



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 407 202
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SILIKAL NORDVEST AS
Forretningsadresse: Siholmen 10A
7260 SISTRANDA

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: Christian Aas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.09.2021

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, 07.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 299 713	14 910 256
Sum inntekter		15 299 713	14 910 256
Kostnader			
Varekostnad	4	4 490 027	4 010 171
Lønnskostnad	1	7 912 255	7 607 440
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	223 902	287 291
Annen driftskostnad	1, 5	3 592 626	6 029 863
Sum kostnader		16 218 810	17 934 764
Driftsresultat		-919 098	-3 024 508
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		259	252
Annen finansinntekt		42 546	18 401
Sum finansinntekter		42 805	18 653
Annen rentekostnad		55 475	34 605
Annen finanskostnad		157 855	240
Sum finanskostnader		213 330	34 845
Netto finans		-170 525	-16 192
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 089 623	-3 040 700
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 089 623	-3 040 700
Årsresultat		-1 089 623	-3 040 700
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 089 623	-3 040 700
Totalresultat		-1 089 623	-3 040 700
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Udekket tap		-1 089 623	-3 040 700
Sum overføringer og disponeringer	9	-1 089 623	-3 040 700



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 6	827 657	1 089 327
Sum varige driftsmidler		827 657	1 089 327
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	10		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	10		
Andre langsiktige fordringer	6	86 349	147 361
Sum finansielle anleggsmidler		86 349	147 361
Sum anleggsmidler		914 005	1 236 687
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	4, 6	2 072 057	1 639 346
Sum varer		2 072 057	1 639 346
Fordringer			
Kundefordringer	5, 6	3 657 882	4 374 126
Andre kortsiktige fordringer	1	82 461	35 287
Konsernfordringer	10	8 000 000	8 000 000
Sum fordringer		11 740 343	12 409 413
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 084 694	392 146
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 084 694	392 146
Sum omløpsmidler		14 897 094	14 440 905



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EIENDELER		15 811 100	15 677 593

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8, 9	3 850 000	3 850 000
Annen innskutt egenkapital	9		
Sum innskutt egenkapital		3 850 000	3 850 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	9, 11	38 563	38 563
Udekket tap	9, 11	1 089 623	
Sum opptjent egenkapital		-1 051 060	38 563

Sum egenkapital

2 798 940 **3 888 563**

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	250 866	322 084
Langsiktig konserngjeld	10	8 539 508	7 662 055
Sum annen langsiktig gjeld		8 790 374	7 984 139

Sum langsiktig gjeld

8 790 374 **7 984 139**

Kortsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Leverandørgjeld		1 442 664	1 811 775
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		1 287 735	851 866
Kortsiktig konserngjeld	10	215 395	215 395
Annen kortsiktig gjeld		1 275 992	925 855
Sum kortsiktig gjeld		4 221 785	3 804 891

Sum gjeld

13 012 159 **11 789 030**



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 811 100	15 677 593



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 830534

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 407 202
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SILIKAL NORDVEST AS
Forretningsadresse: Siholmen 10A
7260 SISTRANDA

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: Christian Aas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.09.2021

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, 18.10.2021



Organisasjonsnr: 913 407 202
SILIKAL NORDVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 299 713	14 910 256
Sum inntekter		15 299 713	14 910 256
Kostnader			
Varekostnad	4	4 490 027	4 010 171
Lønnskostnad	1	7 912 255	7 607 440
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		223 902	287 291
Annen driftskostnad	1, 5	3 592 626	6 029 863
Sum kostnader		16 218 810	17 934 764
Driftsresultat		-919 098	-3 024 508
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		259	252
Annen finansinntekt		42 546	18 401
Sum finansinntekter		42 805	18 653
Annen rentekostnad		55 475	34 605
Annen finanskostnad		157 855	240
Sum finanskostnader		213 330	34 845
Netto finans		-170 525	-16 192
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 089 623	-3 040 700
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 089 623	-3 040 700
Årsresultat		-1 089 623	-3 040 700
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 089 623	-3 040 700
Totalresultat		-1 089 623	-3 040 700
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 089 623	-3 040 700
Sum overføringer og disponeringer	9	-1 089 623	-3 040 700



Organisasjonsnr: 913 407 202
SILIKAL NORDVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2, 6	827 657	1 089 327
Sum varige driftsmidler		827 657	1 089 327
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	10		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	10		
Andre langsiktige fordringer	6	86 349	147 361
Sum finansielle anleggsmidler		86 349	147 361
Sum anleggsmidler		914 005	1 236 687
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	4, 6	2 072 057	1 639 346
Sum varer		2 072 057	1 639 346
Fordringer			
Kundefordringer	5, 6	3 657 882	4 374 126
Andre kortsiktige fordringer	1	82 461	35 287
Konsernfordringer	10	8 000 000	8 000 000
Sum fordringer		11 740 343	12 409 413
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	1 084 694	392 146
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 084 694	392 146
Sum omløpsmidler		14 897 094	14 440 905
SUM EIENDELER		15 811 100	15 677 593



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8, 9	3 850 000	3 850 000
Annen innskutt egenkapital	9		
Sum innskutt egenkapital		3 850 000	3 850 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	9, 11	38 563	38 563
Udekket tap	9, 11	1 089 623	
Sum opptjent egenkapital		-1 051 060	38 563

Sum egenkapital		2 798 940	3 888 563
------------------------	--	------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	250 866	322 084
Langsiktig konserngjeld	10	8 539 508	7 662 055
Sum annen langsiktig gjeld		8 790 374	7 984 139

Sum langsiktig gjeld		8 790 374	7 984 139
-----------------------------	--	------------------	------------------

Kortsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Leverandørgjeld		1 442 664	1 811 775
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		1 287 735	851 866
Kortsiktig konserngjeld	10	215 395	215 395
Annen kortsiktig gjeld		1 275 992	925 855
Sum kortsiktig gjeld		4 221 785	3 804 891

Sum gjeld		13 012 159	11 789 030
------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 811 100	15 677 593
---------------------------------	--	-------------------	-------------------



Organisasjonsnr: 913 407 202
SILIKAL NORDVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
18.00



BDO AS
Klæbuveien 127B
7031 Trondheim

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Silikal Nordvest AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Silikal Nordvest AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er 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 International Standards on Auditing (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.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Styret 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. 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 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige forhold

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.

BDO AS

John Krogstad
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: H121-BTDXC-ASHUB-7NZMJ-BE718-DTXSU



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."

John Krogstad

Partner

Serienummer: 9578-5994-4-473184

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-09-27 14:00:16 UTC



John Krogstad

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5994-4-473184

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-09-27 14:00:16 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: H1221-BTDXC-ASHUB-7NZMJ-BE718-DTXSU

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 2020
SILIKAL NORDVEST AS



Resultatregnskap SILIKAL NORDVEST AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		15 299 713	14 910 256
Sum driftsinntekter		15 299 713	14 910 256
Varekostnad	4	4 490 027	4 010 171
Lønnskostnad	1	7 912 255	7 607 440
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	223 902	287 291
Annen driftskostnad	1, 5	3 592 626	6 029 863
Sum driftskostnader		16 218 810	17 934 764
Driftsresultat		-919 098	-3 024 508
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		259	252
Annen finansinntekt		42 546	18 401
Annen rentekostnad		55 475	34 605
Annen finanskostnad		157 855	240
Resultat av finansposter		-170 525	-16 192
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 089 623	-3 040 700
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
Årsresultat		-1 089 623	-3 040 700
Overføringer			
Overført til udekket tap		1 089 623	3 040 700
Sum overføringer	9	-1 089 623	-3 040 700



Balanse
SILIKAL NORDVEST AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 6	827 657	1 089 327
Sum varige driftsmidler		827 657	1 089 327
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre langsiktige fordringer	6	86 349	147 361
Sum finansielle anleggsmidler		86 349	147 361
Sum anleggsmidler		914 005	1 236 687
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning	4, 6	2 072 057	1 639 346
Sum varer		2 072 057	1 639 346
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	5, 6	3 657 882	4 374 126
Andre kortsiktige fordringer	1	82 461	35 287
Konsernfordringer	10	8 000 000	8 000 000
Sum fordringer		11 740 343	12 409 413
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 084 694	392 146
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		1 084 694	392 146
Sum omløpsmidler		14 897 094	14 440 905
Sum eiendeler		15 811 100	15 677 593



Balanse

SILIKAL NORDVEST AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	8, 9	3 850 000	3 850 000
Sum innskutt egenkapital		3 850 000	3 850 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	9, 11	38 563	38 563
Udekket tap	9, 11	-1 089 623	0
Sum opptjent egenkapital		-1 051 060	38 563
Sum egenkapital		2 798 940	3 888 563
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Langsiktig konserngjeld	10	8 539 508	7 662 055
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	250 866	322 084
Sum annen langsiktig gjeld		8 790 374	7 984 139
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		1 442 664	1 811 775
Skyldig offentlige avgifter		1 287 735	851 866
Kortsiktig konserngjeld	10	215 395	215 395
Annen kortsiktig gjeld		1 275 992	925 855
Sum kortsiktig gjeld		4 221 785	3 804 891
Sum gjeld		13 012 159	11 789 030
Sum egenkapital og gjeld		15 811 100	15 677 593

Frøya, 16.09.2021
Styret i SILIKAL NORDVEST AS


Håkon Aas
styreleder


Kurt Ingvar Moen
styremedlem


Christian Aas
styremedlem/daglig leder



Noter til regnskapet 2020

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Opptjent inntekt på arbeid under utførelse er vurdert til salgsverdi, evt. forskudd tilbakeføres.

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 avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er gjennomført som saldoavskrivninger.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen.

Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning vurderes til variabel tilvirkningskost.

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

Skatteskotnaden 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 2020

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

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	7 726 611	6 993 656
Arbeidsgiveravgift	411 359	378 729
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	-225 715	235 055
Sum	7 912 255	7 607 440

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 18,0

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	165 477	0
Pensjonsutgifter	0	0
Styrehonorar	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
Sum	165 477	0

OTP

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

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2020 utgjør kr 65 065,- ekskl.mva.

Lovpålagt revisjon	46 565
Andre tjenester	18 500
Sum honorar til revisor	65 065

Note 2 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.a utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	1 799 169	1 799 169
Tilgang	0	0
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12	1 799 169	1 799 169
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-941 744	-941 744
Balanseført verdi 31.12	857 425	857 425
Årets avskrivninger	223 902	223 902
Avskrivningssats	20 %	
Avskrivningsplan	Saldo	



Noter til regnskapet 2020

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 089 623	-3 040 700
Permanente forskjeller	0	61 289
Endring i midlertidige forskjeller	-752 700	915 259
Skattepliktig inntekt	-1 842 323	-2 064 152
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	8 172	55 472	47 300
Fordringer	-200 000	-1 000 000	-800 000
Sum	-191 828	-944 528	-752 700
Akkumulert fremførbart underskudd	-9 470 604	-7 628 281	1 842 323
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	9 662 432	8 572 809	-1 089 623
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Varer

Selskapets varebeholdning er vurdert til innkjøpspris. Det er ikke foretatt nedskrivning for ukurans.

Note 5 Kundefordringer

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	3 487 882	4 784 126
Avsetning til tap	200 000	1 000 000
Opptjent, ikke fakturert 31.12	370 000	590 000
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	3 657 882	3 784 126
Sum resultatførte tap på krav	0	0

Kostnadsført tap klassifiseres som annen driftskostnad i regnskapet.



Noter til regnskapet 2020

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

	2020	2019
Fordringer med forfall senere enn ett år	21 293	31 293

Dette gjelder forskudd leasingkontrakter. Forskudd kostnadsføres over leasingperioden.

Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	0	0
--	---	---

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	250 866	322 084
Sum	250 866	322 084

Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	2020	2019
Driftsløsøre, inventar og utstyr	196 122	298 792
Lager av varer og annen beholdning	2 072 057	1 639 346
Kundefordringer	3 287 882	4 004 126
Sum	5 556 061	5 942 264

Eiendeler er i tillegg stillet som sikkerhet for

Ubenyttet kassekreditt	300 000	300 000
Sum	300 000	300 000

Note 7 Bankinnskudd

	2020	2019
Bundne skattetrekksmidler	139 622	75

Note 8 Antall aksjer, aksjeeiere m

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 925 000	2	3 850 000

Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:

Aksjonærer:	Antall aksjer	Eierandel
Servicebrygga AS	1 880 000	97,66 %
Edvardsen Invest AS	30 000	1,56 %
Kurt Ingvar Moen styremedlem	15 000	0,78 %
Sum	1 925 000	100,00 %

SILIKAL NORDVEST AS

Side 8



Noter til regnskapet 2020

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	3 850 000	38 563	3 888 563
Årets resultat		-1 089 623	-1 089 623
Pr 31.12	3 850 000	-1 051 060	2 798 940

Note 10 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2020	2019
Mottatt konsernbidrag fra Servicebrygga AS	8 000 000	8 000 000
Gjeld	2020	2019
Langsiktig gjeld Servicebrygga AS	8 539 508	7 662 055
Kortsiktig gjeld Aas Rørleggerservice AS	215 395	

Det er ikke beregnet rente på disse låneforholdene i 2020.

Note 11 Hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

Koronapandemien som inntraff i januar 2020 har ikke betydning for årsregnskapet 2020. Koronautbruddet har på nåværende tidspunkt ikke påvirket driften og selskapets økonomiske stilling i særlig grad.

Hendelsen anses ikke å ha skapt vesentlig usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift. Årsregnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.