



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 276 843
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLAUG PUKKVERK AS
Forretningsadresse: Vestre Rødenesveien 571
1870 ØRJE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Kolbjørn Kværner
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 22.06.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|---------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 7 646 459 | 9 423 936 |
| Annen driftsinntekt | | | 200 000 |
| Sum inntekter | | 7 646 459 | 9 623 936 |
| Kostnader | | | |
| Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer | | -353 000 | -370 900 |
| Varekostnad | | 3 749 267 | 5 345 998 |
| Lønnskostnad | 1, 2, 4 | 1 299 054 | 1 616 563 |
| Avskrivning på driftsmidler | 6 | 265 999 | 308 179 |
| Annen driftskostnad | 5 | 1 842 712 | 2 389 301 |
| Sum kostnader | | 6 804 031 | 9 289 141 |
| Driftsresultat | | 842 428 | 334 795 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 12 342 | 23 615 |
| Sum finansinntekter | | 12 342 | 23 615 |
| Annen rentekostnad | | 69 416 | 125 625 |
| Sum finanskostnader | | 69 416 | 125 625 |
| Netto finans | | -57 075 | -102 009 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 785 353 | 232 786 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | 158 756 | 68 276 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 626 597 | 164 510 |
| Årsresultat | | 626 597 | 164 510 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | 626 597 | 164 510 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 626 597 | 164 510 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre | 6 | 968 648 | 1 104 647 |
| Sum varige driftsmidler | | 968 648 | 1 104 647 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Forskuddsbetalt leasing | | 126 667 | 206 667 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 126 667 | 206 667 |
| Sum anleggsmidler | | 1 095 315 | 1 311 314 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 1 640 000 | 1 287 000 |
| Sum varer | | 1 640 000 | 1 287 000 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 9 | 730 336 | 1 296 330 |
| Andre fordringer | | 54 635 | 60 261 |
| Sum fordringer | | 784 971 | 1 356 591 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd | 10 | 3 120 455 | 3 586 427 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 120 455 | 3 586 427 |
| Sum omløpsmidler | | 5 545 426 | 6 230 018 |
| SUM EIENDELER | | 6 640 741 | 7 541 331 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|--------|------------------|------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00) | 11, 12 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 12 | 300 000 | 300 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 400 000 | 400 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 12 | 3 412 649 | 2 786 053 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 412 649 | 2 786 053 |
| Sum egenkapital | 12 | 3 812 649 | 3 186 053 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 8 | 18 453 | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 18 453 | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 13 | 1 513 089 | 3 044 263 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 513 089 | 3 044 263 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 531 542 | 3 044 263 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 879 333 | 892 389 |
| Betalbar skatt | 7 | 140 303 | 129 241 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 121 319 | 137 015 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 155 594 | 152 371 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 296 549 | 1 311 016 |
| Sum gjeld | | 2 828 092 | 4 355 279 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 6 640 741 | 7 541 331 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 321141

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 276 843
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLAUG PUKKVERK AS
Forretningsadresse: Vestre Rødenesveien 571
1870 ØRJE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Kolbjørn Kværner
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.03.2021

Revisjon

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 15.06.2021



Organisasjonsnr: 919 276 843
HOLAUG PUKKVERK AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 7 646 459 | 9 423 936 |
| Annen driftsinntekt | | | 200 000 |
| Sum inntekter | | 7 646 459 | 9 623 936 |
| Kostnader | | | |
| Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer | | -353 000 | -370 900 |
| Varekostnad | | 3 749 267 | 5 345 998 |
| Lønnskostnad | 1, 2, 4 | 1 299 054 | 1 616 563 |
| Avskrivning på driftsmidler | 6 | 265 999 | 308 179 |
| Annen driftskostnad | 5 | 1 842 712 | 2 389 301 |
| Sum kostnader | | 6 804 031 | 9 289 141 |
| Driftsresultat | | 842 428 | 334 795 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 12 342 | 23 615 |
| Sum finansinntekter | | 12 342 | 23 615 |
| Annen rentekostnad | | 69 416 | 125 625 |
| Sum finanskostnader | | 69 416 | 125 625 |
| Netto finans | | -57 075 | -102 009 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | 158 756 | 68 276 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 626 597 | 164 510 |
| Årsresultat | | 626 597 | 164 510 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | 626 597 | 164 510 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 626 597 | 164 510 |



Organisasjonsnr: 919 276 843
HOLAUG PUKKVERK AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

| | | | |
|-------------------------|---|---------|-----------|
| Driftsløsøre | 6 | 968 648 | 1 104 647 |
| Sum varige driftsmidler | | 968 648 | 1 104 647 |

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|-------------------------------|--|---------|---------|
| Forskuddsbetalt leasing | | 126 667 | 206 667 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 126 667 | 206 667 |

| | | | |
|-------------------|--|-----------|-----------|
| Sum anleggsmidler | | 1 095 315 | 1 311 314 |
|-------------------|--|-----------|-----------|

Omløpsmidler

Varer

| | | | |
|-----------|--|-----------|-----------|
| Varer | | 1 640 000 | 1 287 000 |
| Sum varer | | 1 640 000 | 1 287 000 |

Fordringer

| | | | |
|------------------|---|---------|-----------|
| Kundefordringer | 9 | 730 336 | 1 296 330 |
| Andre fordringer | | 54 635 | 60 261 |
| Sum fordringer | | 784 971 | 1 356 591 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|---|----|-----------|-----------|
| Bankinnskudd | 10 | 3 120 455 | 3 586 427 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 120 455 | 3 586 427 |

| | | | |
|------------------|--|-----------|-----------|
| Sum omløpsmidler | | 5 545 426 | 6 230 018 |
|------------------|--|-----------|-----------|

| | | | |
|---------------|--|-----------|-----------|
| SUM EIENDELER | | 6 640 741 | 7 541 331 |
|---------------|--|-----------|-----------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---|--------|---------|---------|
| Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00) | 11, 12 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 12 | 300 000 | 300 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 400 000 | 400 000 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|--------------------------|----|-----------|-----------|
| Annen egenkapital | 12 | 3 412 649 | 2 786 053 |
| Sum opptjent egenkapital | | 3 412 649 | 2 786 053 |



| | | | |
|--|-----------|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | 12 | 3 812 649 | 3 186 053 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 8 | 18 453 | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 18 453 | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 13 | 1 513 089 | 3 044 263 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 513 089 | 3 044 263 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 531 542 | 3 044 263 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 879 333 | 892 389 |
| Betalbar skatt | 7 | 140 303 | 129 241 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 121 319 | 137 015 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 155 594 | 152 371 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 296 549 | 1 311 016 |
| Sum gjeld | | 2 828 092 | 4 355 279 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 6 640 741 | 7 541 331 |



Organisasjonsnr: 919 276 843
HOLAUG PUKKVERK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
11

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|---|--------------------|----------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 1000.00 | 100.00 | 100000.00 |
| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
| Kolbjørn Kværner - Styreleder/daglig leder | 1000.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |
| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> | |
| | 1000.00 | 100.00% | |

Note
1

Lønn og ytelser

| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 1097390.00 | 1356427.00 |
| <u>Arbeidsgiveravgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 148334.00 | 196414.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 39346.00 | 39058.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 13983.00 | 24664.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1299053.00 | 1616563.00 |

Note



2

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
| | 676581.00 | 20297.00 | |

Note

2

Ytelser til andre ledende personer

Note

5

Ytelser til revisjon

| <u>Revisjon</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-------------------------------------|--------------|------------------|
| | 36000.00 | 25000.00 |
| <u>Andre tjenester</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 6000.00 | 8500.00 |
| <u>Sum godtgjørelse til revisor</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 42000.00 | 33500.00 |

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

2.00

Note

4

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Til generalforsamlingen i
Holaug Pukkverk AS

Godkjent revisjonsselskap
Revisornummer 991 096 957 MVA
Medlemmer av Den norske Revisorforening

Postboks 1018, 1803 Askim

Besøksadresser:
Vangsvæien 10, 1803 Askim
Karl Johans gate 7, 0154 Oslo

Tlf: +47 91 800 500

post@revision.no
www.revision.no

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Holaug Pukkverk AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 626 597. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, 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 er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise 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 avvirket.



INTERNATIONAL ASSOCIATION OF INDEPENDENT ACCOUNTING FIRMS





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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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>

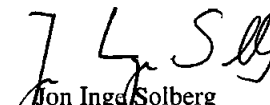
Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Askim, 15. april 2021

AS Revision


Jon Inge Solberg
Statsautorisert revisor



Noter 2020

HOLAUG PUKKVERK 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 fomuftig 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:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien og leieavtaler er ikke balanseført. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

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 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

| | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 1 097 390 | 1 356 427 |
| Arbeidsgiveravgift | 148 334 | 196 414 |
| Pensjonskostnader | 39 346 | 39 058 |
| Andre relaterte ytelser / Refusjoner | 13 983 | 24 664 |
| Sum | 1 299 053 | 1 616 563 |

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelser til ledende personer

| | Lønn | Pensjonsforpliktelse | Annen godtgjørelse |
|--------------------------|---------|----------------------|--------------------|
| Ytelser til daglig leder | 676 581 | 20 297 | 0 |

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 4 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 5 - Revisjon

| | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Revisjon | 36 000 | 25 000 |
| Andre tjenester | 6 000 | 8 500 |
| Sum godtgjørelse til revisor | 42 000 | 33 500 |

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

| | Driftsløsøre, inventar o.l |
|---|-------------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2020 | 4 346 000 |
| Tilgang i året | 130 000 |
| Avgang i året | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12.2020 | 4 476 000 |
| Akk. av- og nedskr. 01.01.2020 | (3 241 353) |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2020 | (3 507 352) |
| Balanseført verdi pr. 31.12.2020 | 968 648 |
| Årets avskrivninger | (265 999) |
| Økonomisk levetid | 3 - 12 år |
| Avskrivningsplan: Lineær | 8,33 - 33,33 % |



Note 7 - Skatt

| | 2020 | 2019 |
|--|----------------|----------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 785 353 | 232 786 |
| +/- Permanente forskjeller | 6 174 | 7 650 |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | (153 787) | 347 022 |
| Årets skattegrunnlag | 637 740 | 587 458 |
| Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22% | 140 303 | 129 241 |
| Sum | 140 303 | 129 241 |
| +/- Endring i utsatt skatt | 18 453 | (60 965) |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 158 756 | 68 276 |
| Betalbar skatt i skattekostnad | 140 303 | 129 241 |
| Betalbar skatt i balansen | 140 303 | 129 241 |

Note 8 - 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: | 01.01.2020 | 31.12.2020 | Endring |
|---|------------|---------------|-----------------|
| Anleggsmidler | 333 088 | 261 991 | 71 097 |
| Omløpsmidler | (402 996) | (178 112) | (224 884) |
| Netto forskjeller | (69 908) | 83 879 | (153 787) |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 69 908 | 0 | 69 908 |
| Sum midlertidige forskjeller | 0 | 83 879 | (83 879) |
| Utsatt skatt 31.12.20. basert på 22% | 0 | 18 453 | (18 453) |

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

| | 2020 | 2019 |
|---|----------------|------------------|
| Kundefordringer til pålydende | 751 336 | 1 317 330 |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer | (21 000) | (21 000) |
| Netto oppførte kundefordringer | 730 336 | 1 296 330 |

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 52 679. I tillegg inngår ytterligere et bundet beløp på kr 345 547. Skyldig skattetrekk er kr 52 679.

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

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

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|---|---------------|----------------|-----------------|
| Kolbjørn Kvæmer - Styreleder/daglig leder | 1 000 | 100,00% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 1 000 | 100,00% | |



Note 12 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen EK | Sum |
|-------------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01.2020 | 100 000 | 300 000 | 2 786 053 | 3 186 053 |
| Årets resultat | | | 626 597 | 626 597 |
| Egenkapital 31.12.2020 | 100 000 | 300 000 | 3 412 649 | 3 812 649 |

Note 13 - Langsiktig gjeld, pantstillelser og garantier

| Spesifikasjon | 2020 | 2019 |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 1 513 089 | 3 044 263 |
| Sum | 1 513 089 | 3 044 263 |

All gjeld forfaller innen 5 år.

Marker Sparebank har pant i aksjonærens eiendom, gnr. 31, bnr 1 i Marker kommune.

Det er stilt betalingsgarantier på kr 432 000 i Marker Sparebank med sikkerhet i aksjonærens private eiendom.