432 801	1 783 250
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 317 932	1 883 999



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 466486

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 972 683
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRBY KROKTRANSPORT AS
Forretningsadresse: Sørbyvegen 147
2040 KLØFTA

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: Olav Sørby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

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, 21.06.2022

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: 915 972 683
SØRBY KROKTRANSPORT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 837 027	7 053 568
Annen driftsinntekt		205 392	68 149
Sum inntekter		8 042 419	7 121 717
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	3 069 821	2 757 402
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	11 400	16 000
Annen driftskostnad	3	3 953 859	3 951 415
Sum kostnader		7 035 080	6 724 817
Driftsresultat		1 007 340	396 900
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			82
Sum finansinntekter			82
Annen rentekostnad		36 580	11 835
Sum finanskostnader		36 580	11 835
Netto finans		-36 580	-11 752
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		116 512	
Ordinært resultat etter skattekostnad		854 247	385 147
Årsresultat		854 247	385 147
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		69 866	
Udekket tap		469 251	385 147
Annen egenkapital		315 130	
Sum overføringer og disponeringer		854 247	385 147



Organisasjonsnr: 915 972 683
SØRBY KROKTRANSPORT AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

4 40 100 11 000

Sum varige driftsmidler

40 100 11 000

Sum anleggsmidler

40 100 11 000

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

7 1 885 038 681 267

Andre fordringer

10 98 756 77 740

Sum fordringer

1 983 794 759 007

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

8 294 037 1 113 993

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

294 037 1 113 993

Sum omløpsmidler

2 277 832 1 872 999

SUM EIENDELER

2 317 932 1 883 999

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (300 aksjer
à kr 1 900,00)

9 570 000 570 000

Sum innskutt egenkapital

570 000 570 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

315 130

Udekket tap

9 469 251

Sum opptjent egenkapital

315 130 -469 251

Sum egenkapital

9 885 130 100 749

Gjeld



Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	2 050	
Sum avsetninger for forpliktelse	2 050	
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld		100 000
Sum annen langsiktig gjeld		100 000
Sum langsiktig gjeld	2 050	100 000
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	238 620	392 683
Betalbar skatt	114 462	
Skyldige offentlige avgifter	450 249	346 547
Utbytte	69 866	
Annen kortsiktig gjeld	557 555	944 021
Sum kortsiktig gjeld	1 430 751	1 683 250
Sum gjeld	1 432 801	1 783 250
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 317 932	1 883 999



Organisasjonsnr: 915 972 683
SØRBY KROKTRANSPORT 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 ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. 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: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og 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. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. 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. Regnskapet er satt opp under forutsetningen om fortsatt drift.



Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2608661.00	2403937.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	372555.00	308944.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	33605.00	31493.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	55000.00	13028.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3069821.00	2757402.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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



Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Annen langsiktig gjeld

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

10

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Samlet lån Styret Andre organ
69866.00

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Fordringen er gjort opp i sin helhet 10.05.22

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Arnes Revisjon AS

Til generalforsamlingen i Sørby Kroktransport AS
UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Sørby Kroktransport AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 854 247. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og oppstilling over endringer i egenkapital for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisorer:
Statsautoriserte revisorer: Postboks 56
Hanne Therese Aasum 2151 Årnes
Ole Kværner
Dag Tørnby

Arnes Revisjon AS
Postboks 56
2151 Årnes
Besøksadresse:
Seterstøvegen 4
2150 Årnes

Foretaksnummer:
NO 850 249 652 MVA
Telefon: 63 91 28 50

E-Post: post@arnes-revisjon.no
Bankgiro: 1271.07.51550

**Samarbeidende
revisjonsselskaper:**



Medlem av:





Arnes Revisjon AS

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.

For revisors oppgaver og plikter se:

<https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Andre forhold

Selskapet har gitt lån på kr 69 866 til aksjonær. Lånet er i strid med aksjeloven § 8-7 da selskapet ikke har fri egenkapital og det ikke er stillet betryggende sikkerhet for lånet. Viser for øvrig til omtale i note 10.

Årnes, 24. mai 2022

Arnes Revisjon AS

Ole Kværner
Ole Kværner
statsautorisert revisor

Revisorer:
Statsautoriserte revisorer:
Hanne Therese Aasum
Ole Kværner
Dag Tørnby

Arnes Revisjon AS
Postboks 56
2151 Årnes

Besøksadresse:
Seterstøavegen 4
2150 Årnes

Foretaksnummer:
NO 850 249 652 MVA

Telefon: 63 91 28 50

E-Post: post@arnes-revisjon.no
Bankgiro: 1271.07.51550

Samarbeidende
revisjonsselskaper:



Medlem av:





Noter 2021 SØRBY KROKTRANSPORT AS

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.

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:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og 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. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021. Regnskapet er satt opp under forutsetningen om fortsatt drift.

Note 1 - Lønnskostnader etc

2021

2020



Lønn	2 608 661	2 403 937
Arbeidsgiveravgift	372 555	308 944
Pensjonskostnader	33 605	31 493
Andre ytelser	55 000	13 028
Sum	3 069 821	2 757 402

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 3 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	28 400	47 187
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	28 400	47 187

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	80 000
Tilgang i året	40 500
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	120 500
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(69 000)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(80 400)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	40 100
Årets avskrivninger	(11 400)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær og Saldo	20 %

Note 5 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	970 759	385 147
+/- Permanente forskjeller		2 344
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	1 680	27 895
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(452 160)	(415 386)
Årets skattegrunnlag	520 280	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	114 462	
Sum	114 462	
+/- Endring i utsatt skatt	2 050	
Skattekostnad i resultatregnskapet	116 512	0
Betalbar skatt i skattekostnad	114 462	
Betalbar skatt i balansen	114 462	0

Note 6 - 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	11 000	9 320	1 680
Skattemessig fremførbart underskudd	(452 160)	0	(452 160)
Netto forskjeller	(441 160)	9 320	(450 480)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	441 160	0	441 160
Sum midlertidige forskjeller	0	9 320	(9 320)
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	0	2 050	(2 050)

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	1 885 038	681 267
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	1 885 038	681 267

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 109 435. Skyldig skattetrekk er kr 81 017.

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	570 000		(469 251)	100 749
Årets resultat		384 996	469 251	854 247
Avsatt utbytte		(69 866)		(69 866)
Egenkapital 31.12.2021	570 000	315 130	0	885 130

Note 10 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

	Styremedlemmer
Samlet lån	69 866
Samlet sikkerhetsstillelse	
Rentesats	%
Hovedvilkår	
Tilbakebetalte beløp	
Avskrevne beløp	
Frafalte beløp	

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Fordringen er gjort opp i sin helhet 10.05.22