



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 941 579 566
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OLE N NEGÅRD MØBELFABRIKK AS
Forretningsadresse: 7334 STORÅS

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: Marte Fossvoll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2022

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, 28.03.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 624 907 | 2 570 142 |
| Annen driftsinntekt | | 40 000 | 49 705 |
| Sum inntekter | | 2 664 907 | 2 619 847 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 509 344 | 665 363 |
| Lønnskostnad | 1 | 955 084 | 747 990 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 81 416 | 82 366 |
| Annen driftskostnad | | 1 074 383 | 1 007 139 |
| Sum kostnader | | 2 620 228 | 2 502 859 |
| Driftsresultat | | 44 679 | 116 989 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 525 | 2 577 |
| Annen finansinntekt | | 12 268 | 13 110 |
| Sum finansinntekter | | 13 793 | 15 687 |
| Annen rentekostnad | 3 | 38 815 | 45 558 |
| Sum finanskostnader | | 38 815 | 45 558 |
| Netto finans | | -25 022 | -29 871 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 19 657 | 87 118 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 19 657 | 87 118 |
| Årsresultat | | 19 657 | 87 118 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 19 657 | 87 118 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 4 | | 38 838 |
| Overføringer annen egenkapital | 4 | 19 657 | 48 280 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 19 657 | 87 118 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | 281 529 | 362 946 |
| Sum varige driftsmidler | | 281 529 | 362 946 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 3 000 | 3 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 3 000 | 3 000 |
| Sum anleggsmidler | | 284 529 | 365 946 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varelager | | 1 496 569 | 1 347 832 |
| Sum varer | | 1 496 569 | 1 347 832 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 143 204 | 189 382 |
| Andre fordringer | 5 | 73 858 | 129 812 |
| Sum fordringer | | 217 062 | 319 194 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 525 459 | 446 779 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 525 459 | 446 779 |
| Sum omløpsmidler | | 2 239 089 | 2 113 805 |
| SUM EIENDELER | | 2 523 619 | 2 479 750 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|------|------------------|------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 67 937 | 48 280 |
| Udekket tap | 4 | -30 000 | -30 000 |
| Sum opptjent egenkapital | | 97 937 | 78 280 |
| Sum egenkapital | | 197 937 | 178 280 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 3 | 473 864 | 485 861 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 3 | 1 357 461 | 1 000 939 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 831 326 | 1 486 800 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 831 326 | 1 486 800 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 167 516 | 177 605 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 87 558 | 55 772 |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 239 282 | 581 293 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 494 356 | 814 670 |
| Sum gjeld | | 2 325 682 | 2 301 471 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 523 619 | 2 479 750 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 295196

Enheten

Organisasjonsnummer: 941 579 566
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OLE N NEGÅRD MØBELFABRIKK AS
7334 STORÅS

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: Marte Fossvoll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 16.05.2022

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: 941 579 566
OLE N NEGÅRD MØBELFABRIKK AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 624 907 | 2 570 142 |
| Annen driftsinntekt | | 40 000 | 49 705 |
| Sum inntekter | | 2 664 907 | 2 619 847 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 509 344 | 665 363 |
| Lønnskostnad | 1 | 955 084 | 747 990 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 81 416 | 82 366 |
| Annen driftskostnad | | 1 074 383 | 1 007 139 |
| Sum kostnader | | 2 620 228 | 2 502 859 |
| Driftsresultat | | 44 679 | 116 989 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 525 | 2 577 |
| Annen finansinntekt | | 12 268 | 13 110 |
| Sum finansinntekter | | 13 793 | 15 687 |
| Annen rentekostnad | 3 | 38 815 | 45 558 |
| Sum finanskostnader | | 38 815 | 45 558 |
| Netto finans | | -25 022 | -29 871 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 19 657 | 87 118 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 19 657 | 87 118 |
| Årsresultat | | 19 657 | 87 118 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 19 657 | 87 118 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 4 | | 38 838 |
| Overføringer annen egenkapital | 4 | 19 657 | 48 280 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 19 657 | 87 118 |



Organisasjonsnr: 941 579 566
OLE N NEGÅRD MØBELFABRIKK AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontorm.

2

281 529

362 946

Sum varige driftsmidler

281 529

362 946

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler

3 000

3 000

Sum finansielle
anleggsmidler

3 000

3 000

Sum anleggsmidler

284 529

365 946

Omløpsmidler

Varer

Varelager

1 496 569

1 347 832

Sum varer

1 496 569

1 347 832

Fordringer

Kundefordringer

143 204

189 382

Andre fordringer

5

73 858

129 812

Sum fordringer

217 062

319 194

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l.

525 459

446 779

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

525 459

446 779

Sum omløpsmidler

2 239 089

2 113 805

SUM EIENDELER

2 523 619

2 479 750

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

4

100 000

100 000

Sum innskutt egenkapital

100 000

100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

4

67 937

48 280



| | | | |
|-----------------------------------|---|------------------|------------------|
| Udekket tap | 4 | -30 000 | -30 000 |
| Sum opptjent egenkapital | | 97 937 | 78 280 |
| Sum egenkapital | | 197 937 | 178 280 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 3 | 473 864 | 485 861 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 3 | 1 357 461 | 1 000 939 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 831 326 | 1 486 800 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 831 326 | 1 486 800 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 167 516 | 177 605 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 87 558 | 55 772 |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 239 282 | 581 293 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 494 356 | 814 670 |
| Sum gjeld | | 2 325 682 | 2 301 471 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 523 619 | 2 479 750 |



Organisasjonsnr: 941 579 566
OLE N NEGÅRD MØBELFABRIKK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

| <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**

Ole N. Negård Møbelfabrikk AS

Foretaksnr. 941579566

Utarbeidet av:



Avdeling Orkanger
Tverradkomsten 21, 7300 Orkanger
Telefon: 950 50 222
orkland@smnregnskap.no
www.smnregnskap.no



Ole N. Negård Møbelfabrikk AS

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 624 907 | 2 570 142 |
| Annen driftsinntekt | | 40 000 | 49 705 |
| Sum driftsinntekter | | 2 664 907 | 2 619 847 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 509 344 | 665 363 |
| Lønnskostnad | 1 | 955 084 | 747 990 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 81 416 | 82 366 |
| Annen driftskostnad | | 1 074 383 | 1 007 139 |
| Sum driftskostnader | | 2 620 228 | 2 502 859 |
| DRIFTSRESULTAT | | 44 679 | 116 989 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 525 | 2 577 |
| Annen finansinntekt | | 12 268 | 13 110 |
| Sum finansinntekter | | 13 793 | 15 687 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | 3 | 38 815 | 45 558 |
| Sum finanskostnader | | 38 815 | 45 558 |
| NETTO FINANSPOSTER | | -25 022 | -29 871 |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 19 657 | 87 118 |
| Skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 0 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 19 657 | 87 118 |
| ÅRSRESULTAT | | 19 657 | 87 118 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 4 | 19 657 | 48 280 |
| Fremføring av udekket tap | 4 | 0 | 38 838 |
| SUM OVERFØRINGER | | 19 657 | 87 118 |



Ole N. Negård Møbelfabrikk AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | 281 529 | 362 946 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 3 000 | 3 000 |
| Sum anleggsmidler | | 284 529 | 365 946 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varelager | | 1 496 569 | 1 347 832 |
| Kundefordringer | | 143 204 | 189 382 |
| Andre fordringer | 5 | 73 858 | 129 812 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 525 459 | 446 779 |
| Sum omløpsmidler | | 2 239 089 | 2 113 805 |
| SUM EIENDELER | | 2 523 619 | 2 479 750 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 67 937 | 48 280 |
| Udisponert vinning eller udekket tap | 4 | 30 000 | 30 000 |
| Sum opptjent egenkapital | | 97 937 | 78 280 |
| Sum egenkapital | | 197 937 | 178 280 |
| Gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 3 | 473 864 | 485 861 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 3 | 1 357 461 | 1 000 939 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 831 326 | 1 486 800 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 167 516 | 177 605 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 87 558 | 55 772 |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 239 282 | 581 293 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 494 356 | 814 670 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 523 619 | 2 479 750 |

Storås, 19.04.2022

Petter A.Baalsrud
Styreleder

Arnt Olav Vullum
Styremedlem

Jon Vullum
Styremedlem

Magne Vullum
Styremedlem/Daglig leder



Ole N. Negård Møbelfabrikk AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Varer

Varebeholdning er vurdert til den laveste verdien av anskaffelseskost, henholdsvis tilvirkningskost, og antatt salgsverdi med fradrag for salgskostnader. Tilvirkningskost omfatter direkte materialer og direkte lønn med tillegg av ordinære kostnader i tilvirkningsavdelingene.

Aksjer

Aksjer og andeler i andre selskaper er strategiske investeringer og er derfor klassifisert som anleggsmidler.



Ole N. Negård Møbelfabrikk AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2,5 årsverk i regnskapsåret.

| | 2021 | 2020 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Lønn | 859 680 | 663 437 |
| Arbeidsgiveravgift | 56 441 | 40 051 |
| Pensjonskostnader | 21 861 | 25 043 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 17 103 | 19 458 |
| Totalt | 955 084 | 747 990 |

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

| | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. |
|----------------------------|-------------------------------------------------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 4 302 510 |
| + Tilgang | 0 |
| - Avgang | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 4 302 510 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 3 939 564 |
| + Ordinære avskrivninger | 81 416 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 4 020 981 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 281 529 |
| Prosentats for ord.avskr | 7-33 |



Ole N. Negård Møbelfabrikk AS

Noter 2021

Note 3 - Langsiktig gjeld

| Gjeld til kredittinstitusjoner | 2021 | 2020 |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Gjeld sikret med pant | 473 864 | 485 861 |
| Pantsatte eiendeler: | | |
| Varelager | 1 496 569 | 1 347 832 |
| Driftsløsøre | 281 529 | 362 946 |
| Sum pantsatte eiendeler | 1 778 098 | 1 710 778 |

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 113 864.

Øvrig langsiktig gjeld

Gjelder i sin helhet gjeld til aksjonærer. Renter er beregnet i hht. låneavtale.

| Långiver | Saldo | Renter |
|--------------------|---------|--------|
| Jon Vullum | 503 461 | 2 522 |
| Negård Eiendom ANS | 854 000 | 0 |

Note 4 - Egenkapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 100 000 | 78 280 | 178 280 |
| Tilført fra årsresultat | | 19 657 | 19 657 |
| Pr 31.12. | 100 000 | 97 937 | 197 937 |

Note 5 - Kundefordringer

Selskapet benytter factoring ved innføring av vesentlige deler av sitt kredittsalg. Selskapet har pr. 31/12/21 mottatt kr. 57 143 som forskudd på kundefordringer fra factoringsselskapet.

Totale kundefordringer gjennom factoring 31/12/21 beløper seg til følgende:

| | |
|-------------------------------------|---------|
| Utbetalt forskudd | -57 143 |
| Innestående hos factoringsselskapet | 102 247 |
| Totalt | 45 104 |



**Årsregnskap 2021
for**

Ole N. Negård Møbelfabrikk AS

Foretaksnr. 941579566

Utarbeidet av:

SpareBank 1
REGNSKAPSHUSET

Avdeling Orkanger
Tverradkomsten 21, 7300 Orkanger
Telefon: 950 50 222
orkland@smnregnskap.no
www.smnregnskap.no



Ole N. Negård Møbelfabrikk AS

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 624 907 | 2 570 142 |
| Annen driftsinntekt | | 40 000 | 49 705 |
| Sum driftsinntekter | | 2 664 907 | 2 619 847 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 509 344 | 665 363 |
| Lønnskostnad | 1 | 955 084 | 747 990 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 81 416 | 82 366 |
| Annen driftskostnad | | 1 074 383 | 1 007 139 |
| Sum driftskostnader | | 2 620 228 | 2 502 859 |
| DRIFTSRESULTAT | | 44 679 | 116 989 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 525 | 2 577 |
| Annen finansinntekt | | 12 268 | 13 110 |
| Sum finansinntekter | | 13 793 | 15 687 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | 3 | 38 815 | 45 558 |
| Sum finanskostnader | | 38 815 | 45 558 |
| NETTO FINANSPOSTER | | -25 022 | -29 871 |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 19 657 | 87 118 |
| Skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 0 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 19 657 | 87 118 |
| ÅRSRESULTAT | | 19 657 | 87 118 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 4 | 19 657 | 48 280 |
| Fremføring av udekket tap | 4 | 0 | 38 838 |
| SUM OVERFØRINGER | | 19 657 | 87 118 |



Ole N. Negård Møbelfabrikk AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | 281 529 | 362 946 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 3 000 | 3 000 |
| Sum anleggsmidler | | 284 529 | 365 946 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varelager | | 1 496 569 | 1 347 832 |
| Kundefordringer | | 143 204 | 189 382 |
| Andre fordringer | 5 | 73 858 | 129 812 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 525 459 | 446 779 |
| Sum omløpsmidler | | 2 239 089 | 2 113 805 |
| SUM EIENDELER | | 2 523 619 | 2 479 750 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 67 937 | 48 280 |
| Udisponert vinning eller udekket tap | 4 | 30 000 | 30 000 |
| Sum opptjent egenkapital | | 97 937 | 78 280 |
| Sum egenkapital | | 197 937 | 178 280 |
| Gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 3 | 473 864 | 485 861 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 3 | 1 357 461 | 1 000 939 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 831 326 | 1 486 800 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 167 516 | 177 605 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 87 558 | 55 772 |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 239 282 | 581 293 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 494 356 | 814 670 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 523 619 | 2 479 750 |

Storås, 19.04.2022

Petter A. Baaisrud
Styreleder

Arnt Olav Vullum
Styremedlem

Jon Vullum
Styremedlem

Magné Vullum
Styremedlem/Daglig leder



Ole N. Negård Møbelfabrikk AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Varer

Varebeholdning er vurdert til den laveste verdien av anskaffelseskost, henholdsvis tilvirkningskost, og antatt salgsverdi med fradrag for salgskostnader. Tilvirkningskost omfatter direkte materialer og direkte lønn med tillegg av ordinære kostnader i tilvirkningsavdelingene.

Aksjer

Aksjer og andeler i andre selskaper er strategiske investeringer og er derfor klassifisert som anleggsmidler.



Ole N. Negård Møbelfabrikk AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2,5 årsverk i regnskapsåret.

| | 2021 | 2020 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Lønn | 859 680 | 663 437 |
| Arbeidsgiveravgift | 56 441 | 40 051 |
| Pensjonskostnader | 21 861 | 25 043 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 17 103 | 19 458 |
| Totalt | 955 084 | 747 990 |

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.

| | |
|----------------------------|-----------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 4 302 510 |
| + Tilgang | 0 |
| - Avgang | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 4 302 510 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 3 939 564 |
| + Ordinære avskrivninger | 81 416 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 4 020 981 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 281 529 |
| Prosentstøt for ord.avskr | 7-33 |



Ole N. Negård Møbelfabrikk AS

Noter 2021

Note 3 - Langsiktig gjeld

| Gjeld til kredittinstitusjoner | 2021 | 2020 |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Gjeld sikret med pant | 473 864 | 485 861 |
| Pantsatte eiendeler: | | |
| Varelager | 1 496 569 | 1 347 832 |
| Driftsløsøre | 281 529 | 362 946 |
| Sum pantsatte eiendeler | 1 778 098 | 1 710 778 |

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 113 864.

Øvrig langsiktig gjeld

Gjelder i sin helhet gjeld til aksjonærer. Renter er beregnet i hht. låneavtale.

| Långiver | Saldo | Renter |
|--------------------|---------|--------|
| Jon Vullum | 503 461 | 2 522 |
| Negård Eiendom ANS | 854 000 | 0 |

Note 4 - Egenkapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 100 000 | 78 280 | 178 280 |
| Tilført fra årsresultat | | 19 657 | 19 657 |
| Pr 31.12. | 100 000 | 97 937 | 197 937 |

Note 5 - Kundefordringer

Selskapet benytter factoring ved innfordring av vesentlige deler av sitt kredittsalg. Selskapet har pr. 31/12/21 mottatt kr. 57 143 som forskudd på kundefordringer fra factoringsselskapet.

Totale kundefordringer gjennom factoring 31/12/21 beløper seg til følgende:

| | |
|-------------------------------------|---------|
| Utbetalt forskudd | -57 143 |
| Innestående hos factoringsselskapet | 102 247 |
| Totalt | 45 104 |