



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	817 136 982
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	VESTFOLD AUTO AS
Forretningsadresse:	Håndverkerгатen 3A 3117 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Harald Wærpen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	14.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 16.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		100 810	1 500
Annen driftsinntekt		6 736 516	6 621 061
Sum inntekter		6 837 326	6 622 561
Kostnader			
Varekostnad			308 201
Lønnskostnad	1	714 335	701 725
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	836 800	833 000
Annen driftskostnad	1	3 567 610	2 217 673
Sum kostnader		5 118 745	4 060 599
Driftsresultat		1 718 581	2 561 962
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			2 238 630
Sum finansinntekter			2 238 630
Annen finanskostnad		921 524	1 167 359
Sum finanskostnader		921 524	1 167 359
Netto finans		-921 524	1 071 270
Ordinært resultat før skattekostnad		797 057	3 633 232
Skattekostnad på ordinært resultat	3	183 711	
Ordinært resultat etter skattekostnad		613 346	3 633 232
Årsresultat		613 346	3 633 232
Årsresultat etter minoritetsinteresser		613 346	3 633 232
Totalresultat		613 346	3 633 232
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		613 346	3 633 232



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		613 346	3 633 232



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 6	36 697 002	37 279 424
Maskiner og anlegg	2	17 600	33 699
Skip og flytende installasjoner	6		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	73 772	
Sum varige driftsmidler		36 788 374	37 313 123
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	165 000	165 000
Investering i annet foretak i samme konsern	4		
Lån til foretak i samme konsern	5		
Investeringer i tilknyttet selskap	4		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5		
Sum finansielle anleggsmidler		165 000	165 000
Sum anleggsmidler		36 953 374	37 478 123
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		196 208	155 000
Sum varer		196 208	155 000
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 667 088	203 841
Andre kortsiktige fordringer	5	64 687	63 623
Konsernfordringer	5		
Sum fordringer		1 731 775	267 464
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		810 938	1 854 023
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		810 938	1 854 023



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum omløpsmidler		2 738 921	2 276 487
SUM EIENDELER		39 692 296	39 754 610
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	998 000	998 000
Sum innskutt egenkapital		998 000	998 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-2 284 428	-2 897 774
Sum opptjent egenkapital		-2 284 428	-2 897 774
Sum egenkapital		-1 286 428	-1 899 774
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	183 711	
Sum avsetninger for forpliktelser		183 711	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	37 042 000	38 242 000
Langsiktig konserngjeld	5		
Sum annen langsiktig gjeld		37 042 000	38 242 000
Sum langsiktig gjeld		37 225 711	38 242 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Leverandørgjeld		176 517	128 492
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		441 215	371 081
Kortsiktig konserngjeld	5		
Annen kortsiktig gjeld	5	3 135 280	2 912 810
Sum kortsiktig gjeld		3 753 012	3 412 383



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum gjeld		40 978 723	41 654 383
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		39 692 296	39 754 610



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 699836

Enheten

Organisasjonsnummer: 817 136 982
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VESTFOLD AUTO AS
Forretningsadresse: Håndverkerгатen 3A
3117 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Harald Wærpen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 23.07.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 817 136 982
VESTFOLD AUTO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		100 810	1 500
Annen driftsinntekt		6 736 516	6 621 061
Sum inntekter		6 837 326	6 622 561
Kostnader			
Varekostnad			308 201
Lønnskostnad	1	714 335	701 725
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	836 800	833 000
Annen driftskostnad	1	3 567 610	2 217 673
Sum kostnader		5 118 745	4 060 599
Driftsresultat		1 718 581	2 561 962
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			2 238 630
Sum finansinntekter			2 238 630
Annen finanskostnad		921 524	1 167 359
Sum finanskostnader		921 524	1 167 359
Netto finans		-921 524	1 071 270
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	183 711	
Ordinært resultat etter skattekostnad		613 346	3 633 232
Årsresultat		613 346	3 633 232
Årsresultat etter minoritetsinteresser		613 346	3 633 232
Totalresultat		613 346	3 633 232
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		613 346	3 633 232
Sum overføringer og disponeringer		613 346	3 633 232



Organisasjonsnr: 817 136 982
VESTFOLD AUTO AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	2, 6	36 697 002	37 279 424
Maskiner og anlegg	2	17 600	33 699
Skip og flytende installasjoner	6		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	73 772	
Sum varige driftsmidler		36 788 374	37 313 123
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	165 000	165 000
Investering i annet foretak i samme konsern	4		
Lån til foretak i samme konsern	5		
Investeringer i tilknyttet selskap	4		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5		
Sum finansielle anleggsmidler		165 000	165 000
Sum anleggsmidler		36 953 374	37 478 123
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		196 208	155 000
Sum varer		196 208	155 000
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 667 088	203 841
Andre kortsiktige fordringer	5	64 687	63 623
Konsernfordringer	5		
Sum fordringer		1 731 775	267 464
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		810 938	1 854 023
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		810 938	1 854 023



Sum omløpsmidler		2 738 921	2 276 487
SUM EIENDELER		39 692 296	39 754 610
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	998 000	998 000
Sum innskutt egenkapital		998 000	998 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-2 284 428	-2 897 774
Sum opptjent egenkapital		-2 284 428	-2 897 774
Sum egenkapital		-1 286 428	-1 899 774
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	183 711	
Sum avsetninger for forpliktelser		183 711	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	37 042 000	38 242 000
Langsiktig konserngjeld	5		
Sum annen langsiktig gjeld		37 042 000	38 242 000
Sum langsiktig gjeld		37 225 711	38 242 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			
Leverandørgjeld	6	176 517	128 492
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		441 215	371 081
Kortsiktig konserngjeld	5		
Annen kortsiktig gjeld	5	3 135 280	2 912 810
Sum kortsiktig gjeld		3 753 012	3 412 383
Sum gjeld		40 978 723	41 654 383
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		39 692 296	39 754 610



Organisasjonsnr: 817 136 982
VESTFOLD AUTO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Ramdalveien 6
Postboks 269 Sentrum
3101 Tønsberg
www.bdo.no

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Vestfold Auto AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Vestfold Auto AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 avgjøre 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 regnskapsskikk 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>



BDO AS

Jan Erik Marthinsen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 7DZMA-IHKZD-GXOWN-58G8F-F8YUQ-JT3AM



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Jan Erik Marthinsen

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5999-4-1965530

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-06-14 12:27:22 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 7DZMA-IHKZD-GXOWN-5868F-F8YJQ-JT3AM

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Årsregnskap 2021 VESTFOLD AUTO AS

Penneo Dokumentnøkkel: EP7VY-EC6BX-YDUNK-GVAQF-3EB1D-AH374

Organisasjonsnr: 817 136 982



Resultatregnskap VESTFOLD AUTO AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		100 810	1 500
Annen driftsinntekt		6 736 516	6 621 061
Sum driftsinntekter		6 837 326	6 622 561
Varekostnad		0	308 201
Lønnskostnad	1	714 335	701 725
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	836 800	833 000
Annen driftskostnad	1	3 567 610	2 217 673
Sum driftskostnader		5 118 745	4 060 599
Driftsresultat		1 718 581	2 561 962
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		0	2 238 630
Annen finanskostnad		921 524	1 167 359
Resultat av finansposter		-921 524	1 071 270
Ordinært resultat før skattekostnad		797 057	3 633 232
Skattekostnad på ordinært resultat	3	183 711	0
Årsresultat		613 346	3 633 232
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		613 346	3 633 232
Sum overføringer		613 346	3 633 232

Penneo Dokumentnøkkel: EP7VY-EC6BX-YDUNX-GVAQE-3EB1D-AH374



Balanse

VESTFOLD AUTO AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 6	36 697 002	37 279 424
Maskiner og anlegg	2	17 600	33 699
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	73 772	0
Sum varige driftsmidler		36 788 374	37 313 123
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	4	165 000	165 000
Sum finansielle anleggsmidler		165 000	165 000
Sum anleggsmidler		36 953 374	37 478 123
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning		196 208	155 000
Sum varer		196 208	155 000
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	6	1 667 088	203 841
Andre kortsiktige fordringer	5	64 687	63 623
Sum fordringer		1 731 775	267 464
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		810 938	1 854 023
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		810 938	1 854 023
Sum omløpsmidler		2 738 921	2 276 487
Sum eiendeler		39 692 296	39 754 610

Penneo Dokumentnøkkel: EP7VY-EC6BX-YDUNX-GVAQE-3EB1D-AH374



Balanse VESTFOLD AUTO AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7	998 000	998 000
Sum innskutt egenkapital		998 000	998 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	-2 284 428	-2 897 774
Sum opptjent egenkapital		-2 284 428	-2 897 774
Sum egenkapital		-1 286 428	-1 899 774
Gjeld			
Utsatt skatt	3	183 711	0
Sum avsetning for forpliktelser		183 711	0
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	37 042 000	38 242 000
Sum annen langsiktig gjeld		37 042 000	38 242 000
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		176 517	128 492
Skyldig offentlige avgifter		441 215	371 081
Annen kortsiktig gjeld	5	3 135 280	2 912 810
Sum kortsiktig gjeld		3 753 012	3 412 383
Sum gjeld		40 978 723	41 654 383
Sum egenkapital og gjeld		39 692 296	39 754 610

Tønsberg
Styret i VESTFOLD AUTO AS

Harald Wærpen
styreleder/ daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: EP7VY-EC6BX-YDUNX-GVAQE-3EB1D-AH374



Noter til regnskapet 2021

Regnskapsprinsipper

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

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være når varen er levert til kunden. Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/ forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

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

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.



Noter til regnskapet 2021

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	593 404	588 339
Arbeidsgiveravgift	87 363	83 019
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	33 567	30 366
Sum	714 335	701 725

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 1 1

OTP

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og inventar	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	47 150 503	282 206	47 432 709
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	234 479	77 572	312 051
- Avgang i året		16 000	16 000
= Anskaffelseskost 31.12.21	47 384 982	343 778	47 728 760
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	10 687 978	252 407	10 940 385
= Bokført verdi 31.12.21	36 697 004	91 371	36 788 375
Årets ordinære avskrivninger	816 900	19 900	836 800
Økonomisk levetid	25-40 år	5-7 år	

En av bygningene ble totalskadet i Brann i 2002. Forsikringsoppgjør konkluderte med gjenreisning av bygget. Eiendommen er oppført i balansen til kostpris uten avskrivninger, og vil benytte ordinære avskrivninger fra det tidspunkt bygningen er gjenreist og tatt i bruk. Bokført verdi av eiendommen inklusiv tomt er kr 9 309 293. Pr 31.12.21 er bygget ikke ferdigstilt og bygget har derfor ikke generert noen kontantstrøm i 2021. Selskapet er avhengig av fremtidig finansiering for å ferdigstille gjenreisningen av bygget. Eiendommen ligger i et attraktivt område på Hurum, og virkelig verdi av eiendommen er vurdert å være høyere enn bokført verdi.

Penneo Dokumentnøkkel: EP7VY-EC6BX-YDUNX-GVAQE-3EB1D-AH374



Noter til regnskapet 2021

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	183 711	0
Skattekostnad ordinært resultat	183 711	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	797 057	3 633 232
Permanente forskjeller	0	64 301
Endring i midlertidige forskjeller	-146 442	-370 812
Anvendelse av fremførbart underskudd	-650 615	-3 326 721
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	-492 481
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	492 481
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	3 598 577	3 517 524	-81 053
Varebeholdning	-276 630	-276 630	0
Fordringer	0	-1	-1
Gevinst – og tapskonto	-205 277	-270 665	-65 388
Sum	3 116 671	2 970 228	-146 442
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 281 620	-2 932 235	-650 615
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	-37 995	-37 995
Grunnlag for utsatt skatt	835 051	-1	-835 052
Utsatt skatt (22 %)	183 711	0	-183 711

Note 4 Investering i datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet

Investeringene i datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet regnskapsføres etter kostmetoden.

Selskap	Forretningskontor	Eier- /stemmeandel	EK pr. 01.01	Årets resultat	EK pr. 31.12
Vestfold Ships- og industriservice AS	Tønsberg	100 %	-1 714 275	-8 173	-1 722 447
American Diesels AS	Sætre	50 %	-283	-9 103	-9 386
Nakrihavi AS	Tønsberg	100 %	100 000	-42 203	57 797

Aksjeinvestering i Vestfold Ships- og Industriservice AS er nedskrevet med kr 3 205 060 pr 31.12.



Noter til regnskapet 2021

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2021	2020
Fordring på Vestfold Ships- og Industriservice AS	1 469 463	1 471 188
Fordring på American Diesels AS	66 413	57 217
Sum fordringer	1 535 876	1 528 405

Gjeld	2021	2020
Gjeld til Nakrihavi AS	17 591	17 591
Sum gjeld	17 591	17 591

Langsiktig fordring på konsernselskapet Vestfold Ships- og Industriservice AS er nedskrevet med kr 1 471 189.

Note 6 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2021	2020
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	31 042 000	32 242 000

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	37 042 000	38 242 000
Øvrig langsiktig gjeld		
Sum	37 042 000	38 242 000

Balansført verdi av pantsatte eiendeler	2021	2020
Tomter, bygninger o.a fast eiendom	33 719 764	34 366 688
Kundefordringer	1 667 088	203 841
Sum	35 386 852	34 570 530

Note 7 Fortsatt drift

Selskapet bokførte aksjekapital er tapt. Styret anser det er merverdier i selskapets bokførte eiendomsmasse som oppveier den bokførte negative egenkapital.



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Harald Wærpen

Daglig leder

På vegne av: Selskapet

Serienummer: 9578-5999-4-1825659

IP: 88.88.xxx.xxx

2022-06-14 11:31:29 UTC



Harald Wærpen

Styreleder

På vegne av: Selskapet

Serienummer: 9578-5999-4-1825659

IP: 88.88.xxx.xxx

2022-06-14 11:31:29 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: EP7VY-EC6BX-YDUNK-GVAQE-3EB1D-AH374

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>