



Årsrekneskap 2021

Coop Modalen SA

**Resultatrekneskap
Balanse
Notar til rekneskapen**

Org.nr.: 954 053 679

Resultatregneskap

Coop Modalen SA

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salsinntekt		17 058 780	18 005 594
Kjøpebonus til medlemmer		-268 196	-277 322
Godtgjersle Posten		210 120	222 827
Anna driftsinntekt		94 249	115 912
Sum driftsinntekter		17 094 952	18 067 011
Varekostnad	4	12 550 731	12 951 296
Lønskostnad	3	2 844 726	2 900 662
Honorar		470 533	476 948
Hus, lys, brensel		149 462	148 118
Avskrivning	2	220 000	212 199
Butikk/adm.kostnader	3	810 049	796 461
Sum driftskostnader		17 045 500	17 485 685
Driftsresultat		49 452	581 326
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		419 490	485 312
Annan rentekostnad		63 510	72 825
Resultat av finanspostar		355 980	412 486
Ordinært resultat før skattekostnad		405 432	993 812
Betalbar skatt	6	115 528	271 709
Endring utsett skatt	6	-4 494	-93 664
Ordinært resultat		294 398	815 767
Årsresultat		294 398	815 767
Overføring			
Avsatt til reservefond		75 000	200 000
Avsett til annan egenkapital		219 398	615 767
Sum overføringar		294 398	815 767

Balanse

Coop Modalen SA

Eigedelar	Note	2021	2020
Anleggsmiddel			
Immaterielle eigedeler			
Utsett skattefordel	6	529 925	525 431
Sum immaterielle eigedelar		529 925	525 431
Varige driftsmiddel			
Tomter, bygningar og annan fast eigedom	2	873 000	1 097 000
Driftslausøyre, inventar, verktoy, kontormaskinar og liknande	2	282 000	333 500
Sum varige driftsmiddel	2	1 155 000	1 430 500
Finansielle driftsmidler			
Plasseringskonto Coop Norge		15 645 063	15 220 705
Investeringar i aksjar og partar		263 738	263 738
Sum finansielle anleggsmiddel		15 908 801	15 484 444
Sum anleggsmiddel		17 593 726	17 440 374
Omløpsmiddel			
Varer	4	1 010 000	1 160 000
Krav			
Kundekrav	5	102 198	91 309
Andre kortsiktige krav		33 928	32 326
Sum krav		136 126	123 635
Bankinnskot, kontantar og liknande		1 334 251	1 597 953
Sum omløpsmiddel		2 480 377	2 881 589
Sum eigedelar		20 074 102	20 321 963

Balanse

Coop Modalen SA

Eigenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskoten eigenkapital			
Ansvarsinnskot		108 897	106 181
Sum innskoten eigenkapital		108 897	106 181
Opptent eigenkapital			
Reservefond		4 165 000	4 090 000
Utbyttefond		441 368	441 368
Annan eigenkapital		7 462 872	7 243 474
Sum opptent eigenkapital		12 069 240	11 774 842
Sum eigenkapital		12 178 137	11 881 023
Gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld			
Medlemsinnskot		6 616 540	6 491 298
Sum anna langsiktig gjeld		6 616 540	6 491 298
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		371 541	672 177
Betalbar skatt	6	115 528	271 709
Skuldig offentlege avgifter og forskotsskatt		190 181	248 512
Kjøpeutbytte		303 270	422 064
Anna kortsiktig gjeld		298 906	335 179
Sum kortsiktig gjeld		1 279 425	1 949 641
Sum gjeld		7 895 965	8 440 940
Sum eigenkapital og gjeld		20 074 102	20 321 963

Modalen

Harald Scott Kjensli
styreleiar

Siv-Aina Gullbrå
nestleiar

Jon-Atle Farestveit
styremedlem

Roger Wilhelm Fure
dagleg leiar

Jannike Surland Våge
styremedlem

Marwan Al Waka
styremedlem

Note 1 - Rekneskapsprinsipp

Årsrekneskapen er sett opp i samsvar med rekneskapslova og NRS 8, God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved sal av varer skjer på leveringstidspunktet. Tenester blir inntektsførte etter kvart som dei blir leverte.

Skatt

Skattekostnaden i resultatrekneskapen omfattar både den betalbare skatten i perioden og endring i utsett skatt. Utsett skatt er rekna ut med 22 % på grunnlag av dei mellombelse skilnadene mellom rekneskaps- og skatteverdiane, og underskotet ved utgangen av rekneskapsåret som kan framførast i likninga. Skatteaukande og skattereduserande mellombelse skilnader som reverserer eller kan reverserast i den same perioden, er utlikna og nettoførte.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidlar

Anleggsmidlar omfattar eigedelar som er sette av til varig eige og bruk. Anleggsmidlar er vurderte til innkjøpskostnad. Varige driftsmidlar blir balanseførte og skrivne av over den økonomiske levetida deira. Avskrivingsperioden for fast eigedom som er kjøpt etter 2009, er dekomponert i ein del som gjeld råbygget, og ein del som gjeld faste tekniske installasjonar. Varige driftsmidlar blir nedskrivne til beløpet som kan attvinnast ved verdifall som er venta å ikkje vere forbigåande. Beløpet som kan attvinnast, er det høgste av netto salsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er noverdi av framtidige kontantstraumar som er knytte til eigedelen. Nedskrivninga blir reversert når grunnlaget for nedskrivninga ikkje lenger er til stades.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidlar

Omløpsmidlar og kortsiktig gjeld omfattar normalt postar som forfell til betaling seinast eitt år etter balansedagen, og postar som gjeld varekrinsløpet. Omløpsmidlar blir vurderte til lågaste verdi av innkjøpskostnad og verkeleg verdi.

Varer

Varer er vurderte til det lågaste av innkjøpskostnad og netto salsverdi.

Fordringar

Kundefordringar og andre fordringar blir førte opp til pålydande verdi etter frådrag for avsetning til forventta tap. Avsetning til tap blir gjort på grunnlag av ei individuell vurdering av dei enkelte fordringane.

Note 2 Anleggsmiddel

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar o.l.	Sum
Innkjøpskostnad pr. 01.01.21	3 936 404	1 663 091	5 599 494
+ Tilgang kjøpte driftsmiddel	-84 000	28 500	-55 500
= Innkjøpskostnad 31.12.21	3 852 404	1 691 591	5 543 994
Akkumulerte avskrivningar 31.12.21	2 979 404	1 409 591	4 388 994
= Bokført verdi 31.12.21	873 000	282 000	1 155 000
Ordinære avskrivningar dette året	140 000	80 000	220 000
Økonomisk levetid	7-40 år	3-10 år	

Note 3 Lønskostnader og ytingar, godtgjeringar til dagleg leiar, styret og revisor

Lønskostnader

	2021	2020
Løningar	2 439 151	2 415 059
Arbeidsgjevaravgift	275 038	278 006
Pensjonskostnader	95 369	63 959
Andre ytingar	35 168	143 639
Sum	2 844 726	2 900 662

Selskapet har i 2021 sysselsett ca. 4 årsverk.

Note 4 Varer

Varelager	2021	2020
Lager av innkjøpte handelsvarer bokført verdi	1 010 000	1 160 000
Sum varelager	1 010 000	1 160 000
Lager vurdert til kostpris	1 102 152	1 276 076
Lager vurdert til verkeleg verdi	1 010 000	1 160 000
Ukuransnedskrivning	92 152	116 076

Note 5 Kundefordringar

	2021	2020
Kundefordringar til pålydande	267 198	206 309
Avsetning til tap	165 000	115 000
Balanseført verdi av kundefordringar 31.12	102 198	91 309

Note 6 Skatt

Skattekostnad dette året	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Skatt som skal betalast	115 528	271 709
Endring i utsett skattefordel	-4 494	-93 664
Skattekostnad ordinært resultat	111 034	178 045
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	405 432	993 812
Permanente skilnader	0	-287 662
Endring i mellombelse skilnader	20 425	425 748
Skattepliktig inntekt	425 857	1 131 898
Skatt i balansen som skal betalast:		
Skatt på resultatet dette året som skal betalast	115 528	271 709
Sum skatt i balansen som skal betalast	115 528	271 709

Skatteeffekten av mellombelse skilnader som har gjeve opphav til utsett skatt og utsette skattefordelar, spesifisert på typar av mellombelse skilnader

	2021	2020	Endring
Varige driftsmiddel	-2 151 597	-2 072 249	79 349
Varebeholdning	-92 152	-116 076	-23 924
Fordringar	-165 000	-115 000	50 000
Avsettingar mv	0	-85 000	-85 000
Sum	-2 408 749	-2 388 325	20 425
Grunnlag for utsett skattefordel	-2 408 749	-2 388 325	20 425
Utsett skattefordel (22 %)	-529 925	-525 431	4 493