



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 979 996 950  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: FREDRIK & LOUISA SERVICES AS  
Forretningsadresse: Bleikerveien 17  
1387 ASKER

### 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: Liss Solem Almaas  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2021

### 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
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		35 815 033	31 239 358
Annen driftsinntekt		19 300	3 775
<b>Sum inntekter</b>		<b>35 834 333</b>	<b>31 243 133</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2	22 489 379	17 930 288
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 070 418	1 116 955
Annen driftskostnad	2	8 509 914	12 207 814
<b>Sum kostnader</b>		<b>32 069 710</b>	<b>31 255 057</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>3 764 623</b>	<b>-11 923</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3 420	26 424
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Annen rentekostnad	9	96 245	129 880
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-92 825</b>	<b>-103 455</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>3 671 797</b>	<b>-115 379</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	822 227	4 814
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 849 570</b>	<b>-120 193</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 849 570</b>	<b>-120 193</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>2 849 570</b>	<b>-120 193</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag		2 987 001	320 667
Overføringer til/fra annen egenkapital		-137 431	-440 860
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>2 849 570</b>	<b>-120 193</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	3 973 310	3 465 500
Sum varige driftsmidler		3 973 310	3 465 500
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	10		582 500
Sum finansielle anleggsmidler		0	582 500
Sum anleggsmidler		3 973 310	4 048 000
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Sum varer		0	0
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer	5	5 576 979	5 573 062
Konsernfordringer	5	3 329 266	243 908
Sum fordringer		0	0
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	6 723 184	3 483 215
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 723 184	3 483 215
Sum omløpsmidler		15 629 428	9 300 185
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>19 602 738</b>	<b>13 348 185</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	7	125 000	125 000
Overkurs	7	475 000	475 000
Annen innskutt egenkapital	7	448 520	448 520
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 048 520</b>	<b>1 048 520</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	230 292	367 722
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>230 292</b>	<b>367 722</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 278 812</b>	<b>1 416 242</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4	15 760	36 020
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>15 760</b>	<b>36 020</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	982 920	1 117 911
Langsiktig konserngjeld	9	5 229 383	5 173 782
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>6 212 303</b>	<b>6 291 693</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		641 850	374 755
Skyldige offentlige avgifter		4 366 539	2 938 121
Kortsiktig konserngjeld	9	3 829 488	411 112
Annen kortsiktig gjeld		3 257 987	1 880 243
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>12 095 863</b>	<b>5 604 230</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>18 323 927</b>	<b>11 931 943</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>19 602 738</b>	<b>13 348 185</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 550891

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 979 996 950  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: FREDRIK & LOUISA SERVICES AS  
Forretningsadresse: Bleikerveien 17  
1387 ASKER

**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: Liss Solem Almaas  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2021

**Revisjon**

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: 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, 28.07.2021



Organisasjonsnr: 979 996 950  
FREDRIK & LOUISA SERVICES AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		35 815 033	31 239 358
Annen driftsinntekt		19 300	3 775
<b>Sum inntekter</b>		<b>35 834 333</b>	<b>31 243 133</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2	22 489 379	17 930 288
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 070 418	1 116 955
Annen driftskostnad	2	8 509 914	12 207 814
<b>Sum kostnader</b>		<b>32 069 710</b>	<b>31 255 057</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>3 764 623</b>	<b>-11 923</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3 420	26 424
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Annen rentekostnad	9	96 245	129 880
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-92 825</b>	<b>-103 455</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	822 227	4 814
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 849 570</b>	<b>-120 193</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 849 570</b>	<b>-120 193</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>2 849 570</b>	<b>-120 193</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag		2 987 001	320 667
Overføringer til/fra annen egenkapital		-137 431	-440 860
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>2 849 570</b>	<b>-120 193</b>



Organisasjonsnr: 979 996 950  
FREDRIK & LOUISA SERVICES AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende			
	3	3 973 310	3 465 500
Sum varige driftsmidler		3 973 310	3 465 500
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern			
	10		582 500
Sum finansielle anleggsmidler		0	582 500
Sum anleggsmidler		3 973 310	4 048 000
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Sum varer		0	0
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer			
	5	5 576 979	5 573 062
Konsernfordringer			
	5	3 329 266	243 908
Sum fordringer		0	0
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	6	6 723 184	3 483 215
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 723 184	3 483 215
Sum omløpsmidler		15 629 428	9 300 185
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>19 602 738</b>	<b>13 348 185</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	7	125 000	125 000



Overkurs	7	475 000	475 000
Annen innskutt egenkapital	7	448 520	448 520
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 048 520</b>	<b>1 048 520</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	230 292	367 722
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>230 292</b>	<b>367 722</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 278 812</b>	<b>1 416 242</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4	15 760	36 020
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>15 760</b>	<b>36 020</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	982 920	1 117 911
Langsiktig konserngjeld	9	5 229 383	5 173 782
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>6 212 303</b>	<b>6 291 693</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		641 850	374 755
Skyldige offentlige avgifter		4 366 539	2 938 121
Kortsiktig konserngjeld	9	3 829 488	411 112
Annen kortsiktig gjeld		3 257 987	1 880 243
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>12 095 863</b>	<b>5 604 230</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>18 323 927</b>	<b>11 931 943</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>19 602 738</b>	<b>13 348 185</b>



Organisasjonsnr: 979 996 950  
FREDRIK & LOUISA SERVICES AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

1

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. 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. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

## Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

## Note

7

### Antall aksjer og aksjeeiere

Aksjeklasse	Ant. aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære	125.00	1000.00	125000.00



<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
HAVA GRUPPEN AS	125.00	100.00%	Ordinære
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	125.00	100.00%	

**Note**

2

**Lønn og ytelser**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18814645.00	14732627.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2624062.00	2283895.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1050671.00	913767.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22489378.00	17930289.00

**Note**

2

**Ytelser til ledende personer****Ytelser til daglig leder**

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	2362656.00		233621.00

**Note**

2

**Ytelser til andre ledende personer****Note**

2

**Ytelser til revisjon**

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	137420.00	109250.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	137420.00	109250.00

**Note**

2

**Antall årsverk i regnskapsåret**

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:



19.00

**Note**

2

**Obligatorisk tjenstepensjon**

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

**Note**

2

**Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Fredrik & Louisa Services AS

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### *Konklusjon*

Vi har revidert selskapet Fredrik & Louisa Services AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 2 849 570. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling 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 rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 ansvar for årsregnskapet*

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 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.



## *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.

OSLO, 16. mars 2021  
Kr. Wilhelmsen & Co. AS  
Org.nr. 937 441 134

Sven Arne Rauan  
Statsautorisert revisor  
Sign.



## Note 1

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for Norge.

Eiendeler og gjeld som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler og kortsiktig gjeld. Eiendeler og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen 31.12.2020. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost og avskrives over driftsmidlenes forventede levetid. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen, og med unntak av andre avsetninger, balanseføres langsiktig gjeld til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatter og eventuell endring i utsatt skatt.

Styret og selskapets hovedaksjonær er å betrakte som nærstående parter. I tillegg er søsterselskapene Fredrik & Louisa AS og Hava Logistics AS å regne som nærstående part, og det er avregnet kr 6.600.000 i honorar for drifts-/administrasjon tjenester levert til førstnevnte selskap og kr 2.760.000 for management fee til sistnevnte selskap. Alle transaksjoner med nærstående skjer på forretningsmessige vilkår.

## Note 2

Lønnskostnaden er sammensatt som følger;

Lønninger	18.814.645	14.732.626
Arbeidsgiveravgift	2.624.062	2.283.895
Pensjonskostnader	903.962	736.748
Andre personalkostnader	<u>146.710</u>	<u>177.018</u>
	<u>22.489.379</u>	<u>17.930.288</u>

Selskapet har en innskuddsbasert pensjonsordning med ansatte. Årlig kostnad er lik årets premie/tilskudd og ordningen tilfredsstiller kravene til OTP.

Selskapet har hatt 19 årsverk tilknyttet virksomheten i 2020.

Godtgjørelser;	daglig leder
Lønn	2.362.656

I tillegg kommer andel innskuddspensjonsordning, fri bil og telefon.

Til revisor er kostnadsført kr 137.420 for revisjon og tilknyttede tjenester, posten inngår i Annen driftskostnad.



## Note 3

	Driftsløsøre m.v.
Akkumulert kostpris 01.01.20	7.889.278
Avgang	1.751.963
Tilgang	<u>2.802.678</u>
Anskaffelseskost 31.12.20	8.939.993
Akk. avskrivninger 01.01.20	4.423.778
Årets avskrivninger	1.070.418
Akk avskrivninger ved avgang	<u>527.513</u>
Akk. avskrivninger 31.12.20	4.966.683
Bokført verdi 31.12.20	<u>3.979.310</u>
Lineære avskrivninger	<u>20%- 30%</u>

Selskapet leier kontorlokaler/lagerlokaler og har tre leiekontrakter. En går frem til 1.1.2022 med årlig kostnad pr. 2020 kr 1.094.988. En går frem til 1.1.2026 med årlig kostnad pr 2020 kr 555.721. Leiekontrakt lager går frem til 31.12.2023 med årlig kostnad pr 2020 på kr 300.000. Eier av lagerutleieselskapet er daglig leder.

Driftsmidler med bokført verdi kr 3.523.400 er pantsatt for kr 1.442.105 som sikkerhet for gjeld til kredittinstitusjon.

## Note 4

Årets "skattekostnad" består av;

Avsetning til betalbar skatt	842.487	90.445
Endring avsetning utsatt skatt	<u>( 20.260)</u>	<u>( 85.631)</u>
Sum skattekostnad	<u>822.227</u>	<u>4.814</u>

Årets skattegrunnlag;

Resultat før skatt	3.671.797	( 115.379)
Endring midlertidige forskjeller	92.092	389.236
Permanente forskjeller	65.599	137.255
Underskudd til fremføring	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets skattegrunnlag	<u>3.829.488</u>	<u>411.117</u>

Skyldig betalbar skatt;

Beregnet betalbar skatt årets resultat	842.487	90.445
Redusert skatt på avgitt konsernbidrag	<u>842.487</u>	<u>90.445</u>
Skyldig betalbar skatt	<u>0</u>	<u>0</u>



Grunnlag utsatt skatt;

Positive midlertidige forskjeller driftsmidler	71.602	163.694
Underskudd til fremføring	<u>0</u>	<u>0</u>
Netto	<u>71.602</u>	<u>163.694</u>
22% utsatt skatt/skattefordel	<u>( 36.020)</u>	<u>( 36.020)</u>
Årets underskudd	0	0
Endring midlertidige forskjeller	<u>( 92.092)</u>	<u>( 389.236)</u>
Grunnlag endring utsatt skatt	<u>( 92.092)</u>	<u>( 389.236)</u>
Endring utsatt skatt	<u>( 20.260)</u>	<u>( 85.631)</u>
Balanseført utsatt skatt 1.1.	( 36.020)	( 121.650)
Årets endring	20.260	85.631
Endring som følge av mottatt konsernbidrag	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>( 15.760)</u>	<u>( 36.020)</u>

#### Note 5

Kundefordringer	2.895.268	2.735.881
Tidsavgrenset opptjent inntekt	1.735.100	1.550.000
Andre tidsavgrensninger/forskuddsbetalte kostn.	<u>948.611</u>	<u>1.187.181</u>
	<u>5.576.979</u>	<u>5.573.062</u>
Kundefordringer mot konsernselskap	<u>3.329.266</u>	<u>243.908</u>

Fordringene er medtatt til pålydende.

#### Note 6

Av selskapets bankinnskudd utgjør bundne innskudd skattetrekkkonto kr 1.713.636.

#### Note 7

Selskapets aksjekapital består av 125 aksjer a kr 1.000,-, totalt kr 125.000,-.

Selskapets aksjer eies av;

Hava Gruppen AS	125 aksjer	
Annen innskutt egenkapital		
Netto, etter skatt, mottatt konsernbidrag	<u>448.520</u>	<u>448.520</u>

Endring Annen egenkapital



Annen egenkapital 1.1.	367.722	808.583
Årets resultat	2.849.570	( 440.860)
Avsatt konsernbidrag	<u>( 2.987.001)</u>	<u>52.261</u>
	<u>230.292</u>	<u>367.722</u>

**Note 8**

Lån kredittinstitusjon har avdragsprofiler som tilsier at kr 480.000 har forfall utover 3 år.

Lånene har sikkerhet i driftsmidler med bokført verdi kr 3.524.300.

**Note 9**

Gjeld konsernselskap;

Lån fra morselskap	<u>5.229.383</u>	<u>5.173.782</u>
Rentebelastning	<u>69.350</u>	<u>110.034</u>

Det er avregnet brutto kr 3.829.488 i konsernbidrag til konsernselskap pr 31.12.2020.

**Note 10**

Lån til konsernselskap er krav på tidligere års konsernbidrag fra søsterselskap.