



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 869 658
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WALLPRO AS
Forretningsadresse: Otto Ruges vei 70
1361 ØSTERÅS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Heidi Røgeberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.02.2022

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, 23.10.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 384 789	5 016 020
Annen driftsinntekt		105	70
Sum inntekter		3 384 894	5 016 090
Kostnader			
Varekostnad		1 740 030	2 946 454
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	869 039	804 460
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	69 548	66 737
Annen driftskostnad	5	243 564	231 213
Sum kostnader		2 922 181	4 048 865
Driftsresultat		462 713	967 226
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		158	1 299
Annen finansinntekt		26 199	16 235
Sum finansinntekter		26 356	17 534
Annen rentekostnad		539	864
Annen finanskostnad		68 558	15 812
Sum finanskostnader		69 098	16 676
Netto finans		-42 741	858
Ordinært resultat før skattekostnad		419 972	968 084
Skattekostnad på ordinært resultat	14	94 530	217 020
Ordinært resultat etter skattekostnad		325 442	751 064
Årsresultat		325 442	751 064
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	12	300 000	400 000
Annen egenkapital	12	25 442	351 064



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		325 442	751 064



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	129 205	198 753
Sum varige driftsmidler		129 205	198 753
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	7, 8	2 673	
Sum finansielle anleggsmidler		2 673	
Sum anleggsmidler		131 878	198 753
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		4 000	3 000
Sum varer		4 000	3 000
Fordringer			
Kundefordringer	9	82 177	215 330
Andre fordringer	7	133 464	24 263
Sum fordringer		215 641	239 593
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	1 457 214	1 941 464
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 457 214	1 941 464
Sum omløpsmidler		1 676 855	2 184 057
SUM EIENDELER		1 808 733	2 382 810

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	11, 12	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	943 678	918 236
Sum opptjent egenkapital		943 678	918 236
Sum egenkapital	12	973 678	948 236
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	13		3 369
Sum avsetninger for forpliktelser			3 369
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	3 369
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		67 498	380 705
Betalbar skatt	14	97 899	221 614
Skyldige offentlige avgifter		266 931	306 241
Utbytte		300 000	400 000
Annen kortsiktig gjeld		102 727	122 645
Sum kortsiktig gjeld		835 055	1 431 205
Sum gjeld		835 055	1 434 574
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 808 733	2 382 810



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 130555

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 869 658
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKAUAN+GILBERT AS
Forretningsadresse: Otto Ruges vei 70
1361 ØSTERÅS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Heidi Røgeberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.02.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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, 02.03.2022

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: 919 869 658
SKAUAN+GILBERT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 384 789	5 016 020
Annen driftsinntekt		105	70
Sum inntekter		3 384 894	5 016 090
Kostnader			
Varekostnad		1 740 030	2 946 454
Lønnskostnad	1, 2, 3,	869 039	804 460
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	69 548	66 737
Annen driftskostnad	5	243 564	231 213
Sum kostnader		2 922 181	4 048 865
Driftsresultat		462 713	967 226
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		158	1 299
Annen finansinntekt		26 199	16 235
Sum finansinntekter		26 356	17 534
Annen rentekostnad		539	864
Annen finanskostnad		68 558	15 812
Sum finanskostnader		69 098	16 676
Netto finans		-42 741	858
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	14	94 530	217 020
Ordinært resultat etter skattekostnad		325 442	751 064
Årsresultat		325 442	751 064
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	12	300 000	400 000
Annen egenkapital	12	25 442	351 064
Sum overføringer og disponeringer		325 442	751 064



Organisasjonsnr: 919 869 658
SKAUAN+GILBERT AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

6 129 205 198 753

Sum varige driftsmidler

129 205 198 753

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

7, 8 2 673

Sum finansielle
anleggsmidler

2 673

Sum anleggsmidler

131 878 198 753

Omløpsmidler

Varer

Varer

4 000 3 000

Sum varer

4 000 3 000

Fordringer

Kundefordringer

9 82 177 215 330

Andre fordringer

7 133 464 24 263

Sum fordringer

215 641 239 593

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

10 1 457 214 1 941 464

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

1 457 214 1 941 464

Sum omløpsmidler

1 676 855 2 184 057

SUM EIENDELER

1 808 733 2 382 810

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 000

aksjer à kr 1,00)

11, 12 30 000 30 000

Sum innskutt egenkapital

30 000 30 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	12	943 678	918 236
Sum opptjent egenkapital		943 678	918 236
Sum egenkapital	12	973 678	948 236
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	13		3 369
Sum avsetninger for forpliktelser			3 369
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	3 369
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		67 498	380 705
Betalbar skatt	14	97 899	221 614
Skyldige offentlige avgifter		266 931	306 241
Utbytte		300 000	400 000
Annen kortsiktig gjeld		102 727	122 645
Sum kortsiktig gjeld		835 055	1 431 205
Sum gjeld		835 055	1 434 574
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 808 733	2 382 810



Organisasjonsnr: 919 869 658
SKAUAN+GILBERT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	711755.00	652442.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	114418.00	102059.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	36830.00	49786.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6036.00	173.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	869039.00	804460.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



Pantstillelse Beløp

Note

8

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
2673.00

Mer om fordringer

Dette er en dobbeltbetaling til Nordea Liv som nå står på innskuddsfond.

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

7

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

Skauan+Gilbert AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	711 755	652 442
Arbeidsgiveravgift	114 418	102 059
Pensjonskostnader	36 830	49 786
Andre ytelser	6 036	173
Sum	869 039	804 460

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 4 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	706 265	0	62 892

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	347 740
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	347 740
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(148 987)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(218 535)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	129 205
Årets avskrivninger	(69 548)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 8 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 2 673

Mer om fordringer

Dette er en dobbeltbetaling til Nordea Liv som nå står på innskuddsfond.

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	82 177	215 330
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	82 177	215 330

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 14 081. Skyldig skattetrekk er kr 31 925. Dette skyldes lønn kjørt i slutten av desember og utbetalt i januar. Selskapet oppfyller kravene til oppbevaring av skattetrekksmidler.



Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30 000	1,00	30 000,00
Sum	30 000		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Kleiven, Morten (Daglig leder, Styreleder)	30 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30 000	100,00%	

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	918 236	948 236
Årets resultat		325 442	325 442
Avsatt utbytte		(300 000)	(300 000)
Egenkapital 31.12.2021	30 000	943 678	973 678

Note 13 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	15 313	(5 553)	20 866
Netto forskjeller	15 313	(5 553)	20 866
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	5 553	(5 553)
Sum midlertidige forskjeller	15 313	0	15 313
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	3 369	0	3 369

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 1 222

Note 14 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	419 972	968 084
+/- Permanente forskjeller	4 159	18 377
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	20 866	20 877
Årets skattegrunnlag	444 996	1 007 337
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	97 899	221 614
Sum	97 899	221 614
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år		(1)
+/- Endring i utsatt skatt	(3 369)	(4 593)
Skattekostnad i resultatregnskapet	94 530	217 020
Betalbar skatt i skattekostnad	97 899	221 614
Betalbar skatt i balansen	97 899	221 614