



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 965 515 402
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RETURA SHMIL AS
Forretningsadresse: Åremvegen 99
8664 MOSJØEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: William Puntervold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 25.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		51 716 702	50 366 216
Annen driftsinntekt		508 063	170 000
Sum inntekter		52 224 764	50 536 216
Kostnader			
Varekostnad		25 619 741	24 926 891
Lønnskostnad	2, 10	10 170 190	9 026 517
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 5	2 975 750	3 332 144
Annen driftskostnad	2	11 975 198	10 737 694
Sum kostnader		50 740 879	48 023 246
Driftsresultat		1 483 885	2 512 969
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		111 874	42 021
Annen finansinntekt		98 372	10 699
Sum finansinntekter		210 246	52 720
Annen rentekostnad		131 482	116 827
Annen finanskostnad		54 510	64 628
Sum finanskostnader		185 993	181 456
Netto finans		24 253	-128 736
Ordinært resultat før skattekostnad		1 508 139	2 384 234
Skattekostnad på resultat	11	334 880	538 439
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 173 259	1 845 795
Årsresultat	9	1 173 259	1 845 795
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 173 259	1 845 795
Totalresultat		1 173 259	1 845 795



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 173 259	1 845 795
Sum overføringer og disponeringer		1 173 259	1 845 795



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1, 11	152 437	339 472
Aktiverte utviklingskostader	5		
Sum immaterielle eiendeler		152 437	339 472
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	587 911	630 071
Maskiner og anlegg	5, 7	9 336 580	8 001 395
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 7	4 880 886	4 171 589
Sum varige driftsmidler		14 805 377	12 803 054
Sum anleggsmidler		14 957 814	13 142 526
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		214 926	397 564
Fordringer			
Kundefordringer	1, 4, 6, 7	6 475 975	6 702 241
Andre kortsiktige fordringer		1 062 383	564 441
Sum fordringer		7 538 358	7 266 682
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	4 410 256	2 616 366
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 410 256	2 616 366
Sum omløpsmidler		12 163 541	10 280 612
SUM EIENDELER		27 121 354	23 423 138

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	1 136 000	1 136 000
Overkurs	9	667 396	667 396
Sum innskutt egenkapital		1 803 396	1 803 396
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	13 311 319	12 138 060
Sum opptjent egenkapital		13 311 319	12 138 060
Sum egenkapital		15 114 715	13 941 456
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	1, 10	2 404 083	2 140 139
Sum avsetninger for forpliktelser		2 404 083	2 140 139
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	4 429 036	2 428 332
Sum annen langsiktig gjeld		4 429 036	2 428 332
Sum langsiktig gjeld		6 833 119	4 568 471
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	3 613 747	2 757 874
Betalbar skatt		147 845	613 211
Skyldig offentlige avgifter		434 192	694 194
Annen kortsiktig gjeld		977 737	847 933
Sum kortsiktig gjeld		5 173 521	4 913 211
Sum gjeld		12 006 640	9 481 682
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 121 354	23 423 138



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 429369

Enheten

Organisasjonsnummer: 965 515 402
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RETURA SHMIL AS
Forretningsadresse: Åremvegen 99
8664 MOSJØEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: William Puntervold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 06.06.2023



Organisasjonsnr: 965 515 402
RETURA SHMIL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		51 716 702	50 366 216
Annen driftsinntekt		508 063	170 000
Sum inntekter		52 224 764	50 536 216
Kostnader			
Varekostnad		25 619 741	24 926 891
Lønnskostnad	2, 10	10 170 190	9 026 517
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 5	2 975 750	3 332 144
Annen driftskostnad	2	11 975 198	10 737 694
Sum kostnader		50 740 879	48 023 246
Driftsresultat		1 483 885	2 512 969
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		111 874	42 021
Annen finansinntekt		98 372	10 699
Sum finansinntekter		210 246	52 720
Annen rentekostnad		131 482	116 827
Annen finanskostnad		54 510	64 628
Sum finanskostnader		185 993	181 456
Netto finans		24 253	-128 736
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	11	1 508 139	2 384 234
Ordinært resultat etter skattekostnad		334 880	538 439
Årsresultat	9	1 173 259	1 845 795
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 173 259	1 845 795
Totalresultat		1 173 259	1 845 795
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 173 259	1 845 795
Sum overføringer og disponeringer		1 173 259	1 845 795



Organisasjonsnr: 965 515 402
RETURA SHMIL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1, 11	152 437	339 472
Aktiverte utviklingskostnader	5		
Sum immaterielle eiendeler		152 437	339 472
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	587 911	630 071
Maskiner og anlegg	5, 7	9 336 580	8 001 395
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	5, 7	4 880 886	4 171 589
Sum varige driftsmidler		14 805 377	12 803 054
Sum anleggsmidler		14 957 814	13 142 526
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		214 926	397 564
Fordringer			
Kundefordringer	1, 4, 6,	6 475 975	6 702 241
Andre kortsiktige fordringer		1 062 383	564 441
Sum fordringer		7 538 358	7 266 682
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	3	4 410 256	2 616 366
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 410 256	2 616 366
Sum omløpsmidler		12 163 541	10 280 612
SUM EIENDELER		27 121 354	23 423 138
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	1 136 000	1 136 000
Overkurs	9	667 396	667 396
Sum innskutt egenkapital		1 803 396	1 803 396



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	13 311 319	12 138 060
Sum opptjent egenkapital		13 311 319	12 138 060
Sum egenkapital		15 114 715	13 941 456
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	1, 10	2 404 083	2 140 139
Sum avsetninger for forpliktelser		2 404 083	2 140 139
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	4 429 036	2 428 332
Sum annen langsiktig gjeld		4 429 036	2 428 332
Sum langsiktig gjeld		6 833 119	4 568 471
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	3 613 747	2 757 874
Betalbar skatt		147 845	613 211
Skyldig offentlige avgifter		434 192	694 194
Annen kortsiktig gjeld		977 737	847 933
Sum kortsiktig gjeld		5 173 521	4 913 211
Sum gjeld		12 006 640	9 481 682
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 121 354	23 423 138



Organisasjonsnr: 965 515 402
RETURA SHMIL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
11.00

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Til generalforsamlingen i Retura SHMIL AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Retura SHMIL AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

PricewaterhouseCoopers AS, Petter Dass gate 3, Postboks 524, NO-8656 Mosjøen

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Mosjøen, 21. april 2023
PricewaterhouseCoopers AS

Silja Eriksen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Annual report

Signers:

Name	Method	Date
Eriksen, Silja	BANKID_MOBILE	2023-04-21 12:34

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



ÅRSREGNSKAP

2022

FOR

RETURA[®]
SHMIL

Foretaksnummer: 965 515 402



Resultatregnskap			
Retura SHMIL AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		51 716 702	50 366 216
Annen driftsinntekt		508 063	170 000
Sum driftsinntekter		<u>52 224 764</u>	<u>50 536 216</u>
Varekostnad		25 619 741	24 926 891
Lønnskostnad	2, 10	10 170 190	9 026 517
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 5	2 975 750	3 332 144
Annen driftskostnad	2	11 975 198	10 737 694
Sum driftskostnader		<u>50 740 879</u>	<u>48 023 246</u>
Driftsresultat		<u>1 483 885</u>	<u>2 512 969</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		111 874	42 021
Annen finansinntekt		98 372	10 699
Annen rentekostnad		131 482	116 827
Annen finanskostnad		54 510	64 628
Resultat av finansposter		<u>24 253</u>	<u>-128 736</u>
Resultat før skattekostnad		1 508 139	2 384 234
Skattekostnad på resultat	11	334 880	538 439
Resultat		<u>1 173 259</u>	<u>1 845 795</u>
Årsresultat	9	<u>1 173 259</u>	<u>1 845 795</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 173 259	1 845 795
Sum overføringer		<u>1 173 259</u>	<u>1 845 795</u>

Retura SHMIL AS

Side 2



Balanse			
Retura SHMIL AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1, 11	152 437	339 472
Sum immaterielle eiendeler		<u>152 437</u>	<u>339 472</u>
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	587 911	630 071
Maskiner og anlegg	5, 7	9 336 580	8 001 395
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 7	4 880 886	4 171 589
Sum varige driftsmidler		<u>14 805 377</u>	<u>12 803 054</u>
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>14 957 814</u>	<u>13 142 526</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		214 926	397 564
Fordringer			
Kundefordringer	1, 4, 6, 7	6 475 975	6 702 241
Andre kortsiktige fordringer		1 062 383	564 441
Sum fordringer		<u>7 538 358</u>	<u>7 266 682</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	4 410 256	2 616 366
Sum omløpsmidler		<u>12 163 541</u>	<u>10 280 612</u>
Sum eiendeler		<u>27 121 354</u>	<u>23 423 138</u>



Balanse			
Retura SHMIL AS			
	Note	2022	2021
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	1 136 000	1 136 000
Overkurs	9	667 396	667 396
Sum innskutt egenkapital		<u>1 803 396</u>	<u>1 803 396</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	13 311 319	12 138 060
Sum opptjent egenkapital		<u>13 311 319</u>	<u>12 138 060</u>
Sum egenkapital		<u>15 114 715</u>	<u>13 941 456</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Pensjonsforpliktelser	1, 10	2 404 083	2 140 139
Sum avsetning for forpliktelser		<u>2 404 083</u>	<u>2 140 139</u>
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kreditinstitusjoner	7	4 429 036	2 428 332
Sum annen langsiktig gjeld		<u>4 429 036</u>	<u>2 428 332</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	3 613 747	2 757 874
Betalbar skatt		147 845	613 211
Skyldig offentlige avgifter		434 192	694 194
Annen kortsiktig gjeld		977 737	847 933
Sum kortsiktig gjeld		<u>5 173 521</u>	<u>4 913 211</u>
Sum gjeld		<u>12 006 640</u>	<u>9 481 682</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>27 121 354</u>	<u>23 423 138</u>

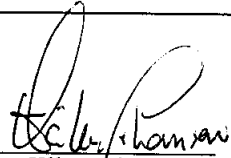


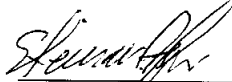
Balanse

Retura SHMIL AS

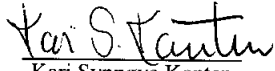
Mosjøen, 09.03.2023

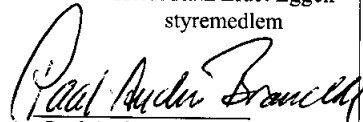
Styret i Retura SHMIL AS


Håkon Johansen
styreleder


Steinar Aufles
styremedlem


Heidi Ruth Eidet Eggen
styremedlem


Kari Synnøve Kanten
daglig leder


Paal Anders Brandth
styremedlem



NOTER Refura Shmil AS

Note 1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

KLASSIFISERING

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld

VARIGE DRIFTSMIDLER OG AVSKRIVNINGER

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

INNTEKTSFØRING

Inntektsføring av salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer er ført opp til pålydende med fradrag for avsetning for tap.

VARER

Varebeholdning er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er netto salgsverdi på fremtidig salgstidspunkt.

PENSJONER

Ved regnskapsføring av pensjon er lineær opptjeningsprofil og forventet sluttlønn som opptjeningsgrunnlag lagt til grunn. Estimativvik og planendringer amortiseres over forventet gjenværende opptjeningsperiode i den grad de overstiger 10 % av den største av pensjonsforpliktelsene og pensjonsmidlene (korridor). Arbeidsgiveravgift er inkludert i tallene.

SKATT

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget.

Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen.



NOTER Retura Shmil AS

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

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	8 525 318	7 429 536
Arbeidsgiveravgift	437 937	376 628
Pensjonskostnader	751 044	601 658
Andre ytelser	455 891	618 695
Sum	10 170 190	9 026 517

Gjennomsnittlig antall årsverk: 11 stk

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	830 756	112 500
Pensjonsutgifter	15 500	
Annen godtgjørelse	10 831	

Selskapet har ikke ytet lån eller sikkerhetsstillelser til aksjeeier, styremedlemmer, ansatte eller til nærstående til noen av disse personene

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2022 utgjør kr 34 800, eks. merverdiavgift, honorar for andre tjenester (bistand utarbeidelse av årsregnskap, noter, kontantstrøm, skatteberegning og skattemelding) utgjør kr 12 210.

Note 3 Bankinnskudd

I posten inngår bundne skattetrekksmidler med kr 313 831

Note 4 Kundefordringer

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	6 480 030	6 864 616
Avsetning til tap	-9 782	-155 912
Bokført verdi	6 470 248	6 708 704



NOTER Retura Shmil AS

Note 5 Anleggsmidler

	Goodwill	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	168 280	413 163	18 745 990
+ Tilgang kjøpte driftsmidler			3 915 880
- Avgang i året			1 500 000
= Anskaffelseskost 31.12.22	168 280	413 163	21 161 870
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	168 280	348 705	8 858 079
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.22			
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.22	168 280	348 705	8 858 079
= Bokført verdi 31.12.22	0	64 458	12 303 791
Årets ordinære avskrivninger		4 460	2 464 170
Økonomisk levetid Avskrivningsplan	5 år	5-20 år	0-20 år

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	14 890 329	34 217 762
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	1 062 201	4 978 081
- Avgang i året		1 500 000
= Anskaffelseskost 31.12.22	15 952 530	37 695 843
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	13 255 395	22 630 459
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.22	260 000	260 000
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.22	13 515 395	22 890 459
= Bokført verdi 31.12.22	2 437 135	14 805 384
Årets ordinære avskrivninger	507 120	2 975 750
Økonomisk levetid Avskrivningsplan	0-10 år saldo 14-20%	

Note 6 Mellomværende med morselskap

	Kundefordringer	Leverandørgjeld
SHMIL IKS	189 070	1 563 694



NOTER
Retura Shmil AS

Note 7 Pantstillelser og garantier m.v.

	2022	2021
Gjeld som er sikret ved pant o.l.		
Gjeld til kredittinstitusjoner	4 429 036	2 428 332
Sum	4 429 036	2 428 332
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld:	2022	2021
Kundefordringer	6 475 975	6 702 241
Driftsmidler	14 805 377	12 803 054
Sum	21 281 352	19 505 295
Garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	251 000	251 000



NOTER Retura Shmil AS

Note 8 Aksjonærtabell

Aksjekapitalen i Retura SHMIL AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	1 136	1 000,00	1 136 000,00
Sum	1 136	1 000,00	1 136 000,00

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var::

	Ordinære	Eier- andel
SHMIL	1 022	90,0
Østbø AS	114	10,0
Totalt antall aksjer	1 136	100,0

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs- fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	1 136 000	667 396	12 138 060	13 941 456
Endringer ført mot EK	0	0	0	0
Pr 01.01.2022	1 136 000	667 396	12 138 060	13 941 456
Pr. 01.01.2022	1 136 000	667 396	12 138 060	13 941 456
Årets resultat	0	0	1 173 259	1 173 259
Pr 31.12.2022	1 136 000	667 396	13 311 319	15 114 715



NOTER Retura Shmil AS

Note 10 Pensjonskostnader, -midler og -forpliktelser

Selskapet har pensjonsordninger som omfatter alle selskapets ansatte. Ordningene gir rett til definerte fremtidige ytelser. Disse er i hovedsak avhengig av antall opptjeningsår, lønnsnivå ved oppnådd pensjonsalder og størrelsen på ytelsene fra folketrygden. Den kollektive pensjonsavtalen er finansiert ved fondsoppbygging organisert i et forsikringsselskap.

Netto pensjonskostnad	2022	2021
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	1 197 403	1 033 914
Rentekostnad av pensjonsforpliktelsen	138 855	158 917
Brutto pensjonskostnad	1 336 258	1 192 831
Avkastning på pensjonsmidler	-227 665	-212 909
Administrasjonskostnad	35 012	30 880
Netto pensjonskostnad inkl. adm. kost.	1 143 605	1 010 802
Arbeidsgiveravgift av netto pensjonskost	58 324	51 551
Resultatført actuarielt tap/gevinst	0	0
Resultatført pensjonskostnad	1 083 683	1 062 353
Brutto påløpt pensjonsforpliktelse	6 869 149	5 939 278
Pensjonsmidler	6 291 834	5 284 990
Netto forpliktelse inkl. aga	606 758	687 657
Ikke resultatført actuarielt gevinst/tap ekskl.aga	1 710 110	1 382 001
Ikke resultatført actuarielt gevinst/tap arbeidsgiveravgift	87 215	70 481
Netto pensjonsforpliktelse	2 404 083	2 140 139
Forutsetninger:		
Diskonteringsrente	3,20 %	1,70 %
Forventet lønnsveks	3,75 %	2,25 %
Forventet G- regulering	3,50 %	2,00 %
Foreventet pensjonsregulering	2,72 %	1,24 %
Forventet avkastning	5,40 %	3,10 %
Amortisering	10 år	10 år
Korridorstørrelse	10,00 %	10,00%



NOTER Retura Shmil AS

Note 11 Skatt

	2022	2021
Årets skattekostnad		
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	147 845	613 211
Endring i utsatt skattefordel	187 035	-74 772
Skattekostnad ordinært resultat	334 880	538 439
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	1 508 139	2 384 234
Permanente forskjeller	14 041	63 216
Endring i midlertidige forskjeller	-850 156	339 874
Skattepliktig inntekt	672 024	2 787 324
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	147 845	613 211
Sum betalbar skatt i balansen	147 845	613 211

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	1 761 888	804 147	-957 741
Fordringer	-9 782	-155 912	-146 130
Gevinst – og tapskonto	-40 920	-51 149	-10 229
Pensjonspremie/- forpliktelse	-2 404 083	-2 140 139	263 944
Sum	-692 897	-1 543 053	-850 156
Grunnlag for utsatt skattefordel	-692 897	-1 543 053	-850 156
Utsatt skattefordel (22 %)	-152 437	-339 472	-187 034