



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 987 657 960  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KARLSEN & NORDSETH VEDLIKEHOLD AS  
Forretningsadresse: c/o Administrativ Regnskapsservice  
Hvamsvingen 24  
2013 SKJETTEN

### 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: Jul Petter Karlsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.07.2022

### 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, 25.07.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 160 480	1 001 060
Annen driftsinntekt			51 059
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 160 480</b>	<b>1 052 119</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		12 334	179 885
Lønnskostnad	1	259 670	321 144
Avskrivning på varige driftsmidler	2	187 222	142 778
Annen driftskostnad	3	656 401	522 584
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 115 627</b>	<b>1 166 391</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>44 852</b>	<b>-114 272</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			26
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>26</b>
Annen rentekostnad		17 537	12 205
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>17 537</b>	<b>12 205</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-17 537</b>	<b>-12 179</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>27 315</b>	<b>-126 452</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	7 181	-30 890
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>20 134</b>	<b>-95 562</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>20 134</b>	<b>-95 562</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>20 134</b>	<b>-95 562</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	5	20 134	-95 562
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>20 134</b>	<b>-95 562</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	2	370 971	463 713
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	377 918	107 398
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>748 889</b>	<b>571 111</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>748 889</b>	<b>571 111</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		562 606	506 102
Andre kortsiktige fordringer		8 195	36 978
<b>Sum fordringer</b>		<b>570 801</b>	<b>543 080</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	23 198	58 414
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>23 198</b>	<b>58 414</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>593 999</b>	<b>601 495</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 342 888</b>	<b>1 172 606</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Annen egenkapital	5	450 536	930 401
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>450 536</b>	<b>930 401</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>550 536</b>	<b>1 030 401</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		337 074	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>337 074</b>	
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>337 074</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		43 848	43 785
Betalbar skatt	4	7 181	
Skyldig offentlige avgifter		132 374	25 714
Annen kortsiktig gjeld		271 875	72 705
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>455 279</b>	<b>142 205</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>792 352</b>	<b>142 205</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 342 888</b>	<b>1 172 606</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 840441

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 987 657 960  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KARLSEN & NORDSETH VEDLIKEHOLD AS  
Forretningsadresse: c/o Administrativ Regnskapsservice  
Hvamsvingen 24  
2013 SKJETTEN

#### 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: Jul Petter Karlsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.07.2022

#### 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, 01.08.2022

---

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: 987 657 960  
KARLSEN & NORDSETH VEDLIKEHOLD AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 160 480	1 001 060
Annen driftsinntekt			51 059
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 160 480</b>	<b>1 052 119</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		12 334	179 885
Lønnskostnad	1	259 670	321 144
Avskrivning på varige driftsmidler	2	187 222	142 778
Annen driftskostnad	3	656 401	522 584
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 115 627</b>	<b>1 166 391</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>44 852</b>	<b>-114 272</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			26
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>26</b>
Annen rentekostnad		17 537	12 205
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>17 537</b>	<b>12 205</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-17 537</b>	<b>-12 179</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	7 181	-30 890
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>20 134</b>	<b>-95 562</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>20 134</b>	<b>-95 562</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>20 134</b>	<b>-95 562</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	5	20 134	-95 562
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>20 134</b>	<b>-95 562</b>



Organisasjonsnr: 987 657 960  
KARLSEN & NORDSETH VEDLIKEHOLD AS

## BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	2	370 971	463 713
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	377 918	107 398
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>748 889</b>	<b>571 111</b>

Sum anleggsmidler

748 889 571 111

#### Omløpsmidler

##### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer		562 606	506 102
Andre kortsiktige fordringer		8 195	36 978
<b>Sum fordringer</b>		<b>570 801</b>	<b>543 080</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	23 198	58 414
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>23 198</b>	<b>58 414</b>

Sum omløpsmidler

593 999 601 495

SUM EIENDELER

1 342 888 1 172 606

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Selskapskapital	7	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	450 536	930 401
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>450 536</b>	<b>930 401</b>

Sum egenkapital

550 536 1 030 401

#### Gjeld

##### Langsiktig gjeld



<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	337 074	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>337 074</b>	
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>337 074</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	43 848	43 785
Betalbar skatt	7 181	
Skyldig offentlige avgifter	132 374	25 714
Annen kortsiktig gjeld	271 875	72 705
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>455 279</b>	<b>142 205</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>792 352</b>	<b>142 205</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>1 342 888</b>	<b>1 172 606</b>



Organisasjonsnr: 987 657 960  
KARLSEN & NORDSETH VEDLIKEHOLD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
1.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

## Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

## Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



**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  
Karlsen & Nordseth Vedlikehold AS**

**Organisasjonsnr. 987657960**

**Utarbeidet av:**  
Administrativ Regnskapsservice AS  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Hvamsvingen 24  
2013 SKJETTEN



Karlsen &amp; Nordseth Vedlikehold AS

## Resultatregnskap

	Note	2021	2020
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		1 160 480	1 001 060
Annen driftsinntekt		0	51 059
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 160 480</b>	<b>1 052 119</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		12 334	179 885
Lønnskostnad	1	259 670	321 144
Avskrivning på varige driftsmidler	2	187 222	142 778
Annen driftskostnad	3	656 401	522 584
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 115 627</b>	<b>1 166 391</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>44 852</b>	<b>(114 272)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		0	26
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>26</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		17 537	12 205
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>17 537</b>	<b>12 205</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(17 537)</b>	<b>(12 179)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>27 315</b>	<b>(126 452)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	7 181	(30 890)
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>20 134</b>	<b>(95 562)</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>20 134</b>	<b>(95 562)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	5	20 134	(95 562)
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>20 134</b>	<b>(95 562)</b>

Årsregnskap for Karlsen &amp; Nordseth Vedlikehold AS

Organisasjonsnr. 987657960



## Karlsen &amp; Nordseth Vedlikehold AS

## Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	370 971	463 713
Sum varige driftsmidler	2	377 918	107 398
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>748 889</b>	<b>571 111</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Fordringer			
Kundefordringer			
Andre kortsiktige fordringer		562 606	506 102
Sum fordringer		8 195	36 978
Bankinnskudd, kontanter o.l.		570 801	543 080
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>	6	<b>23 198</b>	<b>58 414</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>593 999</b>	<b>601 495</b>
		<b>1 342 888</b>	<b>1 172 606</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital			
Sum innskutt egenkapital	7	100 000	100 000
Opptjent egenkapital		100 000	100 000
Annen egenkapital			
Sum opptjent egenkapital	5	450 536	930 401
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>450 536</b>	<b>930 401</b>
<b>GJELD</b>		<b>550 536</b>	<b>1 030 401</b>
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			
Sum annen langsiktig gjeld		337 074	0
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>337 074</b>	<b>0</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld			
Betalbar skatt		43 848	43 785
Skyldig offentlige avgifter	4	7 181	0
Annen kortsiktig gjeld		132 374	25 714
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>271 875</b>	<b>72 705</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>455 279</b>	<b>142 205</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>792 352</b>	<b>142 205</b>
		<b>1 342 888</b>	<b>1 172 606</b>

Skjetten, den 28. juli 2022

Jul Petter Karlsen  
Styre leder

Årsregnskap for Karlsen &amp; Nordseth Vedlikehold AS

Organisasjonsnr. 987657960



Karlsen & Nordseth Vedlikehold AS

## Noter 2021

### Regnskapsprinsipper.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven (1998) og god regnskapsskikk for små foretak.

### Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler og fordringer knyttet til varekretsløpet er definert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost men nedskrives til virkelig verdi når verdifaller forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

### Kundefordringer.

- Kundefordringer er oppført til pålydende med fradrag for påregnelig tap.

### Varige driftsmidler.

- Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid.

### Skatter.

- Skatter kostnadsføres når de påløper. Det vil si at skattekostnadene 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. Utsatt skattefordel er ikke aktivert.

### Driftsinntekter og kostnader.

- Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet.

Noter for Karlsen & Nordseth Vedlikehold AS

Organisasjonsnr. 987657960



Karlsen & Nordseth Vedlikehold AS

## Noter 2021

### Note 1 - Lønnskostnad

#### Lønnskostnader

	2020	2021
Lønninger		
Ber. Feriepenger	225 000	175 000
Arbeidsgiveravgift	28 125	25 720
Refusjon av sykepenger	39 287	31 242
Pensjonskostnader	0	0
	22 214	20 578
	0	0
	0	0
Andre Ytelser		0
	6 518	7 131
<b>Sum</b>	<b>321 144</b>	<b>259 671</b>

Gjennomsnittelig antall årsverk: 1

#### Ytelser til ledende personer. Daglig leder

	2020	2021
Lønn		
Andre ytelser	225 000	230 922
	3 294	4 392

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon (OTP)

#### Revisor

Selskapet har fravalgt revisor for 2021.

### Note 2 - Varige driftsmidler

#### Avskrivningstabell for varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verkøyt, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	724 552	167 809	892 361
+ Tilgang	0	365 000	365 000
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	724 552	532 809	1 257 361

Noter for Karlsen & Nordseth Vedlikehold AS

Organisasjonsnr. 987657960



Karlsen & Nordseth Vedlikehold AS

Noter 2021

Akk. av/nedskr. pr 1/1	260 839	60 411	321 250
+ Ordinære avskrivninger	92 743	94 480	187 222
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	353 581	154 891	508 472
Balanseført verdi pr 31/12	370 971	377 918	748 889
Prosentstatts for ord.avskr	20-20	20-20	

Note 3 - Annen driftskostnad

Annen driftskostnad

6320 Renovasjon, vann, avløp o.l.			
6340 Lys	347,20		0,00
6450 Leie utstyr og arbeidsmaskiner	7 676,99		0,00
6540 Kostnadsført inventar/utstyr	98 204,80		210 344,00
6550 Kostnadsført datautstyr	39 746,32		9 767,98
6590 Annet driftsmateriale	2 996,00		50 000,00
6600 Rep. og vedlikehold bygninger	0,00		2 659,20
6620 Rep. og vedlikehold utstyr	79 526,17		0,00
6705 Regnskapshonorar	14 850,00		10 196,48
6800 Kontorrekvisita	46 405,60		58 614,40
6850 Diverse abonnement	4 047,98		0,00
6900 Telefon	9 364,00		6 923,00
6907 ADSL/Internett	0,00		181,71
6940 Porto	5 756,76		3 690,07
7000 Drivstoff transportmiddel 1	352,80		0,00
7020 Vedlikehold varebiler	11 821,23		0,00
7021 AS45641, Varebil, MITSUBISHI L2	0,00		4 800,00
7022 Dumper, Hjullaster JCB 412 S, H	49 440,75		0,00
7023 Dumper, Hjullaster Catepillar 9	23 874,58		3 002,40
7024 PZ7076, Traktor, MASSEY-FERGUSO	2 024,00		2 596,00
7025 NY6381, Tilhenger, ANDRE/14T DU	1 817,75		35 156,80
7026 JD83465, Varebil, Isuzu D-Max	102,63		0,00
7040 Forsikring/avgifter biler	11 978,40		0,00
7041 AS45641, Varebil, MITSUBISHI L2	(1 155,23)		4 354,35
7042 Dumper, Hjullaster JCB 412 S, H	5 966,52		4 441,47
7043 Dumper, Hjullaster Catepillar 9	5 917,52		4 576,00
7044 PZ7076, Traktor, MASSEY-FERGUSO	3 808,77		3 910,94
7045 NY6381, Tilhenger, ANDRE/14T DU	3 469,59		3 776,41
7046 JD83465, Varebil, Isuzu D-Max	195,97		217,47
7140 Reisekostnad, ikke oppg.pliktig	14 766,62		0,00
7320 Reklameannonser	4 046,00		0,00
7500 Forsikringspremie	148,75		0,00
7770 Bank og kortgebyrer	8 293,52		16 694,59
7771 Øreavrunding	2 535,00		2 210,50
	(0,77)		0,44

Noter for Karlsen & Nordseth Vedlikehold AS

Organisasjonsnr. 987657960



Karlsen &amp; Nordseth Vedlikehold AS

## Noter 2021

7775 Gebyrer leverandører		
7790 Annen kostnad m/fradrag	105,00	478,30
7830 Tap på fordringer fradragberet	7 514,00	12 069,27
Sum Annen driftskostnad	190 456,00	71 922,08
	656 401,22	522 583,86

## Note 4 - Betalbar skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader		27 315
+ Permanente og andre forskjeller		0
+ Endring i midlertidige forskjeller		5 326
= Inntekt		32 641

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat		7 181
= Sum betalbar skatt		7 181
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel		0
= Ordinær skattekostnad		7 181
Skattesats i inntektsåret		22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt		7 181
= Betalbar skatt i balansen		7 181

Avstemming av skattekostnad mot resultat før skatt

	Grunnlag	Skatt
Skattekostnad i resultatregnskapet		7 181
Resultat før skattekostnad	27 315	6 009
Differanse		1 172

Som består av

Ikke balanseført US / USF i fjor	-61 623	-13 557
Ikke balanseført US / USF i år	66 949	14 729
Sum		1 172

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2021	2020	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-66 949	-61 623	5 326
Sum	-66 949	-61 623	5 326
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			5 326

Noter for Karlsen &amp; Nordseth Vedlikehold AS

Organisasjonsnr. 987657960



Karlsen & Nordseth Vedlikehold AS

## Noter 2021

### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-66 949	-61 623
= <b>Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>-66 949</b>	<b>-61 623</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	66 949	61 623
= <b>Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>66 949</b>	<b>61 623</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>14 728</b>	<b>13 557</b>
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	66 949	61 623
<b>Ikke bokført utsatt skattefordel</b>	<b>14 728</b>	<b>13 557</b>
<b>Bokført utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Note 5 - Overføringer annen egenkapital

#### Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Overkurs</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum egenkapital</u>
<b>Pr. 01.01.2021</b>	100 000	0	930 401	1 030 401
Aksjekapital	0			
Årets resultat	0		20 135	20 135
Avsatt utbytte	0		- 500 000	- 500 000
<b>Pr. 31.12.2021</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>450 536</b>	<b>550 536</b>

Noter for Karlsen & Nordseth Vedlikehold AS

Organisasjonsnr. 987657960



Karlsen & Nordseth Vedlikehold AS

## Noter 2021

### Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l. Bankinnskudd, kontanter og lignende.

#### Bundne bankinnskudd

I posten inngår bundne bankinnskudd skattetrekksmidler med kr. 9 511,- .

### Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

#### Navn

Jul Petter Karlsen

#### Antall Eierandel

100 100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

Daglig leder

Medlemmer av styret

#### Antall Eierandel

100 100,00 %

100 100,00 %

Noter for Karlsen & Nordseth Vedlikehold AS

Organisasjonsnr. 987657960



Karlsen & Nordseth Vedlikehold AS

## Noter 2021

### Regnskapsprinsipper.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven (1998) og god regnskapsskikk for små foretak.

### Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler og fordringer knyttet til varekretsløpet er definert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering 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.

### Kundefordringer.

- Kundefordringer er oppført til pålydende med fradrag for påregnelig tap.

### Varige driftsmidler.

- Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid.

### Skatter.

- Skatter kostnadsføres når de påløper. Det vil si at skattekostnadene 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. Utsatt skattefordel er ikke aktivert.

### Driftsinntekter og kostnader.

- Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet.

### Note 1 - Lønnskostnad

Noter for Karlsen & Nordseth Vedlikehold AS

Organisasjonsnr. 987657960





Karlsen & Nordseth Vedlikehold AS

## Noter 2021

+ Ordinære avskrivninger	92 743	94 480	187 222
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	353 581	154 891	508 472
Balanseført verdi pr 31/12	370 971	377 918	748 889
Prosentstatts for ord.avskr	20-20	20-20	

### Note 3 - Annen driftskostnad

#### Annen driftskostnad

6320 Renovasjon, vann, avløp o.l.	347,20	0,00
6340 Lys	7 676,99	0,00
6450 Leie utstyr og arbeidsmaskiner	98 204,80	210 344,00
6540 Kostnadsført inventar/utstyr	39 746,32	9 767,98
6550 Kostnadsført datautstyr	2 996,00	50 000,00
6590 Annet driftsmateriale	0,00	2 659,20
6600 Rep. og vedlikehold bygninger	79 526,17	0,00
6620 Rep. og vedlikehold utstyr	14 850,00	10 196,48
6705 Regnskapshonorar	46 405,60	58 614,40
6800 Kontorrekvisita	4 047,98	0,00
6850 Diverse abonnement	9 364,00	6 923,00
6900 Telefon	0,00	181,71
6907 ADSL/Internett	5 756,76	3 690,07
6940 Porto	352,80	0,00
7000 Drivstoff transportmiddel 1	11 821,23	0,00
7020 Vedlikehold varebiler	0,00	4 800,00
7021 AS45641, Varebil, MITSUBISHI L2	49 440,75	0,00
7022 Dumper, Hjulaster JCB 412 S, H	23 874,58	3 002,40
7023 Dumper, Hjulaster Catepillar 9	2 024,00	2 596,00
7024 PZ7076, Traktor, MASSEY-FERGUSO	1 817,75	35 156,80
7025 NY6381, Tilhenger, ANDRE/14T DU	102,63	0,00
7026 JD83465, Varebil, Isuzu D-Max	11 978,40	0,00
7040 Forsikring/avgifter biler	(1 155,23)	4 354,35
7041 AS45641, Varebil, MITSUBISHI L2	5 966,52	4 441,47
7042 Dumper, Hjulaster JCB 412 S, H	5 917,52	4 576,00
7043 Dumper, Hjulaster Catepillar 9	3 808,77	3 910,94
7044 PZ7076, Traktor, MASSEY-FERGUSO	3 469,59	3 776,41
7045 NY6381, Tilhenger, ANDRE/14T DU	195,97	217,47
7046 JD83465, Varebil, Isuzu D-Max	14 766,62	0,00
7140 Reisekostnad, ikke oppg.pliktig	4 046,00	0,00
7320 Reklameannonser	148,75	0,00
7500 Forsikringspremie	8 293,52	16 694,59
7770 Bank og kortgebyrer	2 535,00	2 210,50
7771 Øreavrunding	(0,77)	0,44
7775 Gebyrer leverandører	105,00	478,30
7790 Annen kostnad m/fradrag	7 514,00	12 069,27

Noter for Karlsen & Nordseth Vedlikehold AS

Organisasjonsnr. 987657960



Karlsen & Nordseth Vedlikehold AS

## Noter 2021

7830 Tap på fordringer fradragsberet	190 456,00	71 922,08
<b>Sum Annen driftskostnad</b>	<b>656 401,22</b>	<b>522 583,86</b>

### Note 4 - Betalbar skatt

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	27 315
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	5 326
<b>= Inntekt</b>	<b>32 641</b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	7 181
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>7 181</b>
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>7 181</b>
Skattesats i inntektsåret	22

#### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	7 181
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>7 181</b>

#### Avstemming av skattekostnad mot resultat før skatt

	Grunnlag	Skatt
Skattekostnad i resultatregnskapet		7 181
Resultat før skattekostnad	27 315	6 009
<b>Differanse</b>		<b>1 172</b>

#### Som består av

Ikke balanseført US / USF i fjor	-61 623	-13 557
Ikke balanseført US / USF i år	66 949	14 729
<b>Sum</b>		<b>1 172</b>

#### Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2021	2020	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-66 949	-61 623	5 326
<b>Sum</b>	<b>-66 949</b>	<b>-61 623</b>	<b>5 326</b>
<b>Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt</b>			<b>5 326</b>



Karlsen & Nordseth Vedlikehold AS

## Noter 2021

### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-66 949	-61 623
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>-66 949</b>	<b>-61 623</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	66 949	61 623
<b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>66 949</b>	<b>61 623</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>14 728</b>	<b>13 557</b>
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	66 949	61 623
<b>Ikke bokført utsatt skattefordel</b>	<b>14 728</b>	<b>13 557</b>
<b>Bokført utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Note 5 - Overføringer annen egenkapital

#### Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Overkurs</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum egenkapital</u>
<b>Pr. 01.01.2021</b>	100 000	0	930 401	1 030 401
Aksjekapital	0			
Årets resultat	0		20 135	20 135
Avsatt utbytte	0		- 500 000	- 500 000
<b>Pr. 31.12.2021</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>450 536</b>	<b>550 536</b>



Karlsen & Nordseth Vedlikehold AS

## Noter 2021

### Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende.

#### Bundne bankinnskudd

I posten inngår bundne bankinnskudd skattetrekksmidler med kr. 9 511,- .

### Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Jul Petter Karlsen	100	100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	100	100,00 %
Medlemmer av styret	100	100,00 %



Karlsen & Nordseth Vedlikehold AS

## Resultatregnskap

	Note	2021	2020
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		1 160 480	1 001 060
Annen driftsinntekt		0	51 059
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 160 480</b>	<b>1 052 119</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		12 334	179 885
Lønnskostnad	1	259 670	321 144
Avskrivning på varige driftsmidler	2	187 222	142 778
Annen driftskostnad	3	656 401	522 584
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 115 627</b>	<b>1 166 391</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>44 852</b>	<b>(114 272)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		0	26
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>26</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		17 537	12 205
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>17 537</b>	<b>12 205</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(17 537)</b>	<b>(12 179)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>27 315</b>	<b>(126 452)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	7 181	(30 890)
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>20 134</b>	<b>(95 562)</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>20 134</b>	<b>(95 562)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	5	20 134	(95 562)
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>20 134</b>	<b>(95 562)</b>



Karlsen &amp; Nordseth Vedlikehold AS

**Balanse pr. 31.12.2021**

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	2	370 971	463 713
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	377 918	107 398
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>748 889</b>	<b>571 111</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>748 889</b>	<b>571 111</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		562 606	506 102
Andre kortsiktige fordringer		8 195	36 978
<b>Sum fordringer</b>		<b>570 801</b>	<b>543 080</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	23 198	58 414
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>593 999</b>	<b>601 495</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 342 888</b>	<b>1 172 606</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	450 536	930 401
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>450 536</b>	<b>930 401</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>550 536</b>	<b>1 030 401</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		337 074	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>337 074</b>	<b>0</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>337 074</b>	<b>0</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		43 848	43 785
Betalbar skatt	4	7 181	0
Skyldig offentlige avgifter		132 374	25 714
Annen kortsiktig gjeld		271 875	72 705
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>455 279</b>	<b>142 205</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>792 352</b>	<b>142 205</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 342 888</b>	<b>1 172 606</b>

Skjetten, den 28. juli 2022

Jul Petter Karlsen  
Styre leder

Årsregnskap for Karlsen &amp; Nordseth Vedlikehold AS

Organisasjonsnr. 987657960



**Årsregnskap 2021  
for  
Karlsen & Nordseth Vedlikehold AS**

**Organisasjonsnr. 987657960**

**Utarbeidet av:**  
Administrativ Regnskapsservice AS  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Hvamsvingen 24



2013 SKJETTEN