



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 549 258
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: S. PETERSEN-MOE AS
Forretningsadresse: Storgata 11
2815 GJØVIK

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: Ann Catherine Viken
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, 21.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 432 544	589 322
Sum inntekter		1 432 544	589 322
Kostnader			
Varekostnad		502 581	119 743
Lønnskostnad	1	672 437	235 841
Avskrivning på varige driftsmidler	2	6 667	556
Annen driftskostnad		231 446	68 094
Sum kostnader		1 413 132	424 233
Driftsresultat		19 412	165 089
Annen rentekostnad		210	1
Sum finanskostnader		210	1
Netto finans		-210	-1
Ordinært resultat før skattekostnad		19 202	165 089
Skattekostnad på ordinært resultat	3	4 449	35 127
Ordinært resultat etter skattekostnad		14 753	129 962
Årsresultat		14 753	129 962
Årsresultat etter minoritetsinteresser		14 753	129 962
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	14 753	129 962
Sum overføringer og disponeringer		14 753	129 962



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	12 778	19 444
Sum varige driftsmidler		12 778	19 444
Sum anleggsmidler		12 778	19 444
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		330 018	325 831
Sum varer		330 018	325 831
Fordringer			
Kundefordringer			16 000
Andre kortsiktige fordringer		1 119	5 355
Sum fordringer		1 119	21 355
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	228 533	101 001
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		228 533	101 001
Sum omløpsmidler		559 670	448 187
SUM EIENDELER		572 448	467 631
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-7 070	-7 070
Sum innskutt egenkapital		22 930	22 930



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	144 715	129 962
Sum opptjent egenkapital		144 715	129 962
Sum egenkapital		167 645	152 892
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		828
Sum avsetninger for forpliktelser			828
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	828
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		84 809	57 818
Betalbar skatt	3	5 278	34 299
Skyldig offentlige avgifter	5	70 131	76 885
Annen kortsiktig gjeld		244 585	144 910
Sum kortsiktig gjeld		404 803	313 912
Sum gjeld		404 803	314 740
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		572 448	467 631



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 406879

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 549 258
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: S. PETERSEN-MOE AS
Forretningsadresse: Storgata 11
2815 GJØVIK

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: Ann Catherine Viken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

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, 02.06.2022

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: 925 549 258
S. PETERSEN-MOE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 432 544	589 322
Sum inntekter		1 432 544	589 322
Kostnader			
Varekostnad		502 581	119 743
Lønnskostnad	1	672 437	235 841
Avskrivning på varige driftsmidler	2	6 667	556
Annen driftskostnad		231 446	68 094
Sum kostnader		1 413 132	424 233
Driftsresultat		19 412	165 089
Annen rentekostnad		210	1
Sum finanskostnader		210	1
Netto finans		-210	-1
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	4 449	35 127
Ordinært resultat etter skattekostnad		14 753	129 962
Årsresultat		14 753	129 962
Årsresultat etter minoritetsinteresser		14 753	129 962
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	14 753	129 962
Sum overføringer og disponeringer		14 753	129 962



Organisasjonsnr: 925 549 258
S. PETERSEN-MOE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.			
	2	12 778	19 444
Sum varige driftsmidler		12 778	19 444
Sum anleggsmidler		12 778	19 444
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			
		330 018	325 831
Sum varer		330 018	325 831
Fordringer			
Kundefordringer			
			16 000
Andre kortsiktige fordringer			
		1 119	5 355
Sum fordringer		1 119	21 355
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	5	228 533	101 001
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		228 533	101 001
Sum omløpsmidler		559 670	448 187
SUM EIENDELER		572 448	467 631
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital			
	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital			
	4	-7 070	-7 070
Sum innskutt egenkapital		22 930	22 930
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
	4	144 715	129 962
Sum opptjent egenkapital		144 715	129 962
Sum egenkapital		167 645	152 892



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	3	828
Sum avsetninger for forpliktelseser		828
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	0	828
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	84 809	57 818
Betalbar skatt	5 278	34 299
Skyldig offentlige avgifter	70 131	76 885
Annen kortsiktig gjeld	244 585	144 910
Sum kortsiktig gjeld	404 803	313 912
Sum gjeld	404 803	314 740
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	572 448	467 631



Organisasjonsnr: 925 549 258
S. PETERSEN-MOE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

<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

<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>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
S. Pettersen-Moe AS**

Organisasjonsnr. 925549258



S. Pettersen-Moe AS

Resultatregnskap

	Note	2021	jul-des 2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 432 544	589 322
Sum driftsinntekter		1 432 544	589 322
Driftskostnader			
Varekostnad		502 581	119 743
Lønnskostnad	1	672 437	235 841
Avskrivning på varige driftsmidler	2	6 667	556
Annen driftskostnad		231 446	68 094
Sum driftskostnader		1 413 132	424 233
DRIFTSRESULTAT		19 412	165 089
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		210	1
Sum finanskostnader		210	1
NETTO FINANSPOSTER		(210)	(1)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		19 202	165 089
Skattekostnad på ordinært resultat	3	4 449	35 127
ORDINÆRT RESULTAT		14 753	129 962
ÅRSRESULTAT		14 753	129 962
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	14 753	129 962
SUM OVERF. OG DISP.		14 753	129 962



S. Pettersen-Moe AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	12 778	19 444
Sum varige driftsmidler		12 778	19 444
SUM ANLEGGSMIDLER		12 778	19 444
OMLØPSMIDLER			
Varer		330 018	325 831
Fordringer			
Kundefordringer		0	16 000
Andre kortsiktige fordringer		1 119	5 355
Sum fordringer		1 119	21 355
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	228 533	101 001
SUM OMLØPSMIDLER		559 670	448 187
SUM EIENDELER		572 448	467 631
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	(7 070)	(7 070)
Sum innskutt egenkapital		22 930	22 930
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	144 715	129 962
Sum opptjent egenkapital		144 715	129 962
SUM EGENKAPITAL		167 645	152 892
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	0	828
Sum avsetning for forpliktelser		0	828
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	828
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		84 809	57 818
Betalbar skatt	3	5 278	34 299
Skyldig offentlige avgifter	5	70 131	76 885
Annen kortsiktig gjeld		244 585	144 910
SUM KORTSIKTIG GJELD		404 803	313 912
SUM GJELD		404 803	314 740
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		572 448	467 631

Gjøvik, 31.05.2022

Ann Catherine Viken
Daglig leder/styrets leder

Vegard Torkehagen
Styremedlem

Årsregnskap for S. Pettersen-Moe AS

Organisasjonsnr. 925549258



S. Pettersen-Moe AS

Balanse pr. 31.12.2021

Note	31.12.2021	31.12.2020
------	------------	------------



S. Pettersen-Moe AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Anleggsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes å ikke være forbigående. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dagen i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi (laveste verdis prinsipp).

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår. I tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.



S. Pettersen-Moe AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	586 320	206 002
Arbeidsgiveravgift	83 290	29 253
Andre lønnsrelaterte ytelser	2 827	587
Totalt	672 437	235 841

Selskapet har fravalgt revisjon, men benytter seg av autorisert regnskapsfører.

Konsekvenser vedrørende koronapandemien

Koronapandemien har i noe grad påvirket selskapets drift og økonomi, det må antas at omsetning kunne vært høyere uten pandemien.

Note 2 - Varige driftsmidler

Avskrivningstablå

Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1/1	20 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	20 000
Akk. av/nedskr. pr 1/1	556
+ Ordinære avskrivninger	6 667
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	7 222
Balanseført verdi pr 31/12	12 778
Prosentatsats for ord. avskr.	33-33



S. Pettersen-Moe AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	19 202
Permanente og andre forskjeller	1 001
Endring i midlertidige forskjeller	3 786
Inntekt	23 989

	2021	2020
Betalbar skatt	5 277	34 299
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-828	828
Samlede ordinære skattekostnader	4 449	35 127

Note 4 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	122 892	152 892
Tilført fra årsresultat		14 753	14 753
Pr 31.12.	30 000	137 645	167 645

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 15 917 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 16 329.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.