Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	937 967 438
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	KARLSENS BILLAKKERING AS
Forretningsadresse:	Påls vei 1A 8008 BODØ

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:	Roger Karlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.05.2022

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, 06.06.2023

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 707 355	5 283 773
Sum inntekter		**4 707 355**	**5 283 773**
Kostnader			
Varekostnad		1 028 751	1 055 999
Lønnskostnad	1	2 599 455	2 118 548
Avskrivning på varige driftsmidler	2	149 702	18 600
Annen driftskostnad		1 446 824	927 866
Sum kostnader		**5 224 732**	**4 121 014**
Driftsresultat		**-517 377**	**1 162 759**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 422	541
Sum finansinntekter		**1 422**	**541**
Annen rentekostnad		84 762	2 970
Annen finanskostnad		2 500	
Sum finanskostnader		**87 262**	**2 970**
Netto finans		**-85 840**	**-2 429**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-603 217**	**1 160 330**
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-130 555	256 366
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-472 662**	**903 964**
Årsresultat		**-472 662**	**903 964**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-472 662**	**903 964**
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	-472 662	903 964
Sum overføringer og disponeringer		**-472 662**	**903 964**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	131 418	863
Sum immaterielle eiendeler		**131 418**	**863**
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	3 026 251	26 077
Sum varige driftsmidler		**3 026 251**	**26 077**
Sum anleggsmidler		**3 157 669**	**26 940**
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		363 398	374 238
Sum varer		**363 398**	**374 238**
Fordringer			
Kundefordringer		801 105	168 493
Andre fordringer		54 475	14 362
Sum fordringer		**855 580**	**182 856**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 444 914	2 026 597
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**2 444 914**	**2 026 597**
Sum omløpsmidler		**3 663 893**	**2 583 691**
SUM EIENDELER		**6 821 561**	**2 610 631**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	40 800	40 800

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		**40 800**	**40 800**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 217 121	1 689 783
Sum opptjent egenkapital		**1 217 121**	**1 689 783**
Sum egenkapital		**1 257 921**	**1 730 583**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 927 790	
Sum annen langsiktig gjeld		**3 927 790**	
Sum langsiktig gjeld		**3 927 790**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 121 968	106 678
Betalbar skatt	3		260 457
Skyldig offentlige avgifter		226 615	293 474
Annen kortsiktig gjeld		287 267	219 439
Sum kortsiktig gjeld		**1 635 851**	**880 048**
Sum gjeld		**5 563 641**	**880 048**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**6 821 561**	**2 610 631**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2022 490542

Enheten

Organisasjonsnummer:	937 967 438
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	KARLSENS BILLAKKERING AS
Forretningsadresse:	Stormyra 8013 BODØ

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:	Roger Karlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.05.2022

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, 22.06.2022

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: 937 967 438
KARLSENS BILLAKKERING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 707 355	5 283 773
Sum inntekter		**4 707 355**	**5 283 773**
Kostnader			
Varekostnad		1 028 751	1 055 999
Lønnskostnad	1	2 599 455	2 118 548
Avskrivning på varige driftsmidler	2	149 702	18 600
Annen driftskostnad		1 446 824	927 866
Sum kostnader		**5 224 732**	**4 121 014**
Driftsresultat		**-517 377**	**1 162 759**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 422	541
Sum finansinntekter		**1 422**	**541**
Annen rentekostnad		84 762	2 970
Annen finanskostnad		2 500	
Sum finanskostnader		**87 262**	**2 970**
Netto finans		**-85 840**	**-2 429**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-603 217**	**1 160 330**
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-130 555	256 366
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-472 662**	**903 964**
Årsresultat		**-472 662**	**903 964**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-472 662**	**903 964**
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	-472 662	903 964
Sum overføringer og disponeringer		**-472 662**	**903 964**

Organisasjonsnr: 937 967 438
KARLSENS BILLAKKERING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	131 418	863
Sum immaterielle eiendeler		**131 418**	**863**
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	3 026 251	26 077
Sum varige driftsmidler		**3 026 251**	**26 077**
Sum anleggsmidler		**3 157 669**	**26 940**
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		363 398	374 238
Sum varer		**363 398**	**374 238**
Fordringer			
Kundefordringer		801 105	168 493
Andre fordringer		54 475	14 362
Sum fordringer		**855 580**	**182 856**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	2 444 914	2 026 597
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**2 444 914**	**2 026 597**
Sum omløpsmidler		**3 663 893**	**2 583 691**
SUM EIENDELER		**6 821 561**	**2 610 631**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	40 800	40 800
Sum innskutt egenkapital		**40 800**	**40 800**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 217 121	1 689 783
Sum opptjent egenkapital		**1 217 121**	**1 689 783**
Sum egenkapital		**1 257 921**	**1 730 583**

Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 927 790	
Sum annen langsiktig gjeld		**3 927 790**	
Sum langsiktig gjeld		**3 927 790**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 121 968	106 678
Betalbar skatt	3		260 457
Skyldig offentlige avgifter		226 615	293 474
Annen kortsiktig gjeld		287 267	219 439
Sum kortsiktig gjeld		**1 635 851**	**880 048**
Sum gjeld		**5 563 641**	**880 048**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**6 821 561**	**2 610 631**

Organisasjonsnr: 937 967 438
KARLSENS BILLAKKERING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
4.50

Sum	Beløp

Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.

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
Samlet beløp - foretak i samme konsern	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

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
Karlsens Billakkering AS

Organisasjonsnr. 937967438

Karlsens Billakkering AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 707 355	5 283 773
Sum driftsinntekter		**4 707 355**	**5 283 773**
Driftskostnader			
Varekostnad		1 028 751	1 055 999
Lønnskostnad	1	2 599 455	2 118 548
Avskrivning på varige driftsmidler	2	149 702	18 600
Annen driftskostnad		1 446 824	927 866
Sum driftskostnader		**5 224 732**	**4 121 014**
DRIFTSRESULTAT		**(517 377)**	**1 162 759**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 422	541
Sum finansinntekter		**1 422**	**541**
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		84 762	2 970
Annen finanskostnad		2 500	0
Sum finanskostnader		**87 262**	**2 970**
NETTO FINANSPOSTER		**(85 840)**	**(2 429)**
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		**(603 217)**	**1 160 330**
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(130 555)	256 366
ORDINÆRT RESULTAT		**(472 662)**	**903 964**
ÅRSRESULTAT		**(472 662)**	**903 964**
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	(472 662)	903 964
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		**(472 662)**	**903 964**

Karlsens Billakkering AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	131 418	863
Sum immaterielle eiendeler		**131 418**	**863**
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	3 026 251	26 077
Sum varige driftsmidler		**3 026 251**	**26 077**
SUM ANLEGGSMIDLER		**3 157 669**	**26 940**
OMLØPSMIDLER			
Varer		363 398	374 238
Fordringer			
Kundefordringer		801 105	168 493
Andre fordringer		54 475	14 362
Sum fordringer		**855 580**	**182 856**
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 444 914	2 026 597
SUM OMLØPSMIDLER		**3 663 893**	**2 583 691**
SUM EIENDELER		**6 821 561**	**2 610 631**
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Selskapskapital	4	40 800	40 800
Sum innskutt egenkapital		**40 800**	**40 800**
Annen egenkapital	4	1 217 121	1 689 783
Sum opptjent egenkapital		**1 217 121**	**1 689 783**
SUM EGENKAPITAL		**1 257 921**	**1 730 583**
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 927 790	0
Sum annen langsiktig gjeld		**3 927 790**	**0**
SUM LANGSIKTIG GJELD		**3 927 790**	**0**
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 121 968	106 678
Betalbar skatt	3	0	260 457
Skyldig offentlige avgifter		226 615	293 474
Annen kortsiktig gjeld		287 267	219 439
SUM KORTSIKTIG GJELD		**1 635 851**	**880 048**
SUM GJELD		**5 563 641**	**880 048**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**6 821 561**	**2 610 631**

Bodø, den / 2022

Roger Karlsen	Stig Roger Johansen	Øystein Staurvik
Styreleder/dagl.leder	Styremedlem	Styremedlem

Karlsens Billakkering AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020

Karlsens Billakkering AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

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

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivinger blir reversert når grunnlaget for nedskrivingen ikke lenger finnes å være til stede.

Varer

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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 på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Garanti- og serviceforpliktelser mv

Selskpet vurderer avsetning til forventede garanti- og serviceforpliktelser, ved eventuellt salg som har skjedd før regnskapsårets utgang, der det i framtiden vil påløpe forpliktelser til garanti- og servicekostnader mv. Garanti- og serviceforpliktelsene er i balansen ført opp i regnskapsposten annen kortsiktig gjeld.

Karlsens Billakkering AS

Noter 2021

Note 1 - Lønninger, ansatte, pensjon mv.

	I år	I fjor
Lønn	2 169 723	1 856 228
Arbeidsgiveravgift	184 136	137 552
Pensjonskostnader	151 962	67 907
Andre lønnsrelaterte ytelser, inkl refusjon sykepenger	93 634	56 861
Totalt	**2 599 455**	**2 118 548**

Antall årsverk er ca 4,5. Selskapet har tegnet tilfredsstillende pensjonsavtaler for sine ansatte.
Det er ikke ytet lån til nærstående.

Note 2 - Driftsmidler

Avskrivningstablå

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 215 070
+ Tilgang	3 149 876
Anskaffelseskost pr. 31/12	**4 364 946**
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 188 993
+ Ordinære avskrivninger	149 702
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	**1 338 695**
Balanseført verdi pr 31/12	**3 026 251**
Prosentsats for ord. avskr.	5-33

Karlsens Billakkering AS

Noter 2021

Note 3 - Skatteberegning

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-603 217
+ Permanente og andre forskjeller	9 785
+ Endring i midlertidige forskjeller	-211 093
= Inntekt	**-804 525**

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	**0**
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-130 555
= Ordinær skattekostnad	**-130 555**
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	**0**

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	237 169	26 077
+ Utestående fordringer	-30 000	-30 001
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	804 525	0
= Grunnlag utsatt skatt	**-597 356**	**-3 924**
Utsatt skatt	**0**	**0**
Negativt grunnlag utsatt skatt	597 356	3 924
= Grunnlag utsatt skattefordel	**597 356**	**3 924**
Utsatt skattefordel	**131 418**	**863**

Karlsens Billakkering AS

Noter 2021

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 408 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 40 800. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærer/verv	Antall aksjer	Eierandel
Roger Karlsen, styreleder, daglig leder	272	66,7 %
Stig Roger Johansen	60	14,7 %
Øystein Staurvik	60	14,7 %
Bente Mellsen	16	3,9 %
Sum	**408**	**100,0 %**

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	40 800	1 689 783	1 730 583
Anvendt til årsresultat		-472 662	-472 662
Pr 31.12.	**40 800**	**1 217 121**	**1 257 921**

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 168 452 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 98 593.

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

	2021	2020
Lån DNB sikkret med ved pant	3.927.790	0
Pantsatte eiendeler:		
Driftstilbehør	3.026.251	0
Varelager	363.398	0
Kundefordringer	801.105	0
Sum pantsatte eiendeler	**4.190.754**	**0**

Del av lån som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:
Kr 1.926.814

BankID Signing
Øystein Staurvik
2022-06-17

BankID Signing
Roger Karlsen
2022-06-17

Buypass Signing
Stig Roger Johansen
2022-06-17

Årsregnskap 2021
for
Karlsens Billakkering AS

Organisasjonsnr. 937967438

Karlsens Billakkering AS

BankID Signing
Øystein Staurvik
2022-06-17

BankID Signing
Roger Karlsen
2022-06-17

Buypass Signing
Stig Roger Johansen
2022-06-17

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 707 355	5 283 773
Sum driftsinntekter		**4 707 355**	**5 283 773**
Driftskostnader			
Varekostnad		1 028 751	1 055 999
Lønnskostnad	1	2 599 455	2 118 548
Avskrivning på varige driftsmidler	2	149 702	18 600
Annen driftskostnad		1 446 824	927 866
Sum driftskostnader		**5 224 732**	**4 121 014**
DRIFTSRESULTAT		**(517 377)**	**1 162 759**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 422	541
Sum finansinntekter		**1 422**	**541**
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		84 762	2 970
Annen finanskostnad		2 500	0
Sum finanskostnader		**87 262**	**2 970**
NETTO FINANSPOSTER		**(85 840)**	**(2 429)**
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		**(603 217)**	**1 160 330**
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(130 555)	256 366
ORDINÆRT RESULTAT		**(472 662)**	**903 964**
ÅRSRESULTAT		**(472 662)**	**903 964**
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	(472 662)	903 964
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		**(472 662)**	**903 964**

Karlsens Billakkering AS

BankID Signing
Øystein Staurvik
2022-06-17

BankID Signing
Roger Karlsen
2022-06-17

Buypass Signing
Stig Roger Johansen
2022-06-17

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	131 418	863
Sum immaterielle eiendeler		**131 418**	**863**
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	3 026 251	26 077
Sum varige driftsmidler		**3 026 251**	**26 077**
SUM ANLEGGSMIDLER		**3 157 669**	**26 940**
OMLØPSMIDLER			
Varer		363 398	374 238
Fordringer			
Kundefordringer		801 105	168 493
Andre fordringer		54 475	14 362
Sum fordringer		**855 580**	**182 856**
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 444 914	2 026 597
SUM OMLØPSMIDLER		**3 663 893**	**2 583 691**
SUM EIENDELER		**6 821 561**	**2 610 631**
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Selskapskapital	4	40 800	40 800
Sum innskutt egenkapital		**40 800**	**40 800**
Annen egenkapital	4	1 217 121	1 689 783
Sum opptjent egenkapital		**1 217 121**	**1 689 783**
SUM EGENKAPITAL		**1 257 921**	**1 730 583**
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 927 790	0
Sum annen langsiktig gjeld		**3 927 790**	**0**
SUM LANGSIKTIG GJELD		**3 927 790**	**0**
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 121 968	106 678
Betalbar skatt	3	0	260 457
Skyldig offentlige avgifter		226 615	293 474
Annen kortsiktig gjeld		287 267	219 439
SUM KORTSIKTIG GJELD		**1 635 851**	**880 048**
SUM GJELD		**5 563 641**	**880 048**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**6 821 561**	**2 610 631**

Bodø, den / 2022

Roger Karlsen	Stig Roger Johansen	Øystein Staurvik
Styreleder/dagl.leder	Styremedlem	Styremedlem

Karlsens Billakkering AS

BankID Signing
Øystein Staurvik
2022-06-17

BankID Signing
Roger Karlsen
2022-06-17

Buypass Signing
Stig Roger Johansen
2022-06-17

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

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

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivinger blir reversert når grunnlaget for nedskrivingen ikke lenger finnes å være til stede.

Varer

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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 på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Garanti- og serviceforpliktelser mv

Selskpet vurderer avsetning til forventede garanti- og serviceforpliktelser, ved eventuellt salg som har skjedd før regnskapsårets utgang, der det i framtiden vil påløpe forpliktelser til garanti- og servicekostnader mv. Garanti- og serviceforpliktelsene er i balansen ført opp i regnskapsposten annen kortsiktig gjeld.

Karlsens Billakkering AS

BankID Signing
Øystein Staurvik
2022-06-17

BankID Signing
Roger Karlsen
2022-06-17

Buypass Signing
Stig Roger Johansen
2022-06-17

Noter 2021

Note 1 - Lønninger, ansatte, pensjon mv.

	I år	I fjor
Lønn	2 169 723	1 856 228
Arbeidsgiveravgift	184 136	137 552
Pensjonskostnader	151 962	67 907
Andre lønnsrelaterte ytelser, inkl refusjon sykepenger	93 634	56 861
Totalt	**2 599 455**	**2 118 548**

Antall årsverk er ca 4,5. Selskapet har tegnet tilfredsstillende pensjonsavtaler for sine ansatte.
Det er ikke ytet lån til nærstående.

Note 2 - Driftsmidler

Avskrivningstablå

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 215 070
+ Tilgang	3 149 876
Anskaffelseskost pr. 31/12	**4 364 946**
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 188 993
+ Ordinære avskrivninger	149 702
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	**1 338 695**
Balanseført verdi pr 31/12	**3 026 251**
Prosentsats for ord. avskr.	5-33

Karlsens Billakkering AS

BankID Signing
Øystein Staurvik
2022-06-17

BankID Signing
Roger Karlsen
2022-06-17

Buypass Signing
Stig Roger Johansen
2022-06-17

Noter 2021

Note 3 - Skatteberegning

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-603 217
+ Permanente og andre forskjeller	9 785
+ Endring i midlertidige forskjeller	-211 093
= Inntekt	**-804 525**

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	**0**
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-130 555
= Ordinær skattekostnad	**-130 555**
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	**0**

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	237 169	26 077
+ Utestående fordringer	-30 000	-30 001
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	804 525	0
= Grunnlag utsatt skatt	**-597 356**	**-3 924**
Utsatt skatt	**0**	**0**
Negativt grunnlag utsatt skatt	597 356	3 924
= Grunnlag utsatt skattefordel	**597 356**	**3 924**
Utsatt skattefordel	**131 418**	**863**

Karlsens Billakkering AS

BankID Signing
Øystein Staurvik
2022-06-17

BankID Signing
Roger Karlsen
2022-06-17

Buypass Signing
Stig Roger Johansen
2022-06-17

Noter 2021

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 408 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 40 800. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærer/verv	Antall aksjer	Eierandel
Roger Karlsen, styreleder, daglig leder	272	66,7 %
Stig Roger Johansen	60	14,7 %
Øystein Staurvik	60	14,7 %
Bente Mellsen	16	3,9 %
Sum	**408**	**100,0 %**

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	40 800	1 689 783	1 730 583
Anvendt til årsresultat		-472 662	-472 662
Pr 31.12.	**40 800**	**1 217 121**	**1 257 921**

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 168 452 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 98 593.

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

	2021	2020
Lån DNB sikkret med ved pant	3.927.790	0
Pantsatte eiendeler:		
Driftstilbehør	3.026.251	0
Varelager	363.398	0
Kundefordringer	801.105	0
Sum pantsatte eiendeler	**4.190.754**	**0**

Del av lån som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:
Kr 1.926.814