

**Årsregnskap 2021
for
Hagia Karmøy As**
Org nr 998806348

Utarbeidet av:

Bøhn Regnskap as

Autorisert regnskapsførerselskap

Postboks 94

4296 ÅKREHAMN * Tlf. 52844444

Regnskapsførernummer : 910909177

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		44 906 724	38 536 256
Annen driftsinntekt		29 390	0
Sum driftsinntekter		44 936 114	38 536 256
Driftskostnader			
Varekostnad	1	38 920 321	33 385 642
Lønnskostnad		36 653	29 402
Avskrivning på varige driftsmidler	2	98 469	83 096
Annen driftskostnad		3 120 075	2 862 399
Sum driftskostnader		42 175 519	36 360 539
DRIFTSRESULTAT		2 760 595	2 175 717
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		60 687	70 086
Annen finansinntekt		4 767	9 700
Sum finansinntekter		65 453	79 786
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		145 453	261 518
Annen finanskostnad		10 000	2 810
Sum finanskostnader		155 453	264 328
NETTO FINANSPOSTER		-90 000	-184 542
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 670 595	1 991 175
Skattekostnad på ordinært resultat	3	588 878	437 256
ORDINÆRT RESULTAT		2 081 717	1 553 919
ÅRSRESULTAT		2 081 717	1 553 919
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		0	1 000 000
Avgitt konsernbidrag		390 000	0
Overføringer annen egenkapital	4	1 691 717	553 919
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		2 081 717	1 553 919

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Internettside	2,5	3 355	4 194
Utsatt skattefordel	6	188 316	137 693
Sum immaterielle eiendeler		191 671	141 887
Varige driftsmidler			
Anlegg og lokaler	2,5	96 440	114 340
Maskiner og anlegg	2,5	13 333	33 333
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	99 411	159 142
Sum varige driftsmidler		209 185	306 815
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		123 494	28 000
Sum finansielle anleggsmidler		123 494	28 000
SUM ANLEGGSMIDLER		524 350	476 702
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	10 816 698	9 427 402
Fordringer			
Kundefordringer	5,7	5 340 265	3 838 073
Andre kortsiktige fordringer	7	800 741	86 088
Sum fordringer		6 141 006	3 924 161
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	8	97 000	107 000
Sum investeringer		97 000	107 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.		75 721	82 891
SUM OMLØPSMIDLER		17 130 424	13 541 454
SUM EIENDELER		17 654 774	14 018 157

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,9	60 000	60 000
Overkurs		2 038 742	2 038 742
Sum innskutt egenkapital		2 098 742	2 098 742
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	4 239 312	2 547 595
Sum opptjent egenkapital		4 239 312	2 547 595
SUM EGENKAPITAL		6 338 054	4 646 337
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 345 846	2 620 694
Leverandørgjeld		6 330 884	3 494 633
Betalbar skatt	3	529 501	469 269
Utbytte		0	1 000 000
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	7	2 110 405	1 607 072
Annen kortsiktig gjeld		1 000 084	180 151
SUM KORTSIKTIG GJELD		11 316 720	9 371 819
SUM GJELD		11 316 720	9 371 819
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 654 774	14 018 157

Avaldsnes 25.august 2022

Tor Asle Grønningen
Styreleder/daglig leder

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandards. Særregler for små foretak er brukt for alle poster der det foreligger slik valgdgang.

Driftsinntekter

Salgsinntektene inntektsføres etter hvert som varene/tjenestene blir levert.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er ført opp i balansen til pålydende med fradrag for forventet tap etter en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

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/skattefordel. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.

Noter 2021

Note 1 - Innleid arbeidskraft

Selskapet har innleid personell fra Haugaland Avløysarlag.
Leiekostnad utgjør for 2021 kr. 3.088.328

Note 2 - Varige driftsmidler

	Internettside	Anlegg og lokaler	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	42 000	364 832	509 198	1 380 939	2 296 968
+ Tilgang	0	0	0	0	0
- Avgang	0	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	42 000	364 832	509 198	1 380 939	2 296 968
Akk. av/nedskr. pr 1/1	37 806	250 492	475 864	1 221 797	1 985 958
+ Ordinære avskrivninger	839	17 900	20 000	59 730	98 469
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	38 645	268 392	495 864	1 281 527	2 084 428
Balanseført verdi pr 31/12	3 355	96 440	13 333	99 411	212 540
Prosentstatts for ord.avskr	20-50	5-20	10-20	10-33	

Note 3 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	2 670 595
+ Permanente og andre forskjeller	6 120
+ Endring i midlertidige forskjeller	230 106
= Inntekt før fradrag for konsernbidrag	2 906 821
- Ytet konsernbidrag	500 000
= Inntekt	2 406 821

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	639 501
= Sum betalbar skatt	639 501
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-50 623
= Ordinær skattekostnad	588 878

Noter 2021

Skattesats i inntektsåret	22
---------------------------	----

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	639 501
+/- Effekt av skatt på konsernbidrag	-110 000
= Betalbar skatt i balansen	529 501

Noter 2021

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	60 000	2 038 742	2 547 595	4 646 337
+Tilført fra årets resultat			1 691 717	1 691 717
-Anvendt av årets resultat			0	0
+/-Andre transaksjoner:	0	0	0	0
Pr 31.12.	60 000	2 038 742	4 239 312	6 338 054

Note 5 - Lån og pantstillelser

	I år	I fjor
Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt		
Gjeld som er sikret med pant	1 345 846	2 620 694
Balanseført verdi av pantsikrede eiendeler:		
Kundefordringer	5 000 846	3 838 073
Varelager	10 816 698	9 427 402
Driftsmidler	212 540	311 009
Totalt	16 030 084	13 576 484

Note 6 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-133 197	-84 894
+ Varebeholdning	-150 000	-100 000
+ Utestående fordringer	-600 000	-475 000
+ Gevinst- og tapskonto	27 211	34 014
= Grunnlag utsatt skatt	-855 986	-625 880
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	855 986	625 880
= Grunnlag utsatt skattefordel	855 986	625 880
Utsatt skattefordel	188 316	137 694
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	188 316	137 693

Noter 2021

Note 7 - Mellomværende konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Lån tilknyttet selskap		
Brekkedalen AS	2 110 405	1 607 072
Sum gjeld konsernselskap	2 110 405	1 607 072
Fordring tilknyttet selskap		
Bøneset Eiendom AS	550 000	0
Sum fordring konsernselskap	550 000	0
Det er ikke beregnet rente.		
Kundefordringer		
Bøneset Eiendom AS	47 948	0
Fjermestad Agri AS	411 552	411 552
Leverandørgjeld		
Fjermestad Agri AS	817 067	643 067
Bøneset Eiendom AS	- 2 580	83 846

Note 8 - Aksjer

Selskapet har mindre aksjeposter i 2 selskap.
Aksjene er bokført til kostpris.

Note 9 - Aksjer, aksjeeiere

Aksjekapitalen i Hagia Karmøy AS pr 31.12 består av 3 000 aksjer pålydende kr 20.
Alle aksjene har de samme rettigheter i selskapet.

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Verv
Brekkedalen AS	2710	90,3	Repr. i styret
Peder Vikingstad	290	9,7	

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt			
3000 Salg kasse, avgiftspliktig høy		499 147,29	0,00
3010 Varesalg		43 967 351,80	38 228 123,67
3013 Salg diverse		1 425,00	851,30
3020 Salg, avgiftspliktig middels sa		4 928,37	9 858,91
3082 Kontantrabatter, avgiftspliktig		-8,00	-15,89
3099 Fakturagebyr inntekter		16 320,00	26 480,00
3100 Salgsinntekter avg. frie		331 270,00	270 958,00
3181 Kontantrabatter, avgiftsfritt		-4 335,00	0,00
3290 Periodisering inntekter		90 624,80	0,00
Sum Salgsinntekt		44 906 724,26	38 536 255,99
Annen driftsinntekt			
3705 Provisjonsinntekter, utenfor av		29 390,00	0,00
Sum Annen driftsinntekt		29 390,00	0,00
Sum driftsinntekter		44 936 114,26	38 536 255,99
Driftskostnader			
Varekostnad			
4300 Innkjøp varer for videresalg	1	36 862 341,00	29 904 260,76
4305 Varekjøp import, videresalg		72 324,98	102 811,00
4311 Videresolgt diverse		0,00	4 591,04
4320 Innkjøp varer for videres. midd		10 309,18	16 064,93
4350 Emballasje		0,00	1 544,80
4360 Frakt, toll, og spedisjon		224 436,56	154 880,09
4370 Innkjøpsreduksjon, årsbonus		-116 503,54	-163 532,07
4380 Innførselsmerverdiavgift høy sa		72 646,00	271 928,00
4381 Innførselsmerverdiavgift høy sa		-72 646,00	-271 928,00
4390 Beholdningsendring		-1 389 296,00	-423 725,00
4500 Fremmedytelser og underentrep.		168 381,20	14 144,40
4520 Innleid arbeidskraft Haug.avl.I		3 088 328,09	3 774 601,78
Sum Varekostnad		38 920 321,47	33 385 641,73
Lønnskostnad			
5910 Kantinekostnader		25 831,95	11 075,04
5915 Overtidsmat		396,00	364,00
5990 Annen personalkostnad		10 425,40	17 963,05
Sum Lønnskostnad		36 653,35	29 402,09
Avskrivning på varige driftsmidler			
6000 Avskrivninger	2	98 469,20	83 096,24
Sum Avskrivning på varige driftsmidler		98 469,20	83 096,24
Annen driftskostnad			
6100 Frakt/transport/forsikring		159 212,40	148 900,40
6110 Toll/spedisjonskostnader		0,00	700,00
6300 Leie lokaler og uteområder		840 000,00	784 452,00
6320 Renovasjon, vann, avløp mv.		37 049,00	31 807,20
6340 Lys, varme		97 809,72	60 532,14
6360 Renhold		2 229,00	7 918,60
6390 Annen kostnad lokaler		4 038,38	2 822,00
6400 Leie maskiner og utstyr		97 172,00	76 693,60
6411 Leie bet. terminal		0,00	229,00
6412 Leie Toyota 02-8FDF 30 Gaffeltr		87 275,60	91 259,15

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
6413 Leasing SD97155 Isuzu		98 039,24	0,00
6420 Leie datasystemer, lisenser		20 892,85	17 869,19
6430 Leie av bankterminal		0,00	1 298,42
6440 Leie transportmidler		20 722,00	5 774,00
6510 Håndverktøy		8 744,00	0,00
6540 Inventar		19 660,80	9 364,00
6550 Driftsmaterialer		0,00	16 223,84
6560 Rekvisita		2 919,20	872,00
6570 Arb.klær og utstyr		0,00	150,40
6580 Kontormaskiner som kostn.føres		24 126,40	29 149,60
6620 Rep./vedlikehold utstyr		4 429,60	28 392,40
6690 Rep. og vedlikehold annet		32 017,00	0,00
6700 Revisjonshonorar		64 000,00	64 000,00
6702 Honorar rådgivning revisjon		3 500,00	0,00
6705 Honorar regnskap		265 290,40	220 917,80
6790 Andre honorarer		149 591,89	73 546,00
6800 Kontorrekvisita		7 738,40	11 098,17
6810 Data/Edb-kostnader		103 807,62	222 573,70
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker et		0,00	2 125,50
6860 Møte, kurs, oppdatering o.l.		4 500,00	5 000,00
6900 Telefon og internett		53 623,10	36 335,19
6907 Datakommunikasjon		-16 455,68	0,00
6940 Porto		10 561,19	17 381,23
7000 Drivstoff bil		33 847,96	36 962,05
7001 Drivstoff varebil		8 610,58	14 620,20
7020 Vedlikehold bil		40 944,80	39 409,60
7021 Vedlikehold varebiler		1 122,40	750,40
7040 Forsikring og avgifter bil		25 421,29	15 676,00
7090 Annen kostnad transportmiddel 1		18 273,06	5 650,40
7140 Reisekostnader, ikke oppg.pli.		6 252,20	9 930,90
7141 Bompenger		0,00	5 539,80
7160 Diettkostnad, ikke oppgaveplikt		251,00	423,00
7300 Salgskostnader		70 330,80	68 471,20
7310 Reklame / Annonser		395 400,95	308 701,93
7320 Reklamekostnader		30 924,08	6 966,25
7350 Representasjon, fradragsberetti		766,60	0,00
7370 Bevertning		0,00	1 407,00
7400 Kontingent, fradragsberettiget		700,00	560,00
7420 Gave, fradragsberettiget		2 000,00	4 000,00
7500 Forsikringspremier		50 341,84	37 134,00
7740 Øresavrunding		-1,00	0,00
7770 Omkostninger		18 951,65	20 303,60
7775 Omk. Inkasso		0,00	9 296,96
7780 Kredittkortprovisjon		30 134,52	26 526,09
7781 Kassedifferanser		6 876,01	-6 356,04
7790 Diverse utgifter		33 463,28	20 315,15
7791 Diverse utgifter ikke fr.ber.		0,00	-2 121,46
7830 Tap på fordringer		142 969,28	270 846,00
Sum Annen driftskostnad		3 120 075,41	2 862 398,56
Sum driftskostnader		42 175 519,43	36 360 538,62
DRIFTSRESULTAT		2 760 594,83	2 175 717,37

FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER

Finansinntekter

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Annen renteinntekt			
8050 Renteinntekter bank		0,00	30,00
8051 Renteinntekter kunder		52 300,83	0,00
8055 Renteinntekter kundefordringer		8 385,74	70 055,75
Sum Annen renteinntekt		60 686,57	70 085,75
Annen finansinntekt			
8060 Valutagevinst (agio)		766,92	5 700,10
8071 Aksjeutbytte		4 000,00	4 000,00
Sum Annen finansinntekt		4 766,92	9 700,10
Sum finansinntekter		65 453,49	79 785,85
Finanskostnader			
Annen rentekostnad			
8140 Rentekost, ikke fradragber.		0,00	2 354,00
8150 Renter, prov. kassekreditt		97 815,00	161 226,81
8151 Renter leverandørkreditt		47 638,35	97 937,68
Sum Annen rentekostnad		145 453,35	261 518,49
Annen finanskostnad			
8160 Valutatap (disagio)		0,00	2 809,85
8177 Tap ved realisasjon av aksjer		10 000,00	0,00
Sum Annen finanskostnad		10 000,00	2 809,85
Sum finanskostnader		155 453,35	264 328,34
NETTO FINANSPOSTER		-89 999,86	-184 542,49
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 670 594,97	1 991 174,88
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
8300 Betalbar skatt		529 501,00	469 269,00
8304 Skatt av konsernbidrag		110 000,00	0,00
8330 Endring i utsatt skattefordel		-50 623,00	-32 013,00
Sum Skattekostnad på ordinært resultat		588 878,00	437 256,00
ORDINÆRT RESULTAT		2 081 716,97	1 553 918,88
ÅRSRESULTAT		2 081 716,97	1 553 918,88
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte			
8920 Avs. utb/kjøpeutb/renter grunnf		0,00	1 000 000,00
Sum Avsatt til ordinært utbytte		0,00	1 000 000,00
Avgitt konsernbidrag			
8935 Avsatt konsernbidrag		390 000,00	0,00
Sum Avgitt konsernbidrag		390 000,00	0,00
Overføringer annen egenkapital	4		
8960 Overføringer annen egenkapital		1 691 716,97	553 918,88
Sum Overføringer annen egenkapital		1 691 716,97	553 918,88
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		2 081 716,97	1 553 918,88

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Internettside	2,5		
1061 Hjemmeside		3 355,44	4 194,30
Sum Internettside		3 355,44	4 194,30
Utsatt skattefordel	6		
1070 Utsatt skattefordel		188 316,00	137 693,00
Sum Utsatt skattefordel		188 316,00	137 693,00
Sum immaterielle eiendeler		191 671,44	141 887,30
Varige driftsmidler			
Anlegg og lokaler	2,5		
1101 Butikklokale		64 800,00	77 300,00
1103 Gassanlegg, fundament+overbygg		18 300,00	21 000,00
1105 Lagerrom gassflasker		13 340,00	16 040,00
Sum Anlegg og lokaler		96 440,00	114 340,00
Maskiner og anlegg	2,5		
1292 Maskiner og utstyr for produksj		13 333,33	33 333,33
Sum Maskiner og anlegg		13 333,33	33 333,33
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5		
1250 Inventar		49 083,33	68 083,33
1280 Kontormaskiner/butikkdata mv		0,00	6 875,00
1282 PC HP EliteBook til butikk		12 067,40	25 960,74
1283 Kassasystem ProTouch		38 260,50	58 222,50
Sum Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		99 411,23	159 141,57
Sum varige driftsmidler		209 184,56	306 814,90
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer			
1390 Andre fordringer		5 885,81	0,00
1397 Forskuddsleie Toyota 02-8FDF 30		4 000,00	28 000,00
1398 Startleie Isuzu D-max SD97155		113 608,00	0,00
Sum Andre langsiktige fordringer		123 493,81	28 000,00
Sum finansielle anleggsmidler		123 493,81	28 000,00
SUM ANLEGGSMIDLER		524 349,81	476 702,20
OMLØPSMIDLER			
Varer	5		
1460 Beholdning handelsvarer		10 966 698,00	9 527 402,00
1461 Nedskr. for ukurans		-150 000,00	-100 000,00
Sum Varer		10 816 698,00	9 427 402,00
Fordringer			
Kundefordringer	5,7		
1500 Kundefordringer		5 465 513,16	4 277 910,03
1501 Teller		4 395,00	27 000,26
1511 Kundefordringer reklas		339 419,00	0,00
1530 Opptjent, ikke fakturert drifts		130 937,80	8 163,00
1580 Avsetning tap på fordringer		-600 000,00	-475 000,00
Sum Kundefordringer		5 340 264,96	3 838 073,29
Andre kortsiktige fordringer	7		
1574 Kortsiktig lån aksjonærer		9 453,42	11 253,42
1640 Oppgjørskonto merverdiavgift		0,00	1 224,68
1700 Forskuddsbetalt leie		550 000,00	0,00

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
1744 Forskuddsbet. forsikringer		32 415,87	27 019,00
1749 Andre forskuddsbet driftskostn		17 839,76	15 160,00
2740 Oppgjørskonto merverdigavgift		191 031,69	31 431,00
Sum Andre kortsiktige fordringer		800 740,74	86 088,10
Sum fordringer		6 141 005,70	3 924 161,39
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	8		
1820 Aksjer HusdyrSystemer as		47 000,00	47 000,00
1821 Aksjer i Hagia Holding as		50 000,00	50 000,00
1822 Aksjer i Norazagri Invest		0,00	10 000,00
Sum Andre finansielle instrumenter		97 000,00	107 000,00
Sum investeringer		97 000,00	107 000,00
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
1900 Kasse		0,00	463,00
1901 Vekselkasse		15 968,00	0,00
2380 Kassekr. 3361 12 60046		59 752,64	82 428,00
Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.		75 720,64	82 891,00
SUM OMLØPSMIDLER		17 130 424,34	13 541 454,39
SUM EIENDELER		17 654 774,15	14 018 156,59

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,9		
2000 Aksjekapital		60 000,00	60 000,00
Sum Selskapskapital		60 000,00	60 000,00
Overkurs			
2020 Overkursfond		2 038 742,00	2 038 742,00
Sum Overkurs		2 038 742,00	2 038 742,00
Sum innskutt egenkapital		2 098 742,00	2 098 742,00
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		
2050 Annen egenkapital		4 239 312,30	2 547 595,33
Sum Annen egenkapital		4 239 312,30	2 547 595,33
Sum opptjent egenkapital		4 239 312,30	2 547 595,33
SUM EGENKAPITAL		6 338 054,30	4 646 337,33
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
2381 Bedriftskonto 3240.08.76370		1 345 846,29	2 620 693,92
Sum Gjeld til kredittinstitusjoner		1 345 846,29	2 620 693,92
Leverandørgjeld			
2400 Leverandørgjeld		5 991 464,56	3 494 633,34
2410 Leverandørgjeld - reklass.		339 419,00	0,00
Sum Leverandørgjeld		6 330 883,56	3 494 633,34
Betalbar skatt	3		
2500 Betalbar skatt, ikke utlignet		529 501,00	469 269,00
Sum Betalbar skatt		529 501,00	469 269,00
Utbytte			
2800 Avsatt utbytte		0,00	1 000 000,00
Sum Utbytte		0,00	1 000 000,00
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	7		
2921 Avsatt konsernbidrag		500 000,00	0,00
2990 Mellomværende Brekkedalen AS		1 610 405,00	1 607 072,00
Sum Kortsiktig gjeld til konsernselskap		2 110 405,00	1 607 072,00
Annen kortsiktig gjeld			
1570 Andre kortsiktige fordringer		680,00	0,00
2900 Gavekort (bruk og utstedt)		1 000,00	0,00
2910 Gjeld til ansatte og eiere		506,00	0,00
2915 Gjeld til eiere (TAG)		12 288,00	0,00
2960 Påløpte kost. og for.bet innt.		888 943,00	83 484,00
2991 Mellomværende Per Vikingstad		96 667,00	96 667,00
Sum Annen kortsiktig gjeld		1 000 084,00	180 151,00
SUM KORTSIKTIG GJELD		11 316 719,85	9 371 819,26
SUM GJELD		11 316 719,85	9 371 819,26
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 654 774,15	14 018 156,59