



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 807 930
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PERRONGEN PUBDRIFT AS
Forretningsadresse: Sørkedalsveien 1B
0369 OSLO

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: Abdelkarim Saaliti
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2022

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		4 499 675	5 063 818
Annen driftsinntekt	12	538 143	292 945
Sum inntekter		5 037 818	5 356 763
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-5 587	-4 743
Varekostnad		1 544 123	1 817 858
Lønnskostnad	1, 2	2 350 410	2 457 488
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	4 464	4 464
Annen driftskostnad		1 012 477	1 028 722
Sum kostnader		4 905 886	5 303 789
Driftsresultat		131 932	52 974
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			55
Sum finansinntekter			55
Annen rentekostnad		37	141
Sum finanskostnader		37	141
Netto finans		-37	-86
Ordinært resultat før skattekostnad		131 895	52 888
Skattekostnad på ordinært resultat	7	12 490	
Ordinært resultat etter skattekostnad		119 405	52 888
Årsresultat		119 405	52 888
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		119 405	52 888
Sum overføringer og disponeringer		119 405	52 888



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	1 488	5 952
Sum varige driftsmidler		1 488	5 952
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		45 000	45 000
Sum finansielle anleggsmidler		45 000	45 000
Sum anleggsmidler		46 488	50 952
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	115 422	109 835
Sum varer		115 422	109 835
Fordringer			
Andre fordringer		210 950	114 570
Sum fordringer		210 950	114 570
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	626 643	291 063
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		626 643	291 063
Sum omløpsmidler		953 015	515 469
SUM EIENDELER		999 503	566 421

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	10, 11	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	212 682	93 276
Sum opptjent egenkapital		212 682	93 276
Sum egenkapital	10	242 682	123 276
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		232 361	52 523
Betalbar skatt	7	12 490	
Skyldige offentlige avgifter		281 965	129 184
Kortsiktig konserngjeld	6	33 165	52 127
Annen kortsiktig gjeld		196 841	209 311
Sum kortsiktig gjeld		756 821	443 144
Sum gjeld		756 821	443 144
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		999 503	566 421



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 374038

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 807 930
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PERRONGEN PUBDRIFT AS
Forretningsadresse: Sørkedalsveien 1B
0369 OSLO

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: Abdelkarim Saaliti
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2022

Revisjon

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, 11.06.2022



Organisasjonsnr: 922 807 930
PERRONGEN PUBDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 499 675	5 063 818
Annen driftsinntekt	12	538 143	292 945
Sum inntekter		5 037 818	5 356 763
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-5 587	-4 743
Varekostnad		1 544 123	1 817 858
Lønnskostnad	1, 2	2 350 410	2 457 488
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	4 464	4 464
Annen driftskostnad		1 012 477	1 028 722
Sum kostnader		4 905 886	5 303 789
Driftsresultat		131 932	52 974
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			55
Sum finansinntekter			55
Annen rentekostnad		37	141
Sum finanskostnader		37	141
Netto finans		-37	-86
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	12 490	
Ordinært resultat etter skattekostnad		119 405	52 888
Årsresultat		119 405	52 888
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		119 405	52 888
Sum overføringer og disponeringer		119 405	52 888



Organisasjonsnr: 922 807 930
PERRONGEN PUBDRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	4	1 488	5 952
Sum varige driftsmidler		1 488	5 952
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer			
		45 000	45 000
Sum finansielle anleggsmidler		45 000	45 000
Sum anleggsmidler		46 488	50 952
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			
	5	115 422	109 835
Sum varer		115 422	109 835
Fordringer			
Andre fordringer			
		210 950	114 570
Sum fordringer		210 950	114 570
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	9	626 643	291 063
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		626 643	291 063
Sum omløpsmidler		953 015	515 469
SUM EIENDELER		999 503	566 421
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)			
	10, 11	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
	10	212 682	93 276



Sum opptjent egenkapital		212 682	93 276
Sum egenkapital	10	242 682	123 276
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		232 361	52 523
Betalbar skatt	7	12 490	
Skyldige offentlige avgifter		281 965	129 184
Kortsiktig konserngjeld	6	33 165	52 127
Annen kortsiktig gjeld		196 841	209 311
Sum kortsiktig gjeld		756 821	443 144
Sum gjeld		756 821	443 144
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		999 503	566 421



Organisasjonsnr: 922 807 930
PERRONGEN PUBDRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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 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. 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: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, 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. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. 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 2020 til 2021.

**Note**

1

Antall årsverk i regnskapsåret

6.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1952823.00	2175180.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	290401.00	251851.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	106755.00	29240.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	431.00	1217.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2350410.00	2457488.00

Note**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

4

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	22320.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	22320.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-20832.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1488.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-4464.00	



3

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

Se eventuelle andre vedlegg.



Til generalforsamlingen i Perrongen Pubdrift AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Perrongen Pubdrift AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 119 405. Årsregnskapet 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 årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 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.

Leo Revisjon DA

Nils Hansens vei 8, 0667 Oslo – Org.nr: 983 846 459 - **Telefon:** 22 07 40 00 - www.leorevisjon.no

Avd. Østfold: Fladebyveien 1, 1746 Skjeberg - **Telefon:** 69 12 34 00

Direkte: Even Kroken 22 07 00 41 - Olav Heggard 22 07 00 42 - Lorentz Grimsøen 22 07 00 43

revisorforeningen



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 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>

Oslo, 27 mai 2022
Leo Revisjon DA

Yan Hou
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



Noter 2021

Perrongen Pubdrift 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 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.

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:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, 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.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 2020 til 2021.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 6 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	1 952 823	2 175 180
Arbeidsgiveravgift	290 401	251 851
Pensjonskostnader	106 755	29 240
Andre ytelser / Refusjoner	431	1 217
Sum	2 350 410	2 457 488

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 4 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	22 320
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	22 320
Akk.av- og nedskr. 01.01.2021	(16 368)
Akkumulerte avskr.31.12.2021	(20 832)
Balanseført verdi 31.12.2021	1 488
Årets avskrivninger	(4 464)
Økonomiske levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20%

Note 5 - Varebeholdning

Varebeholdning er opptatt til kostpris kr 115 422. Hensyntatt ukurans.

Note 6 - Konsern lån annet foretak

Posten konserngjeld inngår gjeld mot morselskap med beløp kr 33 165



Note 7 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	131 895	52 888
+/- Permanente forskjeller	9 240	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	624	(336)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(84 988)	(52 552)
Årets skattegrunnlag	56 772	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	12 490	0
Betalbar skatt i balansen	12 490	0

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:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(13 250)	(13 874)	624
Skattemessig fremførbart underskudd	(84 988)		(84 988)
Netto forskjeller	(98 238)	(13 874)	(84 364)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	98 238	13 874	(84 364)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 71 016. Skyldig skattetrekk er kr 68 835.

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	93 276	123 276
Årets resultat		119 405	119 405
Egenkapital 31.12.2021	30 000	212 681	242 681

Note 11 - Aksjonærliste og aksjekapital

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2021

Foretaket har 1 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Aksjekapital	Eierandel
KarMes AS	30 000	kr 30 000	100%

Note 12 - Tilskudd

Selskapet har søkt tilskudd fra kompensasjonsordningen og fått innvilget beløp kr 174 797 for 2021. Selskapet har fått også tilskudd fra Oslo Kommune Næringsetaten med beløp kr 363 346 i forbindelse med koronapandemien. Dette er i sin helhet inntektsført.