



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 812 154 702
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PARK BILISTSENTER/ AS
Forretningsadresse: Brokelandsheia øst 2
4993 SUNDEBRU

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: Alhajhasan Mazen
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, 28.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	5 311 972	5 072 493
Annen driftsinntekt		155 689	259 378
Sum inntekter		5 467 662	5 331 870
Kostnader			
Varekostnad		2 348 795	2 340 937
Lønnskostnad	2	1 599 963	1 888 972
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	31 608	35 326
Annen driftskostnad		1 271 553	1 253 079
Sum kostnader		5 251 919	5 518 314
Driftsresultat		215 743	-186 443
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			950
Annen finansinntekt		1 288	1 526
Sum finansinntekter		1 288	2 476
Annen rentekostnad		7 008	8 153
Sum finanskostnader		7 008	8 153
Netto finans		-5 720	-5 677
Ordinært resultat før skattekostnad		210 023	-192 120
Skattekostnad på ordinært resultat	4	50 837	-39 699
Ordinært resultat etter skattekostnad		159 186	-152 421
Årsresultat		159 186	-152 421
Årsresultat etter minoritetsinteresser		159 186	-152 421
Totalresultat		159 186	-152 421
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Avsatt til annen egenkapital	5	159 186	-152 421
Sum overføringer og disponeringer		159 186	-152 421



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	13 387	23 427
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	27 715	49 283
Sum varige driftsmidler		41 101	72 710
Sum anleggsmidler		41 101	72 710
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6, 7	467 802	417 747
Fordringer			
Kundefordringer	8	19 331	17 851
Andre kortsiktige fordringer	9	42 197	136 600
Sum fordringer		61 528	154 451
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	897 183	895 420
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		897 183	895 420
Sum omløpsmidler		1 426 513	1 467 617
SUM EIENDELER		1 467 614	1 540 327
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Overkurs	5		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen innskutt egenkapital	5		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	626 460	467 274
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		626 460	467 274
Sum egenkapital		656 460	497 274
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		
Øvrig langsiktig gjeld	7		132 000
Sum annen langsiktig gjeld			132 000
Sum langsiktig gjeld		0	132 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		333 085	478 183
Betalbar skatt	4	50 837	
Skyldig offentlige avgifter		150 697	116 168
Annen kortsiktig gjeld		276 536	316 703
Sum kortsiktig gjeld		811 154	911 053
Sum gjeld		811 154	1 043 053
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 467 614	1 540 327



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 448172

Enheten

Organisasjonsnummer: 812 154 702
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PARK BILISTSENTER/ AS
Forretningsadresse: Brokelandsheia øst 2
4993 SUNDEBRU

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: Alhajhasan Mazen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2022

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 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, 18.06.2022



Organisasjonsnr: 812 154 702
PARK BILISTSENTER/ AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	5 311 972	5 072 493
Annen driftsinntekt		155 689	259 378
Sum inntekter		5 467 662	5 331 870
Kostnader			
Varekostnad		2 348 795	2 340 937
Lønnskostnad	2	1 599 963	1 888 972
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	31 608	35 326
Annen driftskostnad		1 271 553	1 253 079
Sum kostnader		5 251 919	5 518 314
Driftsresultat		215 743	-186 443
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			950
Annen finansinntekt		1 288	1 526
Sum finansinntekter		1 288	2 476
Annen rentekostnad		7 008	8 153
Sum finanskostnader		7 008	8 153
Netto finans		-5 720	-5 677
Ordinært resultat før skattekostnad		210 023	-192 120
Skattekostnad på ordinært resultat	4	50 837	-39 699
Ordinært resultat etter skattekostnad		159 186	-152 421
Årsresultat		159 186	-152 421
Årsresultat etter minoritetsinteresser		159 186	-152 421
Totalresultat		159 186	-152 421
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	159 186	-152 421
Sum overføringer og disponeringer		159 186	-152 421



Organisasjonsnr: 812 154 702
PARK BILISTSENTER/ AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	13 387	23 427
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	27 715	49 283
Sum varige driftsmidler		41 101	72 710
Sum anleggsmidler		41 101	72 710
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6, 7	467 802	417 747
Fordringer			
Kundefordringer	8	19 331	17 851
Andre kortsiktige fordringer	9	42 197	136 600
Sum fordringer		61 528	154 451
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	10	897 183	895 420
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		897 183	895 420
Sum omløpsmidler		1 426 513	1 467 617
SUM EIENDELER		1 467 614	1 540 327
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Overkurs	5		
Annen innskutt egenkapital	5		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	626 460	467 274
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		626 460	467 274



Sum egenkapital		656 460	497 274
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7		
Øvrig langsiktig gjeld	7		132 000
Sum annen langsiktig gjeld			132 000
Sum langsiktig gjeld		0	132 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		333 085	478 183
Betalbar skatt	4	50 837	
Skyldig offentlige avgifter		150 697	116 168
Annen kortsiktig gjeld		276 536	316 703
Sum kortsiktig gjeld		811 154	911 053
Sum gjeld		811 154	1 043 053
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 467 614	1 540 327



Organisasjonsnr: 812 154 702
PARK BILISTSENTER/ AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
3.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dronning Eufemias gate 6a, 0191 Oslo
Postboks 1156 Sentrum, 0107 Oslo

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Park Bilistsenter/ AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Park Bilistsenter/ AS som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap 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 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 konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi 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.

Andre forhold

Årsregnskapet for perioden som ble avsluttet 31. desember 2020 er ikke revidert, og sammenligningstallene er dermed ikke revidert. Dette forholdet har ingen betydning for konklusjonen om årsregnskapet.

Ledelsens 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:



Building a better
working world

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 31. mai 2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Anja Maan
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: WA8JO-QFBKQ-3ELSW-B1XV1-K2UYK-CTEHO

Uavhengig revisors beretning

A member firm of Ernst & Young Global Limited



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Anja Maan

Oppdragsansvarlig partner

Serienummer: 9578-5997-4-370042

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-05-31 08:12:28 UTC



Anja Maan

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5997-4-370042

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-05-31 08:12:28 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: WA8JO-QFBKQ-3ELSW-BTXV1-K2UYK-CTEHO

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



RESULTATREGNSKAP

PARK BILISTSENTER/ AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt	1	5 311 972	5 072 493
Annen driftsinntekt		155 689	259 378
Sum driftsinntekter		5 467 662	5 331 870
Varekostnad		2 348 795	2 340 937
Lønnskostnad	2	1 599 963	1 888 972
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	31 608	35 326
Annen driftskostnad		1 271 553	1 253 079
Sum driftskostnader		5 251 919	5 518 314
Driftsresultat		215 743	-186 443
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	950
Annen finansinntekt		1 288	1 526
Annen rentekostnad		7 008	8 153
Resultat av finansposter		-5 720	-5 677
Ordinært resultat før skattekostnad		210 023	-192 120
Skattekostnad på ordinært resultat	4	50 837	-39 699
Ordinært resultat		159 186	-152 421
Årsresultat		159 186	-152 421
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital	5	159 186	-152 421
Sum overføringer		159 186	-152 421



BALANSE

PARK BILISTSENTER/ AS

EIENDELER	Note	2021	2020
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg	3	13 387	23 427
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	27 715	49 283
Sum varige driftsmidler		41 101	72 710
Sum anleggsmidler		41 101	72 710
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	6, 7	467 802	417 747
FORDRINGER			
Kundefordringer	8	19 331	17 851
Andre kortsiktige fordringer	9	42 197	136 600
Sum fordringer		61 528	154 451
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	897 183	895 420
Sum omløpsmidler		1 426 513	1 467 617
Sum eiendeler		1 467 614	1 540 327



BALANSE

PARK BILISTSENTER/ AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	5	626 460	467 274
Sum opptjent egenkapital		626 460	467 274
Sum egenkapital		656 460	497 274
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	7	0	132 000
Sum annen langsiktig gjeld		0	132 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		333 085	478 183
Betalbar skatt	4	50 837	0
Skyldig offentlige avgifter		150 697	116 168
Annen kortsiktig gjeld		276 536	316 703
Sum kortsiktig gjeld		811 154	911 053
Sum gjeld		811 154	1 043 053
Sum egenkapital og gjeld		1 467 614	1 540 327

Sandefjord, 30.05.2022
Styret i Park Bilistsenter/ AS

Alhajhasan Mazen
styreleder/daglig leder



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. I samsvar med regnskapslovens § 4-5 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og at denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

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.

VARIGE DRIFTSMIDLER

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

FORØVRIG ER FØLGENDE REGNSKAPSPRINSIPPER ANVENDT

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, 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.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	1 380 904	1 639 750
Arbeidsgiveravgift	196 870	225 004
Pensjonskostnader	16 073	19 991
Andre ytelser	6 117	4 226
Sum	1 599 963	1 888 972

Gjennomsnittlig antall årsverk: 3

Note 3 Anleggsmidler

SPESIFIKASJON VARIGE DRIFTSMIDLER

	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	269 621	269 621
Tilgang i året	0	0
Avgang i året	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	269 621	269 621
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	196 911	196 911
Årets ordinære avskrivninger	31 608	31 608
Årets nedskrivninger	0	0
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	228 520	228 520
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	41 101	41 101
Årets avskrivninger	31 608	
Økonomisk levetid	3-5 år	
Avskrivningsplan:	Lineær	



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	50 837	-39 699
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	50 837	-39 699
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	210 023	-192 120
Permanente forskjeller	11 946	1 677
Endring i midlertidige forskjeller	9 109	9 993
Skattepliktig inntekt	231 078	-180 450
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	50 837	0
Skatt på tilbakeført underskudd	0	-39 699
Sum betalbar skatt i balansen	50 837	-39 699

Negativ betalbar skatt gjelder adgangen til å tilbakeføre underskudd for 2020 mot skattepliktig overskudd i 2018 og 2019

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-25 089	-24 749	339
Varebeholdning	-8 770	0	8 770
Sum	-33 859	-24 750	9 109
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	33 859	24 750	-9 109
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2021	30 000	0	467 274	497 274
Årets resultat			159 186	159 186
Pr 31.12.2021	30 000	0	626 460	656 460



Note 6 Varer

	2021	2020
Lager av innkjøpte handelsvarer	476 572	417 747
Avsetning for ukurans	8 770	0
Sum	467 802	417 747

Varelager er kun innkjøpte ferdigvarer. Det er ikke avsatt for ukurans.

Note 7 Pantstillelser og garantier

	31.12.2021	31.12.2020
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Øvrig langsiktig gjeld (inkl.finansiell leasing)	0	132 000
Sum	0	132 000

Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	467 802	417 747
Sum	467 802	417 747

Langsiktig gjeld er oppstartslån fra Reitan Convenience Norway AS som forfaller ved utløp av franchisekontrakt.

Note 8 Kundefordringer

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	19 331	17 851
Avsetning til tap	0	0
Sum	19 331	17 851

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

Note 9 Andre kortsiktige fordringer

	2021	2020
Andre kortsiktige fordringer	42 197	136 600
Sum	42 197	136 600

**Note 10 Bankinnskudd**

Det finnes ingen bundne skattetreksmidler. Skattetrekket er dekket gjennom Reitan Convenience Norway AS' skattetreksgaranti.

Note 11 Virkninger Covid-19

Det har i 2021 vært tiltak knyttet til Covid-19 viruset i Norge, og det har påvirket selskapet driftsmessig og økonomisk.

Selskapet har gjennomført kostnadsbesparende tiltak. I tillegg er det gjennomført gode tiltak i samarbeid med hovedsamarbeidspartner.

Note 12 Hendelser etter balansedagen

Det har i 2022 blitt videreført tiltak knyttet til Covid-19 viruset i Norge, og det påvirker selskapet driftsmessig og økonomisk. I samarbeid med sin hovedsamarbeidspartner fokuserer selskapet på å tilpasse seg de nye forutsetningene i markedet etter at restriksjonene i forbindelse med Covid-19 viruset nå er fjernet.

Kostnadsbesparende tiltak implementert i 2021 videreføres eller vurderes i forhold til nye forutsetninger.