



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 763 477
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SETSKOG TRELAST AS
Forretningsadresse: Kaldåkerveien 24
1954 SETSKOG

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: Erik Andre Douat
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2022

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, 06.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 881 745	4 952 958
Annen driftsinntekt		-32 840	32 840
Sum inntekter		6 848 905	4 985 797
Kostnader			
Varekostnad		2 915 344	2 531 219
Lønnskostnad	1, 2, 3, 12	1 874 802	1 262 068
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	61 721	61 721
Annen driftskostnad	7	1 121 442	839 293
Sum kostnader		5 973 309	4 694 300
Driftsresultat		875 596	291 497
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 730	4 774
Sum finansinntekter		1 730	4 774
Annen rentekostnad		54 660	68 089
Sum finanskostnader		54 660	68 089
Netto finans		-52 930	-63 315
Ordinært resultat før skattekostnad		822 666	228 182
Skattekostnad på ordinært resultat	8	180 986	50 233
Ordinært resultat etter skattekostnad		641 680	177 949
Årsresultat		641 680	177 949
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		641 680	177 949
Sum overføringer og disponeringer		641 680	177 949



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9	36 877	25 921
Sum immaterielle eiendeler		36 877	25 921
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6, 11	70 532	132 253
Sum varige driftsmidler		70 532	132 253
Sum anleggsmidler		107 409	158 174
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	11	2 701 676	1 689 972
Sum varer		2 701 676	1 689 972
Fordringer			
Kundefordringer	4	735 951	334 916
Andre fordringer	13	71 613	12 982
Krav på innbetaling av selskapskapital			608
Sum fordringer		807 565	348 506
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	1 983 027	1 608 285
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 983 027	1 608 285
Sum omløpsmidler		5 492 268	3 646 764
SUM EIENDELER		5 599 677	3 804 938

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	1 091 368	449 688
Sum opptjent egenkapital		1 091 368	449 688
Sum egenkapital	10	1 191 368	549 688
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	1 201 370	1 279 474
Sum annen langsiktig gjeld		1 201 370	1 279 474
Sum langsiktig gjeld		1 201 370	1 279 474
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 094 505	487 166
Betalbar skatt	8	191 942	61 536
Skyldige offentlige avgifter		119 201	176 296
Annen kortsiktig gjeld		1 801 290	1 250 779
Sum kortsiktig gjeld		3 206 938	1 975 777
Sum gjeld		4 408 309	3 255 250
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 599 677	3 804 938



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 614632

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 763 477
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SETSKOG TRELAST AS
Forretningsadresse: Kaldåkerveien 24
1954 SETSKOG

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: Erik Andre Douat
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 05.07.2022



Organisasjonsnr: 919 763 477
SETSKOG TRELAST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 881 745	4 952 958
Annen driftsinntekt		-32 840	32 840
Sum inntekter		6 848 905	4 985 797
Kostnader			
Varekostnad		2 915 344	2 531 219
Lønnskostnad	1, 2, 3,	1 874 802	1 262 068
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	61 721	61 721
Annen driftskostnad	7	1 121 442	839 293
Sum kostnader		5 973 309	4 694 300
Driftsresultat		875 596	291 497
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 730	4 774
Sum finansinntekter		1 730	4 774
Annen rentekostnad		54 660	68 089
Sum finanskostnader		54 660	68 089
Netto finans		-52 930	-63 315
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	180 986	50 233
Ordinært resultat etter skattekostnad		641 680	177 949
Årsresultat		641 680	177 949
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		641 680	177 949
Sum overføringer og disponeringer		641 680	177 949



Organisasjonsnr: 919 763 477
SETSKOG TRELAST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9	36 877	25 921
Sum immaterielle eiendeler		36 877	25 921
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6, 11	70 532	132 253
Sum varige driftsmidler		70 532	132 253
Sum anleggsmidler		107 409	158 174
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	11	2 701 676	1 689 972
Sum varer		2 701 676	1 689 972
Fordringer			
Kundefordringer	4	735 951	334 916
Andre fordringer	13	71 613	12 982
Krav på innbetaling av selskapskapital			608
Sum fordringer		807 565	348 506
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	1 983 027	1 608 285
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 983 027	1 608 285
Sum omløpsmidler		5 492 268	3 646 764
SUM EIENDELER		5 599 677	3 804 938
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	1 091 368	449 688



Sum opptjent egenkapital		1 091 368	449 688
Sum egenkapital	10	1 191 368	549 688
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	11	1 201 370	1 279 474
Sum annen langsiktig gjeld		1 201 370	1 279 474
Sum langsiktig gjeld		1 201 370	1 279 474
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 094 505	487 166
Betalbar skatt	8	191 942	61 536
Skyldige offentlige avgifter		119 201	176 296
Annen kortsiktig gjeld		1 801 290	1 250 779
Sum kortsiktig gjeld		3 206 938	1 975 777
Sum gjeld		4 408 309	3 255 250
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 599 677	3 804 938



Organisasjonsnr: 919 763 477
SETSKOG TRELAST 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. 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

12

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1606873.00	1058027.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	185078.00	167928.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	34786.00	9843.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	48065.00	26270.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1874802.00	1262068.00

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>
<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>	



Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note
13

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

SETSKOG TRELAST 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.

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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	1 606 873	1 058 027
Arbeidsgiveravgift	185 078	167 928
Pensjonskostnader	34 786	9 843
Andre ytelser	48 065	26 270
Sum	1 874 802	1 262 068



Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	503 590	0	6 624

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	855 951	434 916
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(120 000)	(100 000)
Netto oppførte kundefordringer	735 951	334 916

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 47 963. Skyldig skattetrekk er kr 47 963.

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	308 606
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	308 606
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(176 353)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(238 074)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	70 532
Årets avskrivninger	(61 721)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 7 - Revisjon

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



Note 8 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	822 666	228 182
+/- Permanente forskjeller		149
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	49 799	51 379
Årets skattegrunnlag	872 465	279 710
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	191 942	61 536
Sum	191 942	61 536
+/- Endring i utsatt skatt	(10 956)	(11 303)
Skattekostnad i resultatregnskapet	180 986	50 233
Betalbar skatt i skattekostnad	191 942	61 536
Betalbar skatt i balansen	191 942	61 536

Note 9 - 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	(17 823)	(47 622)	29 799
Omløpsmidler	(100 000)	(120 000)	20 000
Sum midlertidige forskjeller	(117 823)	(167 622)	49 799
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	(25 921)	(36 877)	10 956

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	449 688	549 688
Årets resultat		641 680	641 680
Egenkapital 31.12.2021	100 000	1 091 368	1 191 368

Note 11 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 201 370	1 279 474
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	1 201 370	1 279 474
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	2 772 208	1 822 225
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	2 772 208	1 822 225



Note 12 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 13 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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