



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 086 216
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAFÉ K AS
Forretningsadresse: Nybergvegen 19
3737 SKIEN

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: Hans Arne Frøland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.08.2022

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, 25.10.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 835 971	1 629 031
Annen driftsinntekt		440 370	84 600
Sum inntekter		6 276 341	1 713 631
Kostnader			
Varekostnad		2 005 645	360 415
Lønnskostnad	1, 8	2 570 224	542 657
Avskrivning på driftsmidler	3	78 850	25 431
Annen driftskostnad		1 656 794	694 179
Sum kostnader		6 311 513	1 622 683
Driftsresultat		-35 172	90 948
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			402
Annen finansinntekt		312	1 660
Sum finansinntekter		312	2 062
Annen rentekostnad		2 305	4 573
Annen finanskostnad		1 260	5 110
Sum finanskostnader		3 565	9 683
Netto finans		-3 253	-7 621
Ordinært resultat før skattekostnad		-38 425	83 328
Skattekostnad på ordinært resultat	4	11 249	18 472
Ordinært resultat etter skattekostnad		-49 674	64 856
Årsresultat		-49 674	64 856
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-49 674	64 856
Sum overføringer og disponeringer		-49 674	64 856



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill		161 111	
Sum immaterielle eiendeler		161 111	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	145 331	60 745
Sum varige driftsmidler		145 331	60 745
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		150 000	150 000
Andre fordringer			
Sum finansielle anleggsmidler		150 000	150 000
Sum anleggsmidler		456 442	210 745
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			30 000
Sum varer			30 000
Fordringer			
Kundefordringer	6	203 911	177 233
Andre fordringer	9	13 000	1 000
Sum fordringer		216 911	178 233
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			12 098
Sum investeringer			12 098
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter		1 201 734	628 557
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 201 734	628 557
Sum omløpsmidler		1 418 645	848 888



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
SUM EIENDELER		1 875 087	1 059 633
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	2, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	809 764	859 438
Sum opptjent egenkapital		809 764	859 438
Sum egenkapital	7	839 764	889 438
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		3 600
Sum avsetninger for forpliktelser			3 600
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		180 362	192 360
Sum annen langsiktig gjeld		180 362	192 360
Sum langsiktig gjeld		180 362	195 960
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		60 362	135 340
Betalbar skatt	4	14 849	21 469
Skyldige offentlige avgifter		339 959	43 453
Annen kortsiktig gjeld		439 790	-226 027
Sum kortsiktig gjeld		854 960	-25 765
Sum gjeld		1 035 323	170 195
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 875 087	1 059 633



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 909846

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 086 216
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAFÉ K AS
Forretningsadresse: Nybergvegen 19
3737 SKIEN

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: Hans Arne Frøland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.08.2022

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, 25.08.2022

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: 912 086 216
KAFÉ K AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 835 971	1 629 031
Annen driftsinntekt		440 370	84 600
Sum inntekter		6 276 341	1 713 631
Kostnader			
Varekostnad		2 005 645	360 415
Lønnskostnad	1, 8	2 570 224	542 657
Avskrivning på driftsmidler	3	78 850	25 431
Annen driftskostnad		1 656 794	694 179
Sum kostnader		6 311 513	1 622 683
Driftsresultat		-35 172	90 948
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			402
Annen finansinntekt		312	1 660
Sum finansinntekter		312	2 062
Annen rentekostnad		2 305	4 573
Annen finanskostnad		1 260	5 110
Sum finanskostnader		3 565	9 683
Netto finans		-3 253	-7 621
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-38 425	83 328
Ordinært resultat etter skattekostnad		11 249	18 472
Årsresultat		-49 674	64 856
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-49 674	64 856
Sum overføringer og disponeringer		-49 674	64 856



Organisasjonsnr: 912 086 216
KAFÉ K AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill		161 111	
Sum immaterielle eiendeler		161 111	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	145 331	60 745
Sum varige driftsmidler		145 331	60 745
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		150 000	150 000
Andre fordringer			
Sum finansielle anleggsmidler		150 000	150 000
Sum anleggsmidler		456 442	210 745
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			30 000
Sum varer			30 000
Fordringer			
Kundefordringer	6	203 911	177 233
Andre fordringer	9	13 000	1 000
Sum fordringer		216 911	178 233
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			12 098
Sum investeringer			12 098
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter		1 201 734	628 557
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 201 734	628 557
Sum omløpsmidler		1 418 645	848 888
SUM EIENDELER		1 875 087	1 059 633
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	2, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	809 764	859 438
Sum opptjent egenkapital		809 764	859 438
Sum egenkapital	7	839 764	889 438
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		3 600
Sum avsetninger for forpliktelseser			3 600
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		180 362	192 360
Sum annen langsiktig gjeld		180 362	192 360
Sum langsiktig gjeld		180 362	195 960
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		60 362	135 340
Betalbar skatt	4	14 849	21 469
Skyldige offentlige avgifter		339 959	43 453
Annen kortsiktig gjeld		439 790	-226 027
Sum kortsiktig gjeld		854 960	-25 765
Sum gjeld		1 035 323	170 195
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 875 087	1 059 633



Organisasjonsnr: 912 086 216
KAFÉ K 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. 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

8

Antall årsverk i regnskapsåret

8.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2230533.00	447093.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	319190.00	67437.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	26674.00	16107.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-6173.00	12021.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2570224.00	542658.00

Mer om årsverk og lønn

8 årsverk fordelt på 16 ansatte

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

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtaksbestemmelser/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.



Årsregnskap for 2021

**KAFÉ K AS
3737 SKIEN**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:
Aider Sør AS
Hydroparken 295
3660 RJUKAN
Org.nr. 992093994

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2021
KAFÉ K AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		5 835 971	1 629 031
Annen driftsinntekt		440 370	84 600
Sum driftsinntekter		6 276 341	1 713 631
Varekostnad		(2 005 645)	(360 415)
Lønnskostnad	1, 8	(2 570 224)	(542 657)
Avskrivning på driftsmidler	3	(78 850)	(25 431)
Annen driftskostnad		(1 656 794)	(694 179)
Sum driftskostnader		(6 311 513)	(1 622 683)
Driftsresultat		(35 172)	90 948
Annen renteinntekt		0	402
Annen finansinntekt		312	1 660
Sum finansinntekter		312	2 062
Annen rentekostnad		(2 305)	(4 573)
Annen finanskostnad		(1 260)	(5 110)
Sum finanskostnader		(3 565)	(9 683)
Netto finans		(3 253)	(7 621)
Ordinært resultat før skattekostnad		(38 425)	83 328
Skattekostnad på ordinært resultat	4	(11 249)	(18 472)
Ordinært resultat		(49 674)	64 856
Årsresultat		(49 674)	64 856
Overføringer			
Annen egenkapital		(49 674)	64 856
Sum		(49 674)	64 856



Balanse pr. 31. desember 2021 KAFÉ K AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill		161 111	0
Sum immaterielle eiendeler		161 111	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	145 331	60 745
Sum varige driftsmidler		145 331	60 745
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		150 000	150 000
Andre fordringer	9	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		150 000	150 000
Sum anleggsmidler		456 442	210 745
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		0	30 000
Sum varer		0	30 000
Fordringer			
Kundefordringer	6	203 911	177 233
Andre fordringer	9	13 000	1 000
Sum fordringer		216 911	178 233
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		0	12 098
Sum investeringer		0	12 098
Bankinnskudd og kontanter		1 201 734	628 557
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 201 734	628 557
Sum omløpsmidler		1 418 645	848 888
Sum eiendeler		1 875 087	1 059 633



Balanse pr. 31. desember 2021 KAFÉ K AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	2, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	809 764	859 438
Sum opptjent egenkapital		809 764	859 438
Sum egenkapital	7	839 764	889 438
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	0	3 600
Sum avsetning for forpliktelser		0	3 600
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		180 362	192 360
Sum annen langsiktig gjeld		180 362	192 360
Sum langsiktig gjeld		180 362	195 960
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		60 362	135 340
Betalbar skatt	4	14 849	21 469
Skyldige offentlige avgifter		339 959	43 453
Annen kortsiktig gjeld		439 790	(226 027)
Sum kortsiktig gjeld		854 960	(25 765)
Sum gjeld		1 035 323	170 195
Sum egenkapital og gjeld		1 875 087	1 059 633

Skien17.08.2022

Hans Arne Frøland
Styrets leder / Daglig leder



Noter 2021 KAFÉ K 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.

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	2 230 533	447 093
Arbeidsgiveravgift	319 190	67 437
Pensjonskostnader	26 674	16 107
Andre ytelser	(6 173)	12 021
Sum	2 570 224	542 658

Mer om lønn

8 årsverk fordelt på 16 ansatte

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000,00
Sum	30		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Frøland, Hans Arne (Daglig leder, Styreleder)	30	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30	100,00%	

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	163 295
Tilgang i året	124 547
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	287 842
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(102 550)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(142 511)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	145 331
Årets avskrivninger	(39 961)
Økonomisk levetid	0 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	0 - 33,33 %



Note 4 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(38 425)	83 328
+/- Permanente forskjeller	951	634
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	104 969	13 626
Årets skattegrunnlag	67 495	97 588
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	14 849	21 469
Sum	14 849	21 469
+/- Endring i utsatt skatt	(3 600)	(2 997)
Skattekostnad i resultatregnskapet	11 249	18 472
Betalbar skatt i skattekostnad	14 849	21 469
Betalbar skatt i balansen	14 849	21 469

Note 5 - 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	23 362	18 393	4 969
Omløpsmidler	(7 000)	(107 000)	100 000
Netto forskjeller	16 362	(88 607)	104 969
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	88 607	(88 607)
Sum midlertidige forskjeller	16 362	0	16 362
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	3 600	0	3 600

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 19 494

Note 6 - Kundefordringer

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

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	310 911	184 233
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(107 000)	(7 000)
Netto oppførte kundefordringer	203 911	177 233

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	859 438	889 438
Årets resultat		(49 674)	(49 674)
Egenkapital 31.12.2021	30 000	809 764	839 764

Note 8 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 8 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 9 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

