



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 948 900 874
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VARTDAL PLAST BODØ AS
Forretningsadresse: Burøyveien 10
8012 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Hans Gunnar Høyland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.05.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 05.08.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	88 307 669	87 539 830
Annen driftsinntekt	1	11 001	171 253
Sum inntekter		88 318 670	87 711 083
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-629 628	525 825
Varekostnad	1	46 781 579	47 437 484
Lønnskostnad	2	17 381 145	14 612 457
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	2 598 149	3 732 769
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Virkning av prinsippendring leasing	4	995 802	
Annen driftskostnad	1, 2, 4	22 321 539	19 108 412
Sum kostnader		89 448 587	85 416 946
Driftsresultat		-1 129 917	2 294 137
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	1	8 030	19 511
Annen finansinntekt		33 727	49 324
Sum finansinntekter		41 757	68 834
Annen rentekostnad	1	911 658	1 226 043
Annen finanskostnad		61 832	137 079
Sum finanskostnader		973 491	1 363 122
Netto finans		-931 734	-1 294 288
Resultat før skattekostnad		-2 061 651	999 849
Skattekostnad på resultat	5	-450 988	227 889
Årsresultat		-1 610 663	771 960
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 610 663	771 960



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Totalresultat		-1 610 663	771 960
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen innskutt egenkapital		-813 856	
Avsatt til annen egenkapital			771 960
Overført fra annen egenkapital		-796 807	
Sum overføringer og disponeringer	6	-1 610 663	771 960



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3, 7	18 296 562	19 535 703
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 7	65 500	9 214 124
Sum varige driftsmidler		18 362 062	28 749 827
Andre langsiktige fordringer	10		
Sum anleggsmidler		18 362 062	28 749 827
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7, 8	7 807 641	9 492 202
Fordringer			
Kundefordringer	7, 9	1 108 606	118 878
Andre kortsiktige fordringer	9, 10	1 387 614	1 470 841
Sum fordringer		2 496 220	1 589 719
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		688 011	475 313
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		688 011	475 313
Sum omløpsmidler		10 991 872	11 557 234
SUM EIENDELER		29 353 934	40 307 062

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Aksjekapital		5 244 000	5 244 000
Overkurs		214 012	214 012
Annen innskutt egenkapital		4 059 985	3 998 354
Sum innskutt egenkapital		9 517 997	9 456 366
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			796 807
Sum opptjent egenkapital			796 807
Sum egenkapital	6	9 517 997	10 253 173
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	1 245 039	1 449 095
Sum avsetninger for forpliktelser		1 245 039	1 449 095
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7, 10	5 535 708	7 416 663
Langsiktig konserngjeld	9, 10	3 098 064	3 486 337
Øvrig langsiktig gjeld	3, 10		8 122 822
Sum annen langsiktig gjeld		8 633 772	19 025 822
Sum langsiktig gjeld		9 878 811	20 474 917
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	2 264 945	2 292 655
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		2 176 568	780 813
Annen kortsiktig gjeld	9	5 515 612	6 505 504
Sum kortsiktig gjeld		9 957 126	9 578 972
Sum gjeld		19 835 937	30 053 888
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		29 353 934	40 307 062
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	7		
Pantstillelser	7		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 733315

Enheten

Organisasjonsnummer: 948 900 874
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VARTDAL PLAST BODØ AS
Forretningsadresse: Burøyveien 10
8012 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Hans Gunnar Høyland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.05.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 04.08.2025



Organisasjonsnr: 948 900 874
VARTDAL PLAST BODØ AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	88 307 669	87 539 830
Annen driftsinntekt	1	11 001	171 253
Sum inntekter		88 318 670	87 711 083
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-629 628	525 825
Varekostnad	1	46 781 579	47 437 484
Lønnskostnad	2	17 381 145	14 612 457
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	2 598 149	3 732 769
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Virkning av prinsippendring leasing	4	995 802	
Annen driftskostnad	1, 2, 4	22 321 539	19 108 412
Sum kostnader		89 448 587	85 416 946
Driftsresultat		-1 129 917	2 294 137
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	1	8 030	19 511
Annen finansinntekt		33 727	49 324
Sum finansinntekter		41 757	68 834
Annen rentekostnad	1	911 658	1 226 043
Annen finanskostnad		61 832	137 079
Sum finanskostnader		973 491	1 363 122
Netto finans		-931 734	-1 294 288
Resultat før skattekostnad		-2 061 651	999 849
Skattekostnad på resultat	5	-450 988	227 889
Årsresultat		-1 610 663	771 960
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 610 663	771 960
Totalresultat		-1 610 663	771 960
Overføringer og disponeringer			



Overført fra annen innskutt egenkapital		-813 856	
Avsatt til annen egenkapital			771 960
Overført fra annen egenkapital		-796 807	
Sum overføringer og disponeringer	6	-1 610 663	771 960



Organisasjonsnr: 948 900 874
VARTDAL PLAST BODØ AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3, 7	18 296 562	19 535 703
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3, 7	65 500	9 214 124
Sum varige driftsmidler		18 362 062	28 749 827
Andre langsiktige fordringer			
Sum anleggsmidler	10	18 362 062	28 749 827
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7, 8	7 807 641	9 492 202
Fordringer			
Kundefordringer	7, 9	1 108 606	118 878
Andre kortsiktige fordringer	9, 10	1 387 614	1 470 841
Sum fordringer		2 496 220	1 589 719
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		688 011	475 313
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		688 011	475 313
Sum omløpsmidler		10 991 872	11 557 234
SUM EIENDELER		29 353 934	40 307 062
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		5 244 000	5 244 000
Overkurs		214 012	214 012
Annen innskutt egenkapital		4 059 985	3 998 354
Sum innskutt egenkapital		9 517 997	9 456 366



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			796 807
Sum opptjent egenkapital			796 807
Sum egenkapital	6	9 517 997	10 253 173
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	1 245 039	1 449 095
Sum avsetninger for forpliktelses		1 245 039	1 449 095
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7, 10	5 535 708	7 416 663
Langsiktig konserngjeld	9, 10	3 098 064	3 486 337
Øvrig langsiktig gjeld	3, 10		8 122 822
Sum annen langsiktig gjeld		8 633 772	19 025 822
Sum langsiktig gjeld		9 878 811	20 474 917
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	2 264 945	2 292 655
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		2 176 568	780 813
Annen kortsiktig gjeld	9	5 515 612	6 505 504
Sum kortsiktig gjeld		9 957 126	9 578 972
Sum gjeld		19 835 937	30 053 888
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		29 353 934	40 307 062
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	7		
Pantstillelser	7		



Organisasjonsnr: 948 900 874
VARTDAL PLAST BODØ AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
23.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



contabile

Til generalforsamlingen i Vartdal Plast Bodø AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Vartdal Plast Bodø AS som viser et underskudd på NOK 1 610 663. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2024, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2024, 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et regnskap 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 avviklet.

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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



contabile

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

Ålesund, 7. mai 2025
Contabile AS

Oddvar Sandnes
Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2024

Vartdal Plast Bodø AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 948 900 874



RESULTATREGNSKAP

VARTDAL PLAST BODØ AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2024	2023
Salgsinntekt	1	88 307 669	87 539 830
Annen driftsinntekt	1	11 001	171 253
Sum driftsinntekter		88 318 670	87 711 083
Varekostnad	1	46 781 579	47 437 484
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-629 628	525 825
Lønnskostnad	2	17 381 145	14 612 457
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	2 598 149	3 732 769
Virkning av prinsippendring leasing	4	995 802	0
Annen driftskostnad	1, 2, 4	22 321 539	19 108 412
Sum driftskostnader		89 448 587	85 416 946
Driftsresultat		-1 129 917	2 294 137
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt	1	8 030	19 511
Annen finansinntekt		33 727	49 324
Annen rentekostnad	1	911 658	1 226 043
Annen finanskostnad		61 832	137 079
Resultat av finansposter		-931 734	-1 294 288
Resultat før skattekostnad		-2 061 651	999 849
Skattekostnad på resultat	5	-450 988	227 889
Resultat etter skatt		-1 610 663	771 960
Årsresultat		-1 610 663	771 960
OVERFØRINGER			
Overført fra annen innskutt egenkapital		813 856	0
Avsatt til annen egenkapital		0	771 960
Overført fra annen egenkapital		796 807	0
Sum overføringer	6	-1 610 663	771 960



BALANSE

VARTDAL PLAST BODØ AS

EIENDELER	Note	2024	2023
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg	3, 7	18 296 562	19 535 703
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 7	65 500	9 214 124
Sum varige driftsmidler		18 362 062	28 749 827
Sum anleggsmidler		18 362 062	28 749 827
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	7, 8	7 807 641	9 492 202
FORDRINGER			
Kundefordringer	7, 9	1 108 606	118 878
Andre kortsiktige fordringer	9, 10	1 387 614	1 470 841
Sum fordringer		2 496 220	1 589 719
Bankinnskudd, kontanter o.l.		688 011	475 313
Sum omløpsmidler		10 991 872	11 557 234
Sum eiendeler		29 353 934	40 307 062



BALANSE

VARTDAL PLAST BODØ AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2024	2023
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		5 244 000	5 244 000
Overkurs		214 012	214 012
Annen innskutt egenkapital		4 059 985	3 998 354
Sum innskutt egenkapital		9 517 997	9 456 366
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		0	796 807
Sum opptjent egenkapital		0	796 807
Sum egenkapital	6	9 517 997	10 253 173
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	5	1 245 039	1 449 095
Sum avsetning for forpliktelser		1 245 039	1 449 095
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7, 10	5 535 708	7 416 663
Langsiktig konserngjeld	9, 10	3 098 064	3 486 337
Øvrig langsiktig gjeld	3, 10	0	8 122 822
Sum annen langsiktig gjeld		8 633 772	19 025 822
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	9	2 264 945	2 292 655
Skyldig offentlige avgifter		2 176 568	780 813
Annen kortsiktig gjeld	9	5 515 612	6 505 504
Sum kortsiktig gjeld		9 957 126	9 578 972
Sum gjeld		19 835 937	30 053 888
Sum egenkapital og gjeld		29 353 934	40 307 062

Bodø, 07.05.2025
Styret i Vartdal Plast Bodø AS

Hans Gunnar Høyland
styreleder

Jan Endre Vartdal
styremedlem

Sindre Vartdal
styremedlem/daglig leder



VARTDAL PLAST BODØ AS

948 900 874

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

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

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

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.

Leasede driftsmidler regnskapsføres som operasjonell leasing etter unntaksregel for små foretak. Eventuelle forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Selskapet har i 2024 endret prinsipp knyttet til regnskapsføring av leasing. Prinsippendringer er gjennomført etter at selskapet nå kommer inn under reglene for små foretak. Effekt av å endre prinsipp gir en kostnadsføring stor kr. 995 802,-.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

VARER

Lager av råvarer, halvfabrikata og handelsvarer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Varer under tilvirkning og egentilvirkede ferdigvarer er vurdert til tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

VARTDAL PLAST BODØ AS

SIDE 5



VARTDAL PLAST BODØ AS

948 900 874

Note 1 Transaksjoner med nærstående parter

<u>Nærstående part</u>	<u>Tilknytning</u>	<u>Eierandel</u>
Poly Har AS	Morselskap	100 %
Nordic Isoelementer AS	Søsterselskap	
Vartdal Plastindustri AS	Nærstående selskap	
VD Eiendom Bodø AS	Nærstående selskap	
Vartdal Holding AS	Nærstående selskap	

Følgende nærstående transaksjoner har funnet sted:

	2024	2023
Salg av varer og tjenester	88 281 447	87 496 363
Varekjøp	32 478 566	33 563 100
Kjøp av administrasjonstjenester	571 167	535 087
Leie av eiendom	6 284 670	6 202 728
Renteinntekt fra nærstående	3 772	17 556
Rentekostnad til nærstående	446 580	335 620

Note 2 Lønnskostnader og ytelser

LØNSSKOSTNADER

	2024	2023
Lønninger	15 073 897	12 133 915
Arbeidsgiveravgift	1 298 829	1 125 627
Pensjonskostnader	343 656	910 723
Andre ytelser	664 763	442 191
Sum	17 381 145	14 612 457
Gjennomsnittlig antall årsverk	23	19



VARTDAL PLAST BODØ AS

948 900 874

Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.24	80 903 545	12 592 730	93 496 275
Tilgang kjøpte driftsmidler	1 329 008		1 329 008
Avgang kostpris prinsippendring		-12 188 349	-12 188 349
Anskaffelseskost 31.12.24	82 232 553	404 381	82 636 934
Akkumulerte avskrivninger 31.12.24	63 935 991	3 408 606	67 344 597
Avgang avskrivninger prinsippendring		-3 069 725	-3 069 725
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.24	63 935 991	338 881	64 274 872
Bokført verdi 31.12.24	18 296 562	65 500	18 362 062
Årets ordinære avskrivninger	2 568 149	30 000	2 598 149
Økonomisk levetid	5-15 år	3-8 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

I gruppen maskiner og anlegg inngår anlegg under utførelse med kr 2 324 920 per 31.12.2024.

Note 4 Leasingavtaler

Selskapet behandler sine leasingavtaler som operasjonell. Det er kostnadsført kroner 950 589,- i 2024. Videre er det kostnadsført kroner 995 802 knyttet til endring av prinsipp fra finansielle leasing til operasjonell leasing.



VARTDAL PLAST BODØ AS

948 900 874

Note 5 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-450 988	227 889
Skattekostnad ordinært resultat	-450 988	227 889
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-2 061 651	999 849
Permanente forskjeller	11 705	36 011
Endring i midlertidige forskjeller	927 527	-1 059 773
Mottatt konsernbidrag	1 122 419	0
Skattepliktig inntekt	0	-23 914
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-246 932	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	246 932	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0
Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	-2 061 651	999 849
Beregnet skatt av resultat før skatt	-453 563	219 967
Skatteeffekt av permanente forskjeller	2 575	7 922
Sum	-450 988	227 889
Effektiv skattesats	21,9 %	22,8 %

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	5 683 182	5 614 735	-68 447
Fordringer	0	172	172
Balanseførte leieavtaler	0	995 802	995 802
Sum	5 683 182	6 610 709	927 527
Akkumulert fremførbart underskudd	-23 914	-23 914	0
Grunnlag for utsatt skatt	5 659 268	6 586 796	927 527
Utsatt skatt (22 %)	1 245 039	1 449 095	204 056

VARTDAL PLAST BODØ AS

SIDE 8



VARTDAL PLAST BODØ AS

948 900 874

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2023	5 244 000	214 012	3 998 354	796 807	10 253 173
Årets resultat			-813 856	-796 807	-1 610 663
Konsernbidrag mottatt			875 487		875 487
Pr 31.12.2024	5 244 000	214 012	4 059 985	0	9 517 997

Note 7 Pantstillelser og garantier

	2024	2023
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	5 535 708	7 416 663
Sum	5 535 708	7 416 663
Bokført verdi av pantsikrede eiendeler		
Maskiner og anlegg	18 296 562	19 535 703
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	65 500	9 214 124
Kundefordringer	1 108 606	118 878
Varelager	7 807 641	9 492 202
Sum	27 278 309	38 360 907

Note 8 Varer

	2024	2023
Lager av råvarer og innkjøpte halvfabrikater	765 578	2 915 304
Lager av varer under tilvirkning	477 845	546 754
Lager av egentilvirkede ferdigvarer	2 843 628	1 709 701
Lager av innkjøpte handelsvarer	3 720 590	4 320 443
Sum varelager 31.12	7 807 641	9 492 202
Lager vurdert til anskaffelseskost	7 807 641	9 492 202
Ukuransavsetning ferdigvarer	0	0
Bokført verdi 31.12	7 807 641	9 492 202

VARTDAL PLAST BODØ AS

SIDE 9



VARTDAL PLAST BODØ AS

948 900 874

Note 9 Mellomværende

	2024	2023
Fordringer		
Kundefordringer konsern	0	92 955
Kundefordringer nærstående selskap	1 072 870	0
Andre kortsiktige fordring konsern	1 122 419	0
Sum	2 195 289	92 955
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	3 098 064	3 486 337
Leverandørgjeld nærstående selskap	736 098	576 565
Annen kortsiktig gjeld nærstående selskap	0	2 383 016
Trekk på konsernkonto	3 845 277	2 298 842
Sum	7 679 438	8 744 761

Selskapet inngår i konsernkontoordning som eies av Vartdal Holding AS. Innskudd eller trekk på konsernkonto er presentert som henholdsvis andre kortsiktige fordringer eller annen kortsiktig gjeld i balansen.

Note 10 Fordringer og gjeld

	2024	2023
Fordringer med forfall senere enn ett år		
Andre kortsiktige fordringer	0	0
Sum	0	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år		
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	178 556
Langsiktig konserngjeld	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	0	0
Sum	0	178 556

Langsiktig konserngjeld består av lån fra morselskapet Poly Har AS. Det er ikke avtalt forfalltidspunkt på lånet. Lånet er renteberegnet på markedsmessige vilkår.