

# Resultatregneskap - spesifikasjon

## Coop Modalen SA

	2021	2020	
<b>Salsinntekt</b>			
<b>3000</b>	Salg avgiftspliktig, høy sats	0,00	-4 879 420,54
<b>300000</b>	Salg avg.pl.h? sats	-4 677 137,98	0,00
<b>300001</b>	Salgsinnt AvgplLavS	-9 943 418,04	0,00
<b>300002</b>	Salg drivstoff	-2 197 267,81	0,00
<b>3001</b>	Salg Bensin og Diesel 25%	0,00	-1 893 627,67
<b>301000</b>	Salg avgiftsfritt	-216 640,77	0,00
<b>301040</b>	Salg ?avrunding	-235,38	0,00
<b>301084</b>	Opptelldiff kasse	3 328,63	0,00
<b>301086</b>	Opptelldiff safe	-29 247,00	0,00
<b>301087</b>	Opptelldiff PiB	1 838,09	0,00
<b>3011</b>	Periodisert salg	0,00	-3 579,51
<b>3030</b>	Salg, avgiftspliktig middels sats	0,00	-10 891 697,99
<b>3100</b>	Salg, avgiftsfritt	0,00	-321 327,59
<b>3800</b>	Salg til landbruk, avgiftspliktig, høy s	0,00	-15 940,95
		<b>-17 058 780,26</b>	<b>-18 005 594,25</b>
<b>Kjøpebonus til egne medlemmer</b>			
<b>307000</b>	Kj?eutbytte medlem	94 281,68	0,00
<b>307001</b>	Kj.utb.Medl..Lav sat	159 992,31	0,00
<b>307002</b>	Kj.utb.Medl.avg.frit	909,20	0,00
<b>307100</b>	Kj.utb.Medl.And.S-la	4 260,25	0,00
<b>307101</b>	Kj.utb.Andre S.L.Lav	8 535,33	0,00
<b>307102</b>	Kj.utb.Andre.S.L.Fri	217,63	0,00
<b>8920</b>	Kjøpebonus til medlemmene	0,00	277 322,46
		<b>268 196,40</b>	<b>277 322,46</b>
<b>Godtgjersle Posten</b>			
<b>390002</b>	PIB inntekt	-210 119,53	0,00
<b>3915</b>	Godtgjørelse Posten. avg.pl	0,00	-217 742,52
<b>3925</b>	Godtgjørelse Posten. fritt	0,00	-5 084,24
		<b>-210 119,53</b>	<b>-222 826,76</b>
<b>Anna driftsinntekt</b>			
<b>3402</b>	Offentlig tilskudd/refusjon, fri konto	0,00	-46 008,00
<b>3700</b>	Provisjon salg (Telekort.)	0,00	-1 304,46
<b>370000</b>	Provisjon Norsk tipp	-27 851,00	0,00
<b>370003</b>	Provisjon kont/ladek	-108,52	0,00
<b>370020</b>	Provisjon Rikstoto	-923,00	0,00
<b>370030</b>	Provisjon MBXP	-1 409,67	0,00
<b>370050</b>	Provisjon andrespill	-2 726,48	0,00
<b>3705</b>	Provisjon Apotekvarer	0,00	-165,20
<b>3706</b>	Provisjon MyPack	0,00	-28 936,43
<b>3900</b>	Andre driftsinntekter	0,00	-39 498,00
<b>392000</b>	Etab.bonus fra CNSA	-4 382,47	0,00

# Resultatregneskap - spesifikasjon

## Coop Modalen SA

		2021	2020
<b>399000</b>	Andre driftinntekter	-55 527,56	0,00
<b>399010</b>	Andre driftinnt fakt	-1 320,00	0,00
		<b>-94 248,70</b>	<b>-115 912,09</b>
<b>Varekostnad</b>			
<b>390015</b>	Pant	-158 096,00	0,00
<b>394000</b>	Kj?ebonus fra CNSA	-104 112,30	0,00
<b>4100</b>	Kjøp Driftsmidler	0,00	21 087,05
<b>4200</b>	Emballasje, papir og poser	0,00	2 617,83
<b>4300</b>	Innkjøp varer for videresalg, høy sats	0,00	3 612 631,12
<b>430003</b>	Varekj? drivstoff	1 916 145,95	0,00
<b>4301</b>	Varekj?p Bensin-Diesel, Olje	0,00	1 633 156,07
<b>4310</b>	Varekj?p, avg. fritt	0,00	259 722,84
<b>431000</b>	Varekj?	10 815 047,91	0,00
<b>431020</b>	Pant flasker/kasse	149 356,43	0,00
<b>4320</b>	Pant, flasker/kasser	0,00	96 301,48
<b>4330</b>	Innkjøp varer for videres. middels sats	0,00	7 700 211,12
<b>435022</b>	Uregistrert svinn	84 481,86	0,00
<b>435023</b>	Registrert svinn	126 978,10	0,00
<b>4370</b>	Rabatt/Bonus avg.pl.varekj?p, høy sats	0,00	-30 494,51
<b>4371</b>	Rabatt/Bonus 15 %	0,00	-16 683,05
<b>4372</b>	Rabatt/ Bonus avg.fritt	0,00	-2 362,42
<b>437210</b>	Butikkbonus fra CNSA	-2 188,26	0,00
<b>437220</b>	Lagsbonus fra CNSA	-9 724,52	0,00
<b>437230</b>	Kjedebonus fra CNSA	-15 354,51	0,00
<b>4375</b>	Kjøpeutbytte frå Coop Norge	0,00	-86 156,52
<b>437800</b>	Merchandise bonus	-42 810,39	0,00
<b>439000</b>	Beholdningsendring	-302 113,00	0,00
<b>4391</b>	Kjøp/salg pant	0,00	-274 841,54
<b>4399</b>	Kalkulert beholdningsendring	93 119,29	33 000,00
<b>4501</b>	Pantedonasjon	0,00	3 107,00
		<b>12 550 730,56</b>	<b>12 951 296,47</b>

## Lønskostnad

<b>500000</b>	L?n til ansatte	1 729 074,33	0,00
<b>500010</b>	Timel?n	267 141,66	0,00
<b>500013</b>	Skift/ub-tillegg	14 115,00	0,00
<b>500030</b>	Overtidsl?n ansatte	45 346,57	0,00
<b>500040</b>	Bonus/resultatl?n	151 144,00	0,00
<b>500042</b>	Bonus/res.l?n ifjor	30 000,00	0,00
<b>5001</b>	Lønn fast ansatte heltid	0,00	1 143 095,94
<b>5003</b>	Lønn fast ansatte deltid	0,00	1 089 627,96
<b>5004</b>	BONUS (U/OPPTJ.AV FERIEP.)	0,00	87 400,00
<b>502000</b>	Feriepenger	266 553,74	0,00
<b>503000</b>	L?n under sykdom	39 391,27	0,00

## Resultatrekneskap - spesifikasjon

### Coop Modalen SA

		2021	2020
<b>503001</b>	Motk l?n u. sykd.	-18 720,00	0,00
<b>5092</b>	Avsatte feriepenger	0,00	277 276,76
<b>5099</b>	Styrehonorar	0,00	31 500,00
<b>5252</b>	Ulykkesforsikring	0,00	600,00
<b>5254</b>	Yrkesskedeforsikring, skattepl. del	0,00	6 600,00
<b>5280</b>	Annen fordel i arbeidsforhold	0,00	22 819,80
<b>528000</b>	Annen fordel i arb.f	30 018,96	0,00
<b>5281</b>	Arbeidsgj. del utbet. AFP / OTP	0,00	85 193,96
<b>5290</b>	Motkonto fordeler	0,00	-115 213,76
<b>529100</b>	Motk.annen fordel	-52 766,08	0,00
<b>530000</b>	Tantieme og honorare	22 000,00	0,00
<b>539030</b>	Reise arbeidsstedet	898,37	0,00
<b>540000</b>	Arbeidsgiveravgift	246 783,08	0,00
<b>5401</b>	Arbeidsgiveravgift	0,00	248 614,76
<b>540100</b>	Aga p?.feriepenger	28 254,70	0,00
<b>5405</b>	Avsatt arb.g.avg. av feriepenger	0,00	29 391,29
<b>542003</b>	Pensjon premie AFP	44 233,32	0,00
<b>542004</b>	Pensj.kost innsk.pen	32 107,41	0,00
<b>542005</b>	Kollektiv pensjon	19 028,36	0,00
<b>5425</b>	Innberettet pensjonskostnad	64 952,86	30 333,17
<b>5426</b>	Motkonto pensjonspremie	-64 952,86	0,00
<b>5435</b>	Ekstrapensjon	0,00	19 015,80
<b>5499</b>	Påløpt arbeidsgiveravgift	0,00	-21 235,00
<b>551000</b>	Diett, skattepl.del	240,00	0,00
<b>580000</b>	Refusjon sykepenger	-85 794,00	0,00
<b>5820</b>	Refusjon fra NAV - innberettet	0,00	-121 448,00
<b>5900</b>	Gaver til ansatte, fr.berettiget	0,00	2 500,00
<b>591000</b>	Kantinekostnader	9 884,90	0,00
<b>592000</b>	Yrkesskedeforsikring	109,00	0,00
<b>593000</b>	Annen pers.forsikrin	7 200,00	0,00
<b>5941</b>	LO/NHO-ordninger (O&U+sluttv)	0,00	5 931,00
<b>594100</b>	LO/NHO(oppl&utv.fond	4 103,00	0,00
<b>594110</b>	Sluttvederlagsfond	1 968,00	0,00
<b>5942</b>	LO/NHO-ordninger (AFP)	0,00	42 454,00
<b>5945</b>	Obligatorisk tjenestepensjon (OTP)	0,00	12 186,33
<b>5959</b>	Annen personalforsikring	0,00	8 649,35
<b>5990</b>	Annen personalkostnad	0,00	15 369,00
<b>599000</b>	Annen personalkostn.	9 040,00	0,00
<b>599010</b>	Tilsteln. ansatte	2 650,00	0,00
<b>599030</b>	Bedriftshelsetjenste	720,00	0,00
		<b>2 844 725,59</b>	<b>2 900 662,36</b>
<b>Honorar</b>			
<b>6700</b>	Revisjonshonorar	0,00	71 000,00
<b>670100</b>	Honorar revisjon	76 000,00	0,00

## Resultatrekneskap - spesifikasjon

### Coop Modalen SA

		2021	2020
<b>6705</b>	Regnskapshonorar	0,00	405 948,00
<b>670500</b>	Honorar regnskap	394 533,00	0,00
		<b>470 533,00</b>	<b>476 948,00</b>
<b>Hus, lys, brensel</b>			
<b>6340</b>	Strøm, varme m.m	0,00	148 117,50
<b>634000</b>	Lys og varme	149 462,21	0,00
<b>870000</b>	Husleieinnt. Intern	-173 904,00	0,00
<b>870001</b>	Husleiekostn.Intern	173 904,00	0,00
		<b>149 462,21</b>	<b>148 117,50</b>
<b>Avskrivning</b>			
<b>6000</b>	Ordinære avskrivninger	220 000,00	212 198,92
<b>600010</b>	Avskriv.forretn.bygg	0,02	0,00
		<b>220 000,02</b>	<b>212 198,92</b>
<b>Butikk/adm.kostnader</b>			
<b>6100</b>	Frakt, transport, forsikring v/vareforse	0,00	26 500,00
<b>6320</b>	Renovasjon, vann, avløp o.l.	0,00	45 587,20
<b>632000</b>	Renovasjon	25 238,40	0,00
<b>6350</b>	Eget forbruk Mo	0,00	2 213,96
<b>6351</b>	Eige forbruk filialen	0,00	1 365,55
<b>636000</b>	Renhold	5 603,78	0,00
<b>636100</b>	L?n renhold	19 611,81	0,00
<b>6390</b>	Annen kostnad lokaler	0,00	24 876,69
<b>639000</b>	Annen kostnad lokale	3 893,91	0,00
<b>6400</b>	Leie maskiner	0,00	42 614,00
<b>641000</b>	Leie av inventar	11 167,80	0,00
<b>641010</b>	Leie betalingstermin	14 381,55	0,00
<b>6420</b>	Leie datasystemer	0,00	16 099,60
<b>6430</b>	Leie bankterminal	0,00	1 159,02
<b>649000</b>	Annen leiekostnad	2 749,20	0,00
<b>6540</b>	Inventar,maskiner, utstyr og verktøy	0,00	31 758,99
<b>654000</b>	Inventar	99 686,40	0,00
<b>6550</b>	IT-utstyr og programvare	0,00	62 220,50
<b>655000</b>	Driftsmateriale	32 042,64	0,00
<b>6551</b>	Lisenser	0,00	748,63
<b>6553</b>	Utgifter Bensinstasjon	0,00	14 862,04
<b>6555</b>	Annen driftskostnad, fri konto	0,00	43 650,00
<b>6570</b>	Arbeidsklær og verneutstyr, ikke oppgave	0,00	8 675,94
<b>657000</b>	Arb.kl? og verneuts	8 086,02	0,00
<b>6600</b>	Rep. og vedlikehold bygninger	0,00	34 292,10
<b>660000</b>	Rep/vedl. bygninger	38 017,40	0,00
<b>661000</b>	Rep/vedl.Maskiner	17 121,20	0,00
<b>6620</b>	Rep.og vedlikeh. maskiner, utstyr	0,00	54 230,60

# Resultatregneskap - spesifikasjon

## Coop Modalen SA

		2021	2020
662000	Rep/vedl.IT utstyr	38 712,82	0,00
662001	Rep/vedl. Utstyr	17 944,80	0,00
663000	Rep/vedl.inventar	5 161,00	0,00
6690	Rep. og vedlikehold annet	0,00	10 242,00
6725	Honorar juridisk bistand	0,00	1 000,00
673000	Andre kons.honorarer	5 200,00	0,00
679001	Vikarleie	300,00	0,00
679004	Alarm-abonnementer	10 990,64	0,00
679013	Transport bank	286,55	0,00
679014	Budbiler	24 000,00	0,00
6791	Honorar andre konsulenttjenester	0,00	21 510,00
6800	Kontorrekvisita	0,00	3 293,40
680000	Kontorrekvisita	800,00	0,00
681000	Systemst?te	72 682,50	0,00
6860	Møter, kurs, oppdatering	0,00	632,00
686010	M?e, kurs etc.	1 513,10	0,00
6890	Annen kontorkostnad	0,00	348,49
6900	Telefon	0,00	4 576,42
690000	Telefon-abon. firma	5 871,49	0,00
690020	Telefon datakommunik	16 058,76	0,00
6907	Datakommunikasjon firma	0,00	6 000,00
6940	Porto	0,00	1 440,00
694000	Porto	1 572,00	0,00
700000	Drivstoff bil	725,76	0,00
710000	Bilgodtgj?els u/aga	1 435,00	0,00
714000	Reisekostn.ikke oppg	1 566,00	0,00
714010	Hotellkostnader	1 475,00	0,00
7210	Provisjonskostnad, ikke oppg.pliktig	0,00	8 765,67
7320	Medlemsaktiviteter/tjenester	0,00	17 434,00
732000	Annonser og reklame	1 990,00	0,00
7321	Medlemsavgift COOP NKL	0,00	2 439,17
732100	Flyveblad	11 031,00	0,00
7322	Annonser og annet reklamemateriell	0,00	3 370,00
7325	Kjedeavgift til COOP NKL	0,00	80 476,62
739090	Andre MF-kostnader	1 265,00	0,00
740000	Kontigent,fradragsb.	2 500,00	0,00
7420	Gaver, fradragsberettiget	0,00	1 030,30
742000	Gaver,fradragsber.	300,00	0,00
744000	Kjedeavgift til CNSA	73 301,07	0,00
744020	Avgift Garantifondet	19 477,80	0,00
7500	Forsikringspremie	0,00	49 449,81
750000	Forsikringspremier	73 583,50	0,00
760000	Lisens-og royalties	27 780,00	0,00
774000	?redifferanser	0,02	0,00
7750	Eiendoms- og festeavgift	0,00	8 576,00

# Resultatregneskap - spesifikasjon

## Coop Modalen SA

		2021	2020
<b>775010</b>	Offentlige avgifter	17 638,00	0,00
<b>7770</b>	Bank og kortgebyrer	0,00	18 684,30
<b>777000</b>	Bank/kortgebyr	33 712,20	0,00
<b>777002</b>	Click-fee MBXP	77,13	0,00
<b>7771</b>	Øreavrunding	0,00	-66,78
<b>7780</b>	Kredittkortprovisjon	0,00	7 301,77
<b>7790</b>	Annen kostnad m/fradrag	0,00	6 075,91
<b>779000</b>	Annen kostn.fradrags	-844,94	0,00
<b>779017</b>	Avvik My-pack	-36,00	0,00
<b>7791</b>	Annen kostnad u/fradrag	0,00	85 318,88
<b>779100</b>	Annen k. ikke fradr	3 193,50	0,00
<b>7830</b>	Tap på fordringer	0,00	27 859,00
<b>783100</b>	Endring avs.tap p·f	50 000,00	0,00
<b>799998</b>	Avg. medlemskort	11 185,00	0,00
<b>8179</b>	Avgift garantifondet	0,00	19 849,51
		<b>810 048,81</b>	<b>796 461,29</b>
<b>Anna renteinntekt</b>			
<b>8002</b>	Kundeutbytte frå SpV	0,00	-973,00
<b>8050</b>	Renteinntekter, bank	0,00	-4 693,48
<b>805000</b>	Renteinnt. bank	-5 764,28	0,00
<b>805005</b>	Renteinnt.and.innsk.	-1 963,03	0,00
<b>805060</b>	Renteinnt.l?.kto	-645,82	0,00
<b>805061</b>	Renteinnt.Plass.kto	-411 116,79	0,00
<b>8052</b>	Renteinntekter fra COOP NKL	0,00	-479 645,11
		<b>-419 489,92</b>	<b>-485 311,59</b>
<b>Annan rentekostnad</b>			
<b>8140</b>	Rentekostn, ikke fradragberettiget	0,00	191,00
<b>8150</b>	Rentekostnad bank	0,00	329,07
<b>815003</b>	Morarente fra levera	8 459,63	0,00
<b>815040</b>	Rentekostn.l?einnsk	55 050,00	0,00
<b>8151</b>	Renter medlem	0,00	69 180,00
<b>8155</b>	Renter- omkostn. leverandører	0,00	3 125,24
		<b>63 509,63</b>	<b>72 825,31</b>
<b>Betalbar skatt</b>			
<b>8300</b>	Betalbar skatt	115 528,00	271 709,00
		<b>115 528,00</b>	<b>271 709,00</b>
<b>Endring utsett skatt</b>			
<b>8320</b>	Endring i utsatt skatt	-4 494,00	-93 664,00
		<b>-4 494,00</b>	<b>-93 664,00</b>

## Resultatrekneskap - spesifikasjon

### Coop Modalen SA

	2021	2020
<b>Avsatt til reservefond</b>		
<b>8830</b> Avsatt til reservefond	75 000,00	200 000,00
	<u>75 000,00</u>	<u>200 000,00</u>
<b>Avsett til annen egenkapital</b>		
<b>8820</b> Avsatt til annen egenkapital	219 398,19	615 767,38
	<u>219 398,19</u>	<u>615 767,38</u>

# Balanse - spesifikasjon

## Coop Modalen SA

	2021	2020
<b>Utsett skattefordel</b>		
<b>107000</b> Utsatt skattefordel	529 924,59	525 430,59
	<u>529 924,59</u>	<u>525 430,59</u>
<b>Tomter, bygningar og annan fast eigedom</b>		
<b>1100</b> Førr.bygg Mo /Øvre Helland	0,00	308 000,00
<b>110010</b> Forretningsbygg man.	640 500,00	0,00
<b>1105</b> Forretningsbygg/omnygging filialen	0,00	256 500,00
<b>1120</b> Oppgradering forretningsbygg Mo	0,00	300 000,00
<b>115010</b> TOMTER	232 500,00	232 500,00
	<u>873 000,00</u>	<u>1 097 000,00</u>
<b>Driftslausøyre, inventar, verktøy, kontormaskinar og lil</b>		
<b>1110</b> Innredning ØH	0,00	68 000,00
<b>1200</b> MASKIN/UTSTYR FILIALEN	0,00	27 000,00
<b>120010</b> Maskiner manuell	181 000,00	0,00
<b>1250</b> Inventar,utstyr o.l.	0,00	48 000,00
<b>125005</b> Inventar manuell	101 000,00	0,00
<b>1260</b> Maskiner/Utstyr Mo	0,00	190 500,00
	<u>282 000,00</u>	<u>333 500,00</u>
<b>Plasseringskonto Coop Norge</b>		
<b>1911</b> Plasseringskonto Coop NKL NKL.(7050.06.4	0,00	1 439 939,64
<b>1912</b> Plasseringskonto Coop NKL	0,00	13 780 765,75
<b>192000</b> Plass.kto. CNSA	15 645 063,21	0,00
	<u>15 645 063,21</u>	<u>15 220 705,39</u>
<b>Investeringar i aksjar og partar</b>		
<b>1350</b> Andelsinnskudd	0,00	261 737,13
<b>135000</b> Investering i aksjer	2 001,00	0,00
<b>1351</b> Felleskjøpet Vest	0,00	501,00
<b>135100</b> Andelsinnskudd NKL	261 737,13	0,00
<b>1352</b> Andelsbrev Den Grøne Sløyfa	0,00	1 500,00
	<u>263 738,13</u>	<u>263 738,13</u>
<b>Varer</b>		
<b>1460</b> VAREBEHOLDNING	0,00	1 160 000,00
<b>146000</b> Varer for videresalg	40 831,20	0,00
<b>146010</b> Innkj?te varer	969 168,80	0,00
	<u>1 010 000,00</u>	<u>1 160 000,00</u>
<b>Kundekrav</b>		
<b>1500</b> Kundefordringer	0,00	206 059,46
<b>150000</b> Kundefordringer	157 692,28	0,00
<b>150002</b> Interim kundefordrin	109 505,80	0,00



## Balanse - spesifikasjon

### Coop Modalen SA

		2021	2020
1521	Fordring Visa Norge, depositum	0,00	250,00
1580	Avsetning tap på kundefordringer	0,00	-115 000,00
158000	Avsetn.tap kundeford	-165 000,00	0,00
		<b>102 198,08</b>	<b>91 309,46</b>
<b>Andre kortsiktige krav</b>			
157400	Refusjon sykepenger	2 700,00	0,00
157901	Andre korts.fordring	3 939,28	0,00
157903	Fordring gavekort	1 858,71	0,00
157906	Fordr. gevinst Panto	300,00	0,00
157922	Flax lodd for salg	23 565,00	0,00
1749	Andre forskuddsbetalte kostnader	0,00	32 325,70
174962	Forsk.kost.Auto.peri	1 564,54	0,00
		<b>33 927,53</b>	<b>32 325,70</b>
<b>Bankinnskot, kontantar og liknande</b>			
1900	Kasse MO	0,00	229 349,55
190005	Kontanter i safe	101 989,00	0,00
190015	Kontanter PiB	8 105,00	0,00
190050	Post i butikk	4 494,72	0,00
1904	Kasse Filial	0,00	12 125,00
1920	Bankkto.3625.07.82378	0,00	527 486,06
192001	Bankinnsk.bankkto.1	729 213,52	0,00
192003	Bankinnsk.bankkto.3	55 353,48	0,00
192006	Bankinnsk.bankkto.6	0,66	0,00
192007	Bankinnsk.bankkto.7	49 754,87	0,00
192008	Bankinnsk.bankkto.8	256 704,00	0,00
1921	Bankinnsk. Bensin 3530.22.50012	0,00	167 381,84
1922	Bankinnsk.DNB 7050.05.54612	0,00	14 076,99
1923	Bankinnsk.DNB 77874.05.28512	0,00	0,66
1926	Bankinnsk.DnB1503.52.22569	0,00	1 781,70
1940	9230.19.43743	0,00	505 047,00
1950	Bankinnsk. skattetrekk 3530.18.54321	0,00	140 704,66
195000	Bankinnsk. skatt	128 635,66	0,00
		<b>1 334 250,91</b>	<b>1 597 953,46</b>
<b>Ansvarsinnskot</b>			
2000	ANSVARSINNSKOT	0,00	-106 180,81
200010	Andelsinnskudd	-108 896,97	0,00
		<b>-108 896,97</b>	<b>-106 180,81</b>
<b>Reservefond</b>			
205030	Reservefond	-4 165 000,00	0,00
2051	Reservefond	0,00	-4 090 000,00

# Balanse - spesifikasjon

## Coop Modalen SA

		2021	2020
		-4 165 000,00	-4 090 000,00
<b>Utbyttefond</b>			
2052	Utbyttefond	-441 368,08	-441 368,08
		<b>-441 368,08</b>	<b>-441 368,08</b>
<b>Annan egenkapital</b>			
2050	Annen egenkapital	-7 462 872,21	-7 243 474,02
		<b>-7 462 872,21</b>	<b>-7 243 474,02</b>
<b>Medlemsinnskott</b>			
220010	Medlemsinnsk. Korts.	-6 616 540,00	0,00
2220	Medlemsinnskudd	0,00	-1 941 408,83
2221	Medlemsinnskudd høgrente	0,00	-4 549 889,56
		<b>-6 616 540,00</b>	<b>-6 491 298,39</b>
<b>Leverandørgjeld</b>			
1910	Forskudd COOP NKL BA. 7050.06.20003	0,00	-298 090,53
2400	Leverandørgjeld	0,00	-374 086,47
240000	Leverand?gjeld	-371 540,72	0,00
		<b>-371 540,72</b>	<b>-672 177,00</b>
<b>Betalbar skatt</b>			
2510	Betalbar skatt, ikke utlignet	-115 528,00	-271 709,00
		<b>-115 528,00</b>	<b>-271 709,00</b>
<b>Skuldig offentlege avgifter og forskotsskatt</b>			
2600	Forskuddstrekk	0,00	-120 971,00
260000	Forskuddstrekk	-106 556,00	0,00
2700	Utgående mva	0,00	24 217,72
2701	Utgående mva middels sats	0,00	26 206,03
271000	Inng?nde mva	34,56	0,00
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift	0,00	-108 569,00
274000	Oppgj?skonto mva	-34 891,15	0,00
2741	Mva vedr. årsoppgj	0,00	4 930,00
277000	Skyldig arb.g.avgift	-48 768,06	0,00
2771	Skyldig arbeidsgiveravgift	0,00	-47 807,00
2785	Arb.giv.avg. av avsatte feriepenger	0,00	-26 519,00
		<b>-190 180,65</b>	<b>-248 512,25</b>
<b>Kjøpeutbytte</b>			
2800	Skyldig kjøpeutbytte	0,00	-422 064,18
280000	Skyldig kj?eutbytte	-303 269,66	0,00
		<b>-303 269,66</b>	<b>-422 064,18</b>

## Balanse - spesifikasjon

### Coop Modalen SA

		2021	2020
<b>Anna kortsiktig gjeld</b>			
<b>1901</b>	Avsetning evt. kassedifferanse	0,00	-85 000,00
<b>278500</b>	P?.Aga av feriepeng	-26 918,03	0,00
<b>294000</b>	P??t feriepeng	-253 943,94	0,00
<b>2941</b>	Skyldige feriepeng	0,00	-250 179,00
<b>299010</b>	Skyldig NorskTipping	-14 100,00	0,00
<b>299017</b>	Interim frimerker	-2 144,19	0,00
<b>299360</b>	Skyldig gavekort	-1 800,00	0,00
		<u>-298 906,16</u>	<u>-335 179,00</u>

# Posteringsdokumentasjon

## Posteringer

Klient Coop Modalen SA  
Fødsels-/org.nr 954 053 679

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
<b>Tilleggsposteringer</b>				
T1 Endring varebeholdning				
31.12.2021	Varelager Mo 760.000 inkl drivstoff kr. 40.831, avdelingsregnskap?	93 119,29	4399 Kalkulert beholdningsendring 1 Reskontro	146010 Innkj?te varer 1 Reskontro
T2 Avskrivninger tilbakeføres				
31.12.2021		85 900,00	110010 Forretningsbygg man.	600010 Avskriv.forretn.bygg
31.12.2021		10 000,00	110010 Forretningsbygg man.	600010 Avskriv.forretn.bygg
31.12.2021		34 399,80	110010 Forretningsbygg man.	600010 Avskriv.forretn.bygg
31.12.2021		19 399,12	125005 Inventar manuell	600010 Avskriv.forretn.bygg
31.12.2021		11 000,00	125005 Inventar manuell	600010 Avskriv.forretn.bygg
31.12.2021		12 000,00	125005 Inventar manuell	600010 Avskriv.forretn.bygg
31.12.2021		39 500,00	120010 Maskiner manuell	600010 Avskriv.forretn.bygg
T3 Pensjonspremie				
31.12.2021		64 952,86	5425 Innberettet pensjonskostna 5 Reskontro	5426 Motkonto pensjonspremie
T4 Øreavrunding ansvarsinnskudd				
31.12.2021		4,78	200010 Andelsinnskudd	220010 Medlemsinnsk. Korts.
T5 Bankkonto rettes ihht årsoppgave				
31.12.2021		83,00	777000 Bank/kortgebyr	190050 Post i butikk
T6 Frysedisk AHT Paris aktiveres				
31.12.2021		28 500,00	120010 Maskiner manuell	662001 Rep/vedl. Utstyr
T7 Renter føres ihht årsoppgave				
31.12.2021		1 657,00	192008 Bankinnsk.bankkto.8	805000 Renteinnt. bank
T8 Interne renter korrigeres, vedr IB nytt system				
31.12.2021		34 500,00	779000 Annen kostn.fradrags	876000 Int.kap.rente anl.mi
T9 Korreksjoner IB egenkapital				
31.12.2021	Utbyttefond IB	441 368,08	205030 Reservefond	2052 Utbyttefond
31.12.2021	Annen egenkapital IB	7 243 474,02	205030 Reservefond	2050 Annen egenkapital
T10 Korr bokført verdi anleggsmidler				
31.12.2021	Bygninger kr. 15.000 for lavt	11 000,00	110010 Forretningsbygg man.	120010 Maskiner manuell
<b>Driftsmidler</b>				
A1 1100 Forretningsbygg MO				
31.12.2021	Ordinære avskrivninger	18 000,00	6000 Ordinære avskrivninger	110010 Forretningsbygg man.
A2 1102 Nybygg MO				
31.12.2021	Ordinære avskrivninger	70 000,00	6000 Ordinære avskrivninger	110010 Forretningsbygg man.
A23 14 Ombygging filialen				
31.12.2021	Ordinære avskrivninger	10 000,00	6000 Ordinære avskrivninger	110010 Forretningsbygg man.
A24 15 Alarmanlegg MO				
31.12.2021	Ordinære avskrivninger	1 000,00	6000 Ordinære avskrivninger	125005 Inventar manuell
A26 17 Fryserom Mo				
31.12.2021	Ordinære avskrivninger	9 000,00	6000 Ordinære avskrivninger	120010 Maskiner manuell
A27 18 Fruktdisk Mo				
31.12.2021	Ordinære avskrivninger	9 000,00	6000 Ordinære avskrivninger	120010 Maskiner manuell
A28 19 Oppgradering forretningsbygg Mo				
31.12.2021	Ordinære avskrivninger	42 000,00	6000 Ordinære avskrivninger	110010 Forretningsbygg man.

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
<b>Driftsmidler</b>				
A29 20 Plug-in frys				
31.12.2021	Ordinære avskrivninger	2 000,00	6000 Ordinære avskrivninger	125005 Inventar manuell
A30 21 Plug-in frys Mo				
31.12.2021	Ordinære avskrivninger	4 000,00	6000 Ordinære avskrivninger	120010 Maskiner manuell
A31 22 Kassadisk Mo				
31.12.2021	Ordinære avskrivninger	4 000,00	6000 Ordinære avskrivninger	125005 Inventar manuell
A32 23 Montering HW				
31.12.2021	Ordinære avskrivninger	6 000,00	6000 Ordinære avskrivninger	125005 Inventar manuell
A33 24 Brødskjæremaskin Øvre Helland				
31.12.2021	Ordinære avskrivninger	9 000,00	6000 Ordinære avskrivninger	125005 Inventar manuell
A34 25 Butikkenredning filialen				
31.12.2021	Ordinære avskrivninger	6 000,00	6000 Ordinære avskrivninger	110010 Forretningsbygg man.
A35 26 Toma panteautomat filialen				
31.12.2021	Ordinære avskrivninger	4 000,00	6000 Ordinære avskrivninger	125005 Inventar manuell
A36 27 Kundevogner				
31.12.2021	Ordinære avskrivninger	1 000,00	6000 Ordinære avskrivninger	125005 Inventar manuell
A37 28 Kjøledisker				
31.12.2021	Ordinære avskrivninger	14 000,00	6000 Ordinære avskrivninger	120010 Maskiner manuell
A38 29 Drivstofftraller				
31.12.2021	Ordinære avskrivninger	1 500,00	6000 Ordinære avskrivninger	120010 Maskiner manuell
A39 30 materialcontainer				
31.12.2021	Ordinære avskrivninger	2 000,00	6000 Ordinære avskrivninger	120010 Maskiner manuell
A40 1120 Alarm Øvre Helland				
31.12.2021	Ordinære avskrivninger	5 000,00	6000 Ordinære avskrivninger	110010 Forretningsbygg man.
A41 31 Frysedisk AHT Paris				
31.12.2021	Ordinære avskrivninger	2 500,00	6000 Ordinære avskrivninger	120010 Maskiner manuell
<b>Disponeringer</b>				
D6 Disponeringer				
31.12.2021	Betalbar skatt	115 528,00	8300 Betalbar skatt	2510 Betalbar skatt, ikke utlignet
31.12.2021	Utsatt skatt	4 494,00	107000 Utsatt skattefordel	8320 Endring i utsatt skatt
31.12.2021	Overført til annen egenkapital	219 398,19	8820 Avsatt til annen egenkapita	2050 Annen egenkapital
31.12.2021	Dekning av tidligere udekket tap	75 000,00	8830 Avsatt til reservefond	205030 Reservefond