



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 644 962
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: T.H VALBY ASFALT & GRAVING AS
Forretningsadresse: Gardermovegen 23
2050 JESSHEIM

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: Thor H. Valby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.04.2022

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, 14.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 919 102	2 363 564
Annen driftsinntekt		184 200	
Sum inntekter		2 103 302	2 363 564
Kostnader			
Varekostnad		232 221	495 522
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	479 258	465 807
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	528 954	507 879
Annen driftskostnad	6	820 908	688 354
Sum kostnader		2 061 341	2 157 562
Driftsresultat		41 960	206 002
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			2 785
Annen finansinntekt		9 820	8 604
Sum finansinntekter		9 820	11 389
Annen rentekostnad		14 168	19 544
Sum finanskostnader		14 168	19 544
Netto finans		-4 348	-8 155
Ordinært resultat før skattekostnad		37 612	197 847
Skattekostnad på ordinært resultat	8	8 317	43 527
Ordinært resultat etter skattekostnad		29 295	154 320
Årsresultat		29 295	154 320
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		29 295	154 320
Sum overføringer og disponeringer		29 295	154 320



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	3 005 221	2 931 518
Sum varige driftsmidler		3 005 221	2 931 518
Sum anleggsmidler		3 005 221	2 931 518
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	10	853 822	775 237
Andre fordringer	14	106 592	89 743
Sum fordringer		960 413	864 980
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	338 278	722 749
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		338 278	722 749
Sum omløpsmidler		1 298 692	1 587 729
SUM EIENDELER		4 303 913	4 519 247
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	7, 12	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	12	230	230
Sum innskutt egenkapital		30 230	30 230
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital	12	566 425	537 130
Sum opptjent egenkapital		566 425	537 130
Sum egenkapital	12	596 655	567 360
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	323 570	315 252
Sum avsetninger for forpliktelser		323 570	315 252
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	196 181	329 458
Øvrig langsiktig gjeld		290 000	290 000
Sum annen langsiktig gjeld		486 181	619 458
Sum langsiktig gjeld		809 751	934 710
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		178 393	144 279
Betalbar skatt	8		28 336
Skyldige offentlige avgifter		151 687	242 582
Annen kortsiktig gjeld		2 567 426	2 601 981
Sum kortsiktig gjeld		2 897 506	3 017 177
Sum gjeld		3 707 258	3 951 887
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 303 913	4 519 247



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 240749

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 644 962
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: T.H VALBY ASFALT & GRAVING AS
Forretningsadresse: Gardermovegen 23
2050 JESSHEIM

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: Thor H. Valby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.04.2022

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, 02.05.2022

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: 918 644 962
T.H VALBY ASFALT & GRAVING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 919 102	2 363 564
Annen driftsinntekt		184 200	
Sum inntekter		2 103 302	2 363 564
Kostnader			
Varekostnad		232 221	495 522
Lønnskostnad	1, 2, 3,	479 258	465 807
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	528 954	507 879
Annen driftskostnad	6	820 908	688 354
Sum kostnader		2 061 341	2 157 562
Driftsresultat		41 960	206 002
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			2 785
Annen finansinntekt		9 820	8 604
Sum finansinntekter		9 820	11 389
Annen rentekostnad		14 168	19 544
Sum finanskostnader		14 168	19 544
Netto finans		-4 348	-8 155
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	8 317	43 527
Ordinært resultat etter skattekostnad		29 295	154 320
Årsresultat		29 295	154 320
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		29 295	154 320
Sum overføringer og disponeringer		29 295	154 320



Organisasjonsnr: 918 644 962
T.H VALBY ASFALT & GRAVING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

5

3 005 221

2 931 518

Sum varige driftsmidler

3 005 221

2 931 518

Sum anleggsmidler

3 005 221

2 931 518

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

10

853 822

775 237

Andre fordringer

14

106 592

89 743

Sum fordringer

960 413

864 980

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

11

338 278

722 749

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

338 278

722 749

Sum omløpsmidler

1 298 692

1 587 729

SUM EIENDELER

4 303 913

4 519 247

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (300 aksjer
à kr 100,00)

7, 12

30 000

30 000

Annen innskutt egenkapital

12

230

230

Sum innskutt egenkapital

30 230

30 230

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

12

566 425

537 130

Sum opptjent egenkapital

566 425

537 130

Sum egenkapital

12

596 655

567 360

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	323 570	315 252
Sum avsetninger for forpliktelseser		323 570	315 252
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	196 181	329 458
Øvrig langsiktig gjeld		290 000	290 000
Sum annen langsiktig gjeld		486 181	619 458
Sum langsiktig gjeld		809 751	934 710
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		178 393	144 279
Betalbar skatt	8		28 336
Skyldige offentlige avgifter		151 687	242 582
Annen kortsiktig gjeld		2 567 426	2 601 981
Sum kortsiktig gjeld		2 897 506	3 017 177
Sum gjeld		3 707 258	3 951 887
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 303 913	4 519 247



Organisasjonsnr: 918 644 962
T.H VALBY ASFALT & GRAVING 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, samt under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede. 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. 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

4

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-------------	--------------	------------------



	412514.00	403200.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	58877.00	55043.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7867.00	7564.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	479258.00	465807.00

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>	
<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>



Note

14

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

T.H Valby Asfalt & Graving AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak, samt under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede.

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.

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	412 514	403 200
Arbeidsgiveravgift	58 877	55 043
Andre ytelser	7 867	7 564
Sum	479 258	465 807

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	399 600	0	4 392

Note 4 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	6 403 086
Tilgang i året	643 457
Avgang i året	(125 000)
Anskaffelseskost 31.12.2021	6 921 543
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(3 471 568)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(3 916 322)
Balansført verdi pr. 31.12.2021	3 005 221
Årets avskrivninger	(528 954)
Økonomisk levetid	5 - 15 år
Avskrivningsplan: Lineær	6,67 - 20 %

Note 6 - Revisjon

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

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	300	100,00	30 000,00
Sum	300		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Valby, Thor Harald (Daglig leder, Styreleder)	300	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	300	100,00%	



Note 8 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	37 612	197 847
+/- Permanente forskjeller	199	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(52 700)	110 130
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(179 179)
Årets skattegrunnlag	(14 889)	128 799
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		28 336
Sum		28 336
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år	(1)	
+/- Endring i utsatt skatt	8 318	15 191
Skattekostnad i resultatregnskapet	8 317	43 527
Betalbar skatt i skattekostnad		28 336
Betalbar skatt i balansen	0	28 336

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	1 432 962	1 485 662	(52 700)
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(14 889)	14 889
Sum midlertidige forskjeller	1 432 962	1 470 773	(37 811)
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	315 252	323 570	(8 318)

Note 10 - 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	853 822	775 237
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	853 822	775 237

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 53 847. Skyldig skattetrekk er kr 28 544.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	230	537 130	567 360
Årets resultat			29 295	29 295
Egenkapital 31.12.2021	30 000	230	566 425	596 655

Note 13 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
---------------	------	------



Gjeld til kredittinstitusjoner	196 181	329 458
Sum	196 181	329 458
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	733 200	799 900
Sum	733 200	799 900

Av langsiktig gjeld på kr 196 181 forfaller kr 0.- om mer enn 5 år. Det er stilt garantier overfor Statens Vegvesen på kr. 90 000.- Årlig kostnad utgjør kr. 3 000.-

Note 14 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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