



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 832 548 642
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HILLESØY MEK VERKSTED AS
Forretningsadresse: Hillesøyvegen 227
9110 SOMMARØY

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: Ørjan Ottarsen Nordheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2021

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, 19.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 776 775	5 546 355
Sum inntekter		4 776 775	5 546 355
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		1 202	-151 946
Varekostnad		2 657 253	3 462 527
Lønnskostnad	2	1 471 533	1 461 776
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	49 775	172 250
Annen driftskostnad	2	480 609	470 644
Sum kostnader		4 660 373	5 415 251
Driftsresultat		116 402	131 104
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		942	1 642
Sum finansinntekter		942	1 642
Annen rentekostnad		62	382
Sum finanskostnader		62	382
Netto finans		880	1 260
Ordinært resultat før skattekostnad		117 282	132 365
Skattekostnad på ordinært resultat	4	25 779	29 118
Ordinært resultat etter skattekostnad		91 503	103 247
Årsresultat	7	91 503	103 247
Årsresultat etter minoritetsinteresser		91 503	103 247
Totalresultat		91 503	103 247
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Ordinært utbytte			50 000
Avsatt til annen egenkapital		91 503	53 247
Sum overføringer og disponeringer		91 503	103 247



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	107 919	118 390
Sum immaterielle eiendeler		107 919	118 390
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	225 044	258 544
Maskiner og anlegg	3	117 672	93 672
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3		
Sum varige driftsmidler	3	342 716	352 216
Sum anleggsmidler		450 635	470 606
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		1 214 660	1 215 862
Fordringer			
Kundefordringer		319 747	465 327
Andre kortsiktige fordringer			13 131
Sum fordringer		319 747	478 458
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	634 723	399 426
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		634 723	399 426
Sum omløpsmidler		2 169 130	2 093 746
SUM EIENDELER		2 619 765	2 564 352

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	1 000 000	1 000 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 204 444	1 112 941
Sum opptjent egenkapital		1 204 444	1 112 941
Sum egenkapital	7	2 204 444	2 112 941
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		52 726	133 673
Betalbar skatt	4	15 308	43 564
Skyldig offentlige avgifter		117 561	63 884
Utbytte			50 000
Annen kortsiktig gjeld		229 726	160 290
Sum kortsiktig gjeld		415 321	451 411
Sum gjeld		415 321	451 411
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 619 765	2 564 352



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 493586

Enheten

Organisasjonsnummer: 832 548 642
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HILLESØY MEK VERKSTED AS
Forretningsadresse: Hillesøyvegen 227
9110 SOMMARØY

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: Ørjan Ottarsen Nordheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2021

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, 15.07.2021



Organisasjonsnr: 832 548 642
HILLESØY MEK VERKSTED AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 776 775	5 546 355
Sum inntekter		4 776 775	5 546 355
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		1 202	-151 946
Varekostnad		2 657 253	3 462 527
Lønnskostnad	2	1 471 533	1 461 776
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	49 775	172 250
Annen driftskostnad	2	480 609	470 644
Sum kostnader		4 660 373	5 415 251
Driftsresultat		116 402	131 104
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		942	1 642
Sum finansinntekter		942	1 642
Annen rentekostnad		62	382
Sum finanskostnader		62	382
Netto finans		880	1 260
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		117 282	132 365
Skattekostnad på ordinært resultat	4	25 779	29 118
Ordinært resultat etter skattekostnad		91 503	103 247
Årsresultat	7	91 503	103 247
Årsresultat etter minoritetsinteresser		91 503	103 247
Totalresultat		91 503	103 247
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			50 000
Avsatt til annen egenkapital		91 503	53 247
Sum overføringer og disponeringer		91 503	103 247





Organisasjonsnr: 832 548 642
HILLESØY MEK VERKSTED AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	107 919	118 390
Sum immaterielle eiendeler		107 919	118 390
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	225 044	258 544
Maskiner og anlegg	3	117 672	93 672
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3		
Sum varige driftsmidler	3	342 716	352 216
Sum anleggsmidler		450 635	470 606
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		1 214 660	1 215 862
Fordringer			
Kundefordringer		319 747	465 327
Andre kortsiktige fordringer			13 131
Sum fordringer		319 747	478 458
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	634 723	399 426
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		634 723	399 426
Sum omløpsmidler		2 169 130	2 093 746
SUM EIENDELER		2 619 765	2 564 352
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	1 000 000	1 000 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 204 444	1 112 941
Sum opptjent egenkapital		1 204 444	1 112 941
Sum egenkapital	7	2 204 444	2 112 941
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		52 726	133 673
Betalbar skatt	4	15 308	43 564
Skyldig offentlige avgifter		117 561	63 884
Utbytte			50 000
Annen kortsiktig gjeld		229 726	160 290
Sum kortsiktig gjeld		415 321	451 411
Sum gjeld		415 321	451 411
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 619 765	2 564 352



Organisasjonsnr: 832 548 642
HILLESØY MEK VERKSTED AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	1000.00	1000000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Ørjan Ottarsen Nordheim	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1000.00	100.00%

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	603407.00		

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
4.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Til generalforsamlingen i
Hillesøy Mek Verksted AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Hillesøy Mek Verksted AS' årsregnskap som viser et overskudd på NOK 91 503,-. 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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetning, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

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.

Revisum AS
Org.nr. 921 158 742 MVA
Kto.nr. 1506.10.47759

Adresse:
Stakkevollveien 35
9010 Tromsø

Telefon:
76 11 02 00

E-post:
post@revisum.no

Web:
www.revisum.no

Kontorer: Tromsø, Sortland, Myre



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 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 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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

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.

Tromsø, 25. Juni 2021

REVICOM AS

Hallgeir Hemmingsen
statsautorisert revisor

Revicom AS
Org.nr. 921 158 742 MVA
Kto.nr. 1506.10.47759

Kontorer: Tromsø, Sortland, Myre

Adresse: Stakkevollveien 35
9010 Tromsø

Telefon: 76 11 02 00

E-post: post@revicom.no

Web: www.revicom.no



ÅRSREGNSKAP

2020

HILLESØY MEK VERKSTED AS

ORG.NR: 832 548 642

Innhold:
Årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning



RESULTATREGNSKAP

HILLESØY MEK VERKSTED AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		4 776 775	5 546 355
Sum driftsinntekter		4 776 775	5 546 355
Varekostnad		2 657 253	3 462 527
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		1 202	-151 946
Lønnskostnad	2	1 471 533	1 461 776
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	49 775	172 250
Annen driftskostnad	2	480 609	470 644
Sum driftskostnader		4 660 373	5 415 251
Driftsresultat		116 402	131 104
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		942	1 642
Annen rentekostnad		62	382
Resultat av finansposter		880	1 260
Ordinært resultat før skattekostnad		117 282	132 365
Skattekostnad på ordinært resultat	4	25 779	29 118
Ordinært resultat		91 503	103 247
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	7	91 503	103 247
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		0	50 000
Avsatt til annen egenkapital		91 503	53 247
Sum overføringer		91 503	103 247



BALANSE

HILLESØY MEK VERKSTED AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	4	107 919	118 390
Sum immaterielle eiendeler		107 919	118 390
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	225 044	258 544
Maskiner og anlegg	3	117 672	93 672
Sum varige driftsmidler	3	342 716	352 216
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		450 635	470 606
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		1 214 660	1 215 862
FORDRINGER			
Kundefordringer		319 747	465 327
Andre kortsiktige fordringer		0	13 131
Sum fordringer		319 747	478 458
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	634 723	399 426
Sum omløpsmidler		2 169 130	2 093 746
Sum eiendeler		2 619 765	2 564 352



BALANSE

HILLESØY MEK VERKSTED AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		1 204 444	1 112 941
Sum opptjent egenkapital		1 204 444	1 112 941
Sum egenkapital	7	2 204 444	2 112 941
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		52 726	133 673
Betalbar skatt	4	15 308	43 564
Skyldig offentlige avgifter		117 561	63 884
Utbytte		0	50 000
Annen kortsiktig gjeld		229 726	160 290
Sum kortsiktig gjeld		415 321	451 411
Sum gjeld		415 321	451 411
Sum egenkapital og gjeld		2 619 765	2 564 352

Hillesøy,-2021
Styret i Hillesøy Mek Verksted AS

Ørjan Ottarsen Nordheim
styreleder



NOTER

Hillesøy Mek Verksted AS

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet bygger på historisk kost prinsippet. Kostnader sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter kostnadene kan sammenstilles med. Regnskapet er satt opp etter fortsatt drift.

Klassifisering

Eiendeler knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regler gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år. Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

Vurderingsregler

Driftsinntekter og kostnader. Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, det vil si at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

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

Øvrige omløpsmidler vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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

Aksjer. Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Langsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som anleggsmidler) balanseføres til anskaffelseskost. De langsiktige plasseringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene blir inntektsført som annen finansinntekt.

Varige driftsmidler aktiveres og avskrives dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Varige driftsmidler vurderes til historisk kost med fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger. Avskrivninger baseres på en vurdering av driftsmidlenes økonomiske og tekniske levetid. Selskapet benytter lineære avskrivninger for avskrivning av varige driftsmidler.

Utsatt skatt/skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Ved beregning av utsatt skatt/skattefordel gjøres det fradrag for eventuelle fremførbare underskudd.

Betalbar skatt beregnes på grunnlag av årets skattemessig resultat



NOTER

Hillesøy Mek Verksted AS

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2020	2018
Lønninger	1 325 991	1 324 065
Arbeidsgiveravgift	107 187	106 482
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	38 356	31 229
Sum	1 471 533	1 461 776

Gjennomsnittlig antall årsverk:	4	4
---------------------------------	---	---

<i>Ytelser til ledende personer:</i>	Daglig leder	Styret
Lønn	603 472	0
Annen godtgjørelse	0	0

Revisjonshonorar (Oppgitt ekskl. mva.)

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 22 000,-.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 9 000,-.

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	536 979	775 374	1 312 353
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		40 275	40 275
= Anskaffelseskost 31.12.20	536 979	815 650	1 352 628
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	311 934	697 978	1 009 912
= Bokført verdi 31.12.20	225 045	117 672	342 717
Årets ordinære avskrivninger	33 500	16 275	49 775
Økonomisk levetid	5-10 år	0-6 år	



NOTER

Hillesøy Mek Verksted AS

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	15 308	43 564
Endring i utsatt skattefordel	10 471	-14 446
Skattekostnad ordinært resultat	25 779	29 118
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	117 282	132 365
Permanente forskjeller	-101	-12
Endring i midlertidige forskjeller	-47 600	65 664
Skattepliktig inntekt	69 581	198 017
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	15 308	43 564
Sum betalbar skatt i balansen	15 308	43 564

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-490 539	-538 138	-47 599
Sum	-490 539	-538 138	-47 599
Grunnlag for utsatt skattefordel	-490 539	-538 138	-47 599
Utsatt skattefordel (22 %)	-107 919	-118 390	-10 472

Note 5 – Bankinnskudd

Av selskapets bankinnskudd er kr 82 364,- bundne midler vedrørende skattetrekk på ansatte. Skyldig skattetrekk pr 31.12.2020 utgjorde kr 45 644,-.



NOTER

Hillesøy Mek Verksted AS

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HILLESØY MEK VERKSTED AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	1 000,0	1 000 000
Sum	1 000		1 000 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Ørjan Ottarsen Nordheim	1 000	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Ørjan Ottarsen Nordheim	styreleder	1 000
Totalt antall aksjer		1 000

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	1 000 000	1 112 941	2 112 941
Pr 01.01.2020	1 000 000	1 112 941	2 112 941
Årets resultat		91 503	91 503
Pr 31.12.2020	1 000 000	1 204 444	2 204 444



RESULTATREGNSKAP - SPESIFIKASJON

HILLESØY MEK VERKSTED AS

	2020	2019
Salgsinntekt		
3000 SALGSINNTEKTER, MVA PLIK	-4 052 764	-4 568 146
3020 PRODUKSJON	-524 206	-520 679
3090 Utgående Frakt	-19 970	-21 105
3100 SALGSINNTEKTER IKKE MVA-	-172 467	-433 918
3190 Utgående Frakt U/mva	-7 369	-2 507
	-4 776 775	-5 546 355
Varekostnad		
4000 INNKJØP RÅVARER	2 657 253	3 462 527
	2 657 253	3 462 527
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		
4090 Beholdningsendring varer	1 202	-151 946
	1 202	-151 946
Lønnskostnad		
5000 LØNN TIL HELTIDSANSATTE	1 182 058	1 179 576
5080 BEREGNET FERIELØNN	141 847	141 023
5081 BERG.FERILØ.OVER 62	2 086	3 466
5250 Pensjons fondsforsikring	32 638	56 386
5295 Motpost 5250	0	-28 193
5400 ARBEIDSGIVERAVGIFT	95 861	95 414
5405 Arb.g.avg.av påløpte feriep.	11 326	11 068
5910 KANTINEKOSTNADER	5 718	3 036
	1 471 533	1 461 776
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		
6000 AVSKR. BYGGNINGER	33 500	61 200
6010 AVSKR. MASKINER OG INVEN	16 275	111 050
	49 775	172 250
Annen driftskostnad		
6100 FRAKT, TRANSP., FORSIKR. A	13 321	33 425
6110 TOLL OG SPEDISJONSKOSTNA	286	0
6200 STRØM	36 782	70 833
6225 DIESELOLJE	42 574	41 095
6260 VANN OG RENOVASJON	22 762	30 838
6320 EIENDOMSSKATT/AVGIFTER	14 428	6 646
6500 MASKINER OG VERKTØY	10 343	23 169
6540 INNVENTAR	2 305	199
6550 DRIFTMATRIELL-REKVISITA	10 455	18 533
6570 ARB.KLÆR OG VERNEUTSTYR	12 056	0
6600 VEDLIKEHOLD BYGG	36 910	24 984
6690 REPERASJONER VED ANDRE	1 792	0
6700 REGNSKAP OG REVISJON	59 452	47 569
6720 KONSULENT HONORARER	26 296	13 845
6800 KONTORREKVISITA	7 758	7 169
6810 KONTORMASKINER	28 227	6 687
HILLESØY MEK VERKSTED AS		SIDE 1



RESULTATREGNSKAP - SPESIFIKASJON

HILLESØY MEK VERKSTED AS

	2020	2019
6900 TELEFON OG TELEGRAM	18 078	20 282
6940 PORTO	3 813	5 408
7000 BILKOSTNADER	48 718	37 228
7140 REISE OG DIETTUTGIFTER	306	833
7320 REKLAME	1 230	0
7500 FORSIKRINGSPREMIER	79 860	71 303
7700 DIV.KOSTNADER	0	7 070
7770 BANK-/POSTGEBYR	2 866	3 527
7799 ØREAVRUNDING	-6	0
	480 609	470 644
Annen renteinntekt		
8040 Renteinntekter, skattefrie	-101	-12
8051 RENTEINNTEKTER	-841	-1 630
	-942	-1 642
Annen rentekostnad		
8150 RENTEKOSTNADER	62	382
	62	382
Skattekostnad på ordinært resultat		
8300 BETALBAR SKATT	15 308	43 564
8320 ENDRING UTSATT SKATT	10 471	-14 446
	25 779	29 118
Avsatt til utbytte		
8920 AVSATT UTBYTTE	0	50 000
	0	50 000
Avsatt til annen egenkapital		
8960 ANNEN EGENKAPITAL	91 503	53 247
	91 503	53 247



BALANSE - SPESIFIKASJON

HILLESØY MEK VERKSTED AS

	2020	2019
Utsatt skattefordel		
1070 UTSATT SKATT	107 919	118 390
	107 919	118 390
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		
1110 BYGNINGER	162 269	195 769
1150 TOMTER	62 775	62 775
	225 044	258 544
Maskiner og anlegg		
1210 ARB. MASKINER	117 672	93 672
	117 672	93 672
Lager av varer og annen beholdning		
1400 VAREBEHOLDNING RÅVARER	1 214 660	1 215 862
	1 214 660	1 215 862
Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	319 747	465 327
	319 747	465 327
Andre kortsiktige fordringer		
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	0	13 131
	0	13 131
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1900 KASSA	622	622
1920 INNSKUDDSKONTO	304 063	253 357
1930 Driftskonto SNN	155 013	0
1950 SKATTETREKSKONTO	61 720	82 364
2380 KASSAKREDITT	113 305	63 083
	634 723	399 426
Aksjekapital		
2000 AKSJEKAPITAL	-1 000 000	-1 000 000
	-1 000 000	-1 000 000
Annen egenkapital		
2050 ANNEN EGENKAPITAL	-1 204 444	-1 112 941
	-1 204 444	-1 112 941
Leverandørgjeld		
2400 LEVERANDØRGJELD	-52 726	-133 673
	-52 726	-133 673
Betalbar skatt		
2500 PÅLØPET, IKKE UTLIGNET SKATT	-15 308	-43 564
	-15 308	-43 564

HILLESØY MEK VERKSTED AS

SIDE 1



BALANSE - SPESIFIKASJON

HILLESØY MEK VERKSTED AS

	2020	2019
Skyldig offentlige avgifter		
2600 FORSKUDDSTREKK	-47 654	-45 644
2710 Inngående mva høy sats	1 765	0
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	-54 465	0
2770 SKYLDIG ARBEIDSGIVERAVGIFT	-17 207	-18 240
	-117 561	-63 884
Utbytte		
2800 UHEVET UTBYTTE	0	-50 000
	0	-50 000
Annen kortsiktig gjeld		
2410 LØNN	-206 864	0
2420 FERIELØNN	-11 263	-148 875
2780 AVSATT ARB.G.AVGIFT P.FERIEPENGER	-11 600	-11 415
	-229 726	-160 290



Posteringsdokumentasjon

Posteringer

Klient Hillesøy Mek Verksted AS
Fødsels-/org.nr 832 548 642

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Tilleggsposteringer				
T1	Fjermer fjorårets varelager			
31.12.2020	Fjerner fjorårets varelager	1 215 861,75	4090 Beholdningsendring varer	1400 VAREBEHOLDNING RÅVARER
T2	Legger inn årets varelager			
31.12.2020	Legger inn årets varelager	1 214 660,11	1400 VAREBEHOLDNING RÅVARER	4090 Beholdningsendring varer
Driftsmidler				
A1	1110 BYGG			
31.12.2020	Ordinære avskrivninger	33 500,00	6000 AVSKR. BYGGNINGER	1110 BYGGNINGER
A2	1210 Arb.Maskiner			
31.12.2020	Ordinære avskrivninger	16 275,20	6010 AVSKR. MASKINER OG INVEN	1210 ARB. MASKINER
Disponeringer				
D6	Disponeringer			
31.12.2020	Betalbar skatt	15 308,00	8300 BETALBAR SKATT	2500 PÅLØPET, IKKE UTLIGNET SKATT
31.12.2020	Utsatt skatt	10 471,00	8320 ENDRING UTSATT SKATT	1070 UTSATT SKATT
31.12.2020	Overført til annen egenkapital	91 502,90	8960 ANNEN EGENKAPITAL	2050 ANNEN EGENKAPITAL