



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 958 062 265
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: YAMAHA VINTERBRO AS
Forretningsadresse: Bedriftsveien 6
0950 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Anne-Mette Fyrbu Grelland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 31.05.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 27 548 842 | 29 457 475 |
| Andre driftsinntekter | | 973 155 | 598 444 |
| Sum inntekter | | 28 521 997 | 30 055 919 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 18 257 531 | 20 106 034 |
| Lønnskostnader | 2 | 4 404 938 | 4 252 977 |
| Avskrivning på driftsmidler | 3 | 348 237 | 275 388 |
| Andre driftskostnader | 2 | 2 974 766 | 3 453 070 |
| Sum kostnader | | 25 985 471 | 28 087 468 |
| Driftsresultat | | 2 536 526 | 1 968 450 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 797 | 39 346 |
| Sum finansinntekter | | 1 797 | 39 346 |
| Annen rentekostnad | 9 | 350 964 | 244 246 |
| Sum finanskostnader | | 350 964 | 244 246 |
| Netto finans | | -349 167 | -204 900 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 2 187 359 | 1 763 551 |
| Skattekostnad | 6 | 477 020 | 404 301 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 710 339 | 1 359 250 |
| Årsresultat | | 1 710 339 | 1 359 250 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 1 710 339 | 1 359 250 |
| Totalresultat | | 1 710 339 | 1 359 250 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | | 1 691 253 | 1 433 429 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Overført til annen egenkapital | | 19 086 | |
| Overført fra annen egenkapital | | | -74 179 |
| Sum overføringer og disponeringer | 8 | 1 710 339 | 1 359 250 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Transportmidler | 3 | 1 029 963 | 540 649 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 3 | 242 812 | 325 102 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 272 775 | 865 751 |
| Sum anleggsmidler | | 1 272 775 | 865 751 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | 4 | 6 493 139 | 7 390 140 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 4 | 205 311 | 397 794 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 503 297 | 508 851 |
| Sum fordringer | | 708 608 | 906 645 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| BANKINNSKUDD, KONTANTER O.L. | 7 | 6 341 590 | 3 525 088 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 6 341 590 | 3 525 088 |
| Sum omløpsmidler | | 13 543 338 | 11 821 874 |
| SUM EIENDELER | | 14 816 113 | 12 687 625 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 8 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 8 | 2 734 699 | 2 715 613 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 734 699 | 2 715 613 |
| | | | |
| Sum egenkapital | | 2 834 699 | 2 815 613 |
| | | | |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 4 | 1 174 247 | 613 096 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 174 247 | 613 096 |
| | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 174 247 | 613 096 |
| | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 711 089 | 1 385 495 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 341 351 | 613 385 |
| Annen kortsiktig gjeld | 9 | 8 754 726 | 7 260 034 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 10 807 166 | 9 258 915 |
| | | | |
| Sum gjeld | | 11 981 413 | 9 872 011 |
| | | | |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 14 816 113 | 12 687 625 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 283659

Enheten

Organisasjonsnummer: 958 062 265
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: YAMAHA VINTERBRO AS
Forretningsadresse: Bedriftsveien 6
0950 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Anne-Mette Fyrbu Grelland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 10.06.2021



Organisasjonsnr: 958 062 265
YAMAHA VINTERBRO AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 27 548 842 | 29 457 475 |
| Andre driftsinntekter | | 973 155 | 598 444 |
| Sum inntekter | | 28 521 997 | 30 055 919 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 18 257 531 | 20 106 034 |
| Lønnskostnader | 2 | 4 404 938 | 4 252 977 |
| Avskrivning på driftsmidler | 3 | 348 237 | 275 388 |
| Andre driftskostnader | 2 | 2 974 766 | 3 453 070 |
| Sum kostnader | | 25 985 471 | 28 087 468 |
| Driftsresultat | | 2 536 526 | 1 968 450 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 797 | 39 346 |
| Sum finansinntekter | | 1 797 | 39 346 |
| Annen rentekostnad | 9 | 350 964 | 244 246 |
| Sum finanskostnader | | 350 964 | 244 246 |
| Netto finans | | -349 167 | -204 900 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad | 6 | 477 020 | 404 301 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 710 339 | 1 359 250 |
| Årsresultat | | 1 710 339 | 1 359 250 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 1 710 339 | 1 359 250 |
| Totalresultat | | 1 710 339 | 1 359 250 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | | 1 691 253 | 1 433 429 |
| Overført til annen egenkapital | | 19 086 | |
| Overført fra annen egenkapital | | | -74 179 |
| Sum overføringer og disponeringer | 8 | 1 710 339 | 1 359 250 |



Organisasjonsnr: 958 062 265
YAMAHA VINTERBRO AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Transportmidler | 3 | 1 029 963 | 540 649 |
| Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr | 3 | 242 812 | 325 102 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 272 775 | 865 751 |
| Sum anleggsmidler | | 1 272 775 | 865 751 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | 4 | 6 493 139 | 7 390 140 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 4 | 205 311 | 397 794 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 503 297 | 508 851 |
| Sum fordringer | | 708 608 | 906 645 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| BANKINNSKUDD, KONTANTER O. L. | 7 | 6 341 590 | 3 525 088 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 6 341 590 | 3 525 088 |
| Sum omløpsmidler | | 13 543 338 | 11 821 874 |
| SUM EIENDELER | | 14 816 113 | 12 687 625 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 8 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 8 | 2 734 699 | 2 715 613 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 734 699 | 2 715 613 |
| Sum egenkapital | | 2 834 699 | 2 815 613 |
| Gjeld | | | |



| | | |
|-----------------------------------|---|-------------------|
| Langsiktig gjeld | | |
| Annen langsiktig gjeld | | |
| Gjeld til | | |
| kredittinstitusjoner | 4 | 1 174 247 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 613 096 |
| Sum langsiktig gjeld | | 613 096 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | | 1 711 089 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 341 351 |
| Annen kortsiktig gjeld | 9 | 8 754 726 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 10 807 166 |
| Sum gjeld | | 11 981 413 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 14 816 113 |



Organisasjonsnr: 958 062 265
YAMAHA VINTERBRO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 500.00 | 200.00 | 100000.00 |

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| Yamaha Vinterbro Invest AS | 500.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> |
|------------|-------------------|----------------------|
| | 500.00 | 100.00% |

Note

2

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
| | 501291.00 | 9000.00 | 38166.00 |

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
9.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Pedersen & Skogholt

REVISJON • REGNSKAP • RÅDGIVNING

Til generalforsamlingen i

Yamaha Vinterbro AS

Pedersen & Skogholt AS
Org.nr.: 987 562 765

Idrettsveien 9, Postboks 464, 1401 Ski
Telefon: 64 85 15 00

E-mail: firmapost@pedersen-skogholt.no

Web: www.pedersen-skogholt.no

Medlem i Den norske Revisorforening

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert **Yamaha Vinterbro AS'** årsregnskap som viser et overskudd på **NOK 1.710.339**. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer.



Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Ski, 10.05.2021

PEDERSEN & SKOGHOLT AS

Thor Idar Pedersen
Statsautorisert revisor



ÅRSREGNSKAP 2020

FOR

YAMAHA VINTERBRO AS

INNHold:

Resultatregnskap

Balanse

Noter til regnskapet

Pedersen & Skogholt

STATSAUTORISERTE REVISORER



| YAMAHA VINTERBRO AS | | | |
|-----------------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| DRIFTSINNEKTER | Note | 2020 | 2019 |
| Salgsinntekt | | 27 548 842 | 29 457 475 |
| Andre driftsinntekter | | 973 155 | 598 444 |
| SUM DRIFTSINNEKTER | | <u>28 521 997</u> | <u>30 055 919</u> |
| DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Varekostnad | | 18 257 531 | 20 106 034 |
| Lønnskostnader | 2 | 4 404 938 | 4 252 977 |
| Avskrivning på driftsmidler | 3 | 348 237 | 275 388 |
| Andre driftskostnader | 2 | 2 974 766 | 3 453 070 |
| SUM DRIFTSKOSTNADER | | <u>25 985 471</u> | <u>28 087 468</u> |
| DRIFTSRESULTAT | | <u>2 536 526</u> | <u>1 968 450</u> |
| FINANSPOSTER | | | |
| Andre finansinntekter | | 1 797 | 39 346 |
| Andre finanskostnader | 9 | 350 964 | 244 246 |
| RESULTAT AV FINANSPOSTER | | <u>-349 167</u> | <u>-204 900</u> |
| RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD | | <u>2 187 359</u> | <u>1 763 551</u> |
| Skattekostnad | 6 | 477 020 | 404 301 |
| ÅRSRESULTAT | | <u>1 710 339</u> | <u>1 359 250</u> |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt konsernbidrag | | 1 691 253 | 1 433 429 |
| Overført til annen egenkapital | | 19 086 | 0 |
| Overført fra annen egenkapital | | 0 | 74 179 |
| SUM OVERFØRINGER | 8 | <u>1 710 339</u> | <u>1 359 250</u> |
| YAMAHA VINTERBRO AS | | | |




| YAMAHA VINTERBRO AS | | | |
|-------------------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| BALANSE | | | |
| EIENDELER | Note | 31.12.20 | 31.12.19 |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| Transportmidler | 3 | 1 029 963 | 540 649 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 3 | 242 812 | 325 102 |
| SUM VARIGE DRIFTSMIDLER | | <u>1 272 775</u> | <u>865 751</u> |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | <u>1 272 775</u> | <u>865 751</u> |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| VAREBEHOLDNING | 4 | <u>6 493 139</u> | <u>7 390 140</u> |
| FORDRINGER | | | |
| Kundefordringer | 4 | 205 311 | 397 794 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 503 297 | 508 851 |
| SUM FORDRINGER | | <u>708 608</u> | <u>906 645</u> |
| BANKINNSKUDD, KONTANTER O.L. | 7 | <u>6 341 590</u> | <u>3 525 088</u> |
| SUM OMLØPSMIDLER | | <u>13 543 338</u> | <u>11 821 874</u> |
| SUM EIENDELER | | <u>14 816 113</u> | <u>12 687 625</u> |
| YAMAHA VINTERBRO AS | | | |



| YAMAHA VINTERBRO AS | | | |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| BALANSE | | | |
| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 31.12.20 | 31.12.19 |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 5, 8 | 100 000 | 100 000 |
| SUM INNSKUTT EGENKAPITAL | | 100 000 | 100 000 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | 8 | 2 734 699 | 2 715 613 |
| SUM OPPTJENT EGENKAPITAL | | 2 734 699 | 2 715 613 |
| SUM EGENKAPITAL | | 2 834 699 | 2 815 613 |
| GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 4 | 1 174 247 | 613 096 |
| SUM ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | 1 174 247 | 613 096 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 711 089 | 1 385 495 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 341 351 | 613 385 |
| Annen kortsiktig gjeld | 9 | 8 754 726 | 7 260 034 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 10 807 166 | 9 258 915 |
| SUM GJELD | | 11 981 413 | 9 872 011 |
| SUM GJELD OG EGENKAPITAL | | 14 816 113 | 12 687 625 |

Oslo
Styret i YAMAHA VINTERBRO AS


Anne-Mette Fyrbu Grelland
Styrets leder

YAMAHA VINTERBRO AS



YAMAHA VINTERBRO AS

NOTER

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er gjort opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

1-1 Skatter

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke.

1-2 Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

1-3 Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Note 2 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Lønnskostnader består av følgende poster: | 2020 | 2019 |
| Lønninger | 3.679.030 | 3.683.294 |
| Folketrygdavgifter | 521.442 | 541.392 |
| Pensjonskostnader | 41.408 | 5.968 |
| Andre personalkostnader | 163.058 | 22.323 |
| Sum lønnskostnader | <u>4.404.938</u> | <u>4.252.977</u> |

| | | |
|--------------------------------|---|---|
| Gjennomsnittlig antall årsverk | 9 | 9 |
|--------------------------------|---|---|

| Godtgjørelser | Daglig leder | Styret |
|----------------------|---------------------|---------------|
| Lønn | 501.291 | 0 |
| Annen godtgjørelse | 38.166 | 0 |
| Pensjon | 9.000 | 0 |

Styrets leder arbeider som fungerende daglig leder i selskapet og har hevet lønn for dette arbeidet. Selskapet har ingen formell daglig leder.

YAMAHA VINTERBRO AS

**YAMAHA VINTERBRO AS****NOTER****Forts. note 2 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.****Revisor**

Kostnadsført revisjonshonorar i 2020 etter fradrag for merverdiavgift utgjør kr. 90.000.
I tillegg kommer andre tjenester med kr. 63.500.

Innskuddsplan

Selskapet har innskuddsplaner i samsvar med lov om obligatorisk tjenestepensjon.
Innskuddsplanen omfatter fast ansatte og utgjør 2 % av lønnen.

Kostnadsført innskudd utgjorde for 2020 kr. 41.408.

Note 3 Varige driftsmidler

| | Transport- midler | Driftsløsøre, inventar | SUM |
|----------------------------------|----------------------|---------------------------|------------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 897.896 | 901.950 | 1.799.846 |
| Tilgang | 710.000 | 45.262 | 755.262 |
| Avgang | | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 1.607.896 | 947.212 | 2.555.108 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12. | 577.933 | 704.400 | 1.282.333 |
| Balanseført verdi pr. 31.12. | 1.029.963 | 242.812 | 1.272.775 |
| Årets avskrivninger | 220.686 | 127.551 | 348.237 |
| Økonomisk levetid | 6 år | 3-5 år | |

**YAMAHA VINTERBRO AS**

NOTER

Note 4 Langsiktig gjeld / pantstillelser og garantier

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|---|------------------|------------------|
| Av selskapets bokførte gjeld er sikret ved pant | 1.174.247 | 613.096 |
| Den bokførte verdi av eiendeler stillet som sikkerhet for denne gjeld er: | | |
| Transportmidler | 1.029.963 | 540.649 |
| Varebeholdning | 6.493.139 | 7.390.140 |
| Kundefordringer | 205.311 | 397.794 |
| Sum | <u>7.728.413</u> | <u>8.328.583</u> |
| Pantobligasjonenes pålydende | <u>4.115.369</u> | <u>3.408.335</u> |
| Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt | <u>0</u> | <u>0</u> |

Ovennevnte sikkerhetsstillelse dekker husleiegaranti, kassekreditt med limit kr. 500.000 og garanti i forbindelse med engangsavgiften. Det er ikke trukket på kassekreditten pr. 31.12.20.

Note 5 Aksjeeiere, antall aksjer m.v.

Selskapets aksjeeier er: Eierandel
Yamaha Vinterbro Invest AS 100 %

Selskapets aksjekapital består av 500 aksjer à kr. 200, total aksjekapital kr. 100.000.

Note 6 Skattekostnad**Årets skattekostnad består av:**

| | |
|--------------------------------|----------------|
| Betalbar skatt | 0 |
| Skattebesparelse konsernbidrag | 477.020 |
| Skattekostnad | <u>447.020</u> |

| | | |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Spesifikasjon utsatt skatt: | <u>31.12.20</u> | <u>31.12.19</u> |
| Anleggsmidler | 25.365 | 56.863 |
| Omløpsmidler | -398.977 | -450.000 |
| Grunnlag utsatt skattefordel | -373.612 | -393.137 |
| Ikke balanseført utsatt skattefordel | <u>82.195</u> | <u>86.490</u> |

YAMAHA VINTERBRO AS



YAMAHA VINTERBRO AS

NOTER

Note 7 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 180.272.

Note 8 Egenkapital

| | <u>Aksjekapital</u> | <u>Annen Egenkapital</u> | <u>Sum</u> |
|----------------------|---------------------|--------------------------|------------------|
| Pr 31.12.2019 | 100.000 | 2.715.613 | 2.815.613 |
| Årets resultat | 0 | 1.710.339 | 1.710.339 |
| Avgitt konsernbidrag | 0 | -1.691.253 | -1.691.253 |
| Pr 31.12.2020 | 100.000 | 2.734.699 | 2.834.699 |

Note 9 Konsern, tilknyttet selskap m.v.

| | 2020 | 2019 |
|--|------------------|------------------|
| Avsatt konsernbidrag til Yamaha Vinterbro Invest AS | 2.168.273 | 1.837.730 |
| Kortsiktig gjeld til Yamaha Vinterbro Invest AS | 5.856.980 | 4.550.073 |
| Sum kortsiktig gjeld til Yamaha Vinterbro Invest AS | 8.025.253 | 6.387.803 |

Den kortsiktige gjelden til Yamaha Vinterbro Invest AS er renteberegnet med kr 190.013.