



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 387 397
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TROMS PORTSERVICE AS
Forretningsadresse: Terminalgata 84
9019 TROMSØ

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-Inge Molund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 05.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		22 427 826	19 312 044
Annen driftsinntekt			112 889
Sum inntekter		22 427 826	19 424 933
Kostnader			
Varekostnad		9 336 106	7 710 376
Lønnskostnad	1	8 238 631	6 795 346
Avskrivning på varige driftsmidler	2	166 948	70 548
Annen driftskostnad		3 168 232	2 610 082
Sum kostnader		20 909 917	17 186 351
Driftsresultat		1 517 909	2 238 582
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 304	10 308
Annen finansinntekt		102 911	15 402
Sum finansinntekter		110 215	25 709
Annen rentekostnad		3 305	4 472
Annen finanskostnad		-57 320	117 749
Sum finanskostnader		-54 015	122 222
Netto finans		164 230	-96 513
Ordinært resultat før skattekostnad		1 682 139	2 142 069
Skattekostnad på ordinært resultat	3	363 840	479 775
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 318 299	1 662 294
Årsresultat		1 318 299	1 662 294
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 318 299	1 662 294
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		400 000	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Ordinært utbytte			600 000
Overføringer annen egenkapital		918 299	1 062 294
Sum overføringer og disponeringer		1 318 299	1 662 294



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	730 526	693 638
Sum varige driftsmidler		730 526	693 638
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		983 234	590 286
Sum finansielle anleggsmidler		983 234	590 286
Sum anleggsmidler		1 713 759	1 283 925
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	4	1 614 068	1 076 399
Sum varer		1 614 068	1 076 399
Fordringer			
Kundefordringer		2 003 330	1 724 354
Andre fordringer	5	365 485	336 284
Sum fordringer		2 368 815	2 060 638
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	3 599 866	2 605 999
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 599 866	2 605 999
Sum omløpsmidler		7 582 749	5 743 037
SUM EIENDELER		9 296 509	7 026 961

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 188 779	3 270 480
Sum opptjent egenkapital		4 188 779	3 270 480
Sum egenkapital		4 288 779	3 370 480
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	25 874	34 872
Sum avsetninger for forpliktelser		25 874	34 872
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		25 874	34 872
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 844 120	1 079 835
Betalbar skatt	3	372 838	440 099
Skyldig offentlige avgifter		1 459 819	844 580
Utbytte			600 000
Annen kortsiktig gjeld		1 305 079	657 095
Sum kortsiktig gjeld		4 981 856	3 621 609
Sum gjeld		5 007 730	3 656 481
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 296 509	7 026 961



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 507369

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 387 397
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TROMS PORTSERVICE AS
Forretningsadresse: Terminalgata 84
9019 TROMSØ

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-Inge Molund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2022

Revisjon

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, 25.06.2022

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: 985 387 397
TROMS PORTSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		22 427 826	19 312 044
Annen driftsinntekt			112 889
Sum inntekter		22 427 826	19 424 933
Kostnader			
Varekostnad		9 336 106	7 710 376
Lønnskostnad	1	8 238 631	6 795 346
Avskrivning på varige driftsmidler	2	166 948	70 548
Annen driftskostnad		3 168 232	2 610 082
Sum kostnader		20 909 917	17 186 351
Driftsresultat		1 517 909	2 238 582
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 304	10 308
Annen finansinntekt		102 911	15 402
Sum finansinntekter		110 215	25 709
Annen rentekostnad		3 305	4 472
Annen finanskostnad		-57 320	117 749
Sum finanskostnader		-54 015	122 222
Netto finans		164 230	-96 513
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	363 840	479 775
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 318 299	1 662 294
Årsresultat		1 318 299	1 662 294
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 318 299	1 662 294
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		400 000	
Ordinært utbytte			600 000
Overføringer annen egenkapital		918 299	1 062 294
Sum overføringer og disponeringer		1 318 299	1 662 294



Organisasjonsnr: 985 387 397
TROMS PORTSERVICE AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	730 526	693 638
Sum varige driftsmidler		730 526	693 638

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer		983 234	590 286
Sum finansielle anleggsmidler		983 234	590 286

Sum anleggsmidler		1 713 759	1 283 925
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Varer	4	1 614 068	1 076 399
Sum varer		1 614 068	1 076 399

Fordringer

Kundefordringer		2 003 330	1 724 354
Andre fordringer	5	365 485	336 284
Sum fordringer		2 368 815	2 060 638

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	3 599 866	2 605 999
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 599 866	2 605 999

Sum omløpsmidler		7 582 749	5 743 037
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		9 296 509	7 026 961
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		4 188 779	3 270 480
Sum opptjent egenkapital		4 188 779	3 270 480



Sum egenkapital		4 288 779	3 370 480
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	25 874	34 872
Sum avsetninger for forpliktelser		25 874	34 872
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		25 874	34 872
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 844 120	1 079 835
Betalbar skatt	3	372 838	440 099
Skyldig offentlige avgifter		1 459 819	844 580
Utbytte			600 000
Annen kortsiktig gjeld		1 305 079	657 095
Sum kortsiktig gjeld		4 981 856	3 621 609
Sum gjeld		5 007 730	3 656 481
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 296 509	7 026 961



Organisasjonsnr: 985 387 397
TROMS PORTSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

<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

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

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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Troms Portservice AS**

Organisasjonsnr. 985387397

Utarbeidet av:

Mål Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Seminarbakken 4
9008 TROMSØ
Organisasjonsnr. 889438762





Troms Portservice AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		22 427 826	19 312 044
Annen driftsinntekt		0	112 889
Sum driftsinntekter		22 427 826	19 424 933
Driftskostnader			
Varekostnad		9 336 106	7 710 376
Lønnskostnad	1	8 238 631	6 795 346
Avskrivning på varige driftsmidler	2	166 948	70 548
Annen driftskostnad		3 168 232	2 610 082
Sum driftskostnader		20 909 917	17 186 351
DRIFTSRESULTAT		1 517 909	2 238 582
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		7 304	10 308
Annen finansinntekt		102 911	15 402
Sum finansinntekter		110 215	25 709
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 305	4 472
Annen finanskostnad		(57 320)	117 749
Sum finanskostnader		(54 015)	122 222
NETTO FINANSPOSTER		164 230	(96 513)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 682 139	2 142 069
Skattekostnad på ordinært resultat	3	363 840	479 775
ORDINÆRT RESULTAT		1 318 299	1 662 294
ARSRESULTAT		1 318 299	1 662 294
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		0	600 000
Tilleggsutbytte		400 000	0
Overføringer annen egenkapital		918 299	1 062 294
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		1 318 299	1 662 294



Troms Portservice AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	730 526	693 638
Sum varige driftsmidler		730 526	693 638
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		983 234	590 286
Sum finansielle anleggsmidler		983 234	590 286
SUM ANLEGGSMIDLER		1 713 759	1 283 925
OMLØPSMIDLER			
Varer	4	1 614 068	1 076 399
Fordringer			
Kundefordringer		2 003 330	1 724 355
Andre fordringer	5	365 485	336 284
Sum fordringer		2 368 815	2 060 639
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	3 599 866	2 605 999
SUM OMLØPSMIDLER		7 582 749	5 743 037
SUM EIENDELER		9 296 509	7 026 961
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 188 779	3 270 480
Sum opptjent egenkapital		4 188 779	3 270 480
SUM EGENKAPITAL		4 288 779	3 370 480
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	25 874	34 872
Sum avsetning for forpliktelser		25 874	34 872
SUM LANGSIKTIG GJELD		25 874	34 872
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 844 120	1 079 835
Betalbar skatt	3	372 838	440 099
Skyldig offentlige avgifter		1 459 819	844 580
Utbytte		0	600 000
Annen kortsiktig gjeld		1 305 079	657 095
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 981 856	3 621 609
SUM GJELD		5 007 730	3 656 481
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 296 509	7 026 961



Troms Portservice AS

Balanse pr. 31.12.2021

Note	31.12.2021	31.12.2020
------	------------	------------

Tromsdalen, 16.06.2022

Thor-Inge Molund
Styreleder/ Daglig leder

Jonas Heggås Molund
Styremedlem

Narve Janssønn Strand
Styremedlem



Troms Portservice AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Troms Portservice AS

Noter 2021

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Fortsatt drift

Selskapet har ikke vært påvirket av utbruddet av covid-19, og har heller ikke mottatt kompensasjon støtte. Driften i året har gått som planlagt. Basert på dette mener styret og daglig leder at det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelsen av årsregnskapet.

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 6,5 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader

	I år	I fjor
Lønn	6 784 715	5 582 624
Arbeidsgiveravgift	554 001	442 830
Pensjonskostnader	25 338	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	874 578	769 892
Totalt	8 238 631	6 795 346

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	500 000	869 597	1 369 597
+ Tilgang	0	265 037	265 037
- Avgang	0	111 275	111 275
Anskaffelseskost pr. 31/12	500 000	1 023 359	1 523 359
Akk. av/nedskr. pr 1/1	500 000	175 959	675 959
+ Ordinære avskrivninger	0	166 948	166 948
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	50 074	50 074
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	500 000	292 834	792 834
Balanseført verdi pr 31/12	0	730 526	730 526
Prosentstans for ord.avskr	20-20	10-33	



Troms Portservice AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 682 139
+ Permanente og andre forskjeller	-28 325
+ Endring i midlertidige forskjeller	40 902
= Inntekt	1 694 716

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	372 838
= Sum betalbar skatt	372 838
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-8 998
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	363 840
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	372 838
= Betalbar skatt i balansen	372 838

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	117 609	158 512
+ Utestående fordringer	0	-1
= Grunnlag utsatt skatt	117 609	158 511
Utsatt skatt	25 874	34 872

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2021	2020	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	117 609	158 512	40 903
+ Utestående fordringer	0	-1	-1
Sum	117 609	158 511	40 902
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			40 902

Note 4 - Varer

Pr verdsettelsesmetode

Verdsatt til anskaffelseskost	1 614 068	1 076 399
-------------------------------	-----------	-----------

Noter for Troms Portservice AS

Organisasjonsnr. 985387397



Troms Portservice AS

Noter 2021

Totalt **1 614 068** **1 076 399**

Note 5 - Andre fordringer

	I år	I fjor
Lån til Narve Strand	179 614	200 748
Rentesats 2,2%		
Lån til Magnus	182 353	0
Rentesats 2,2 %		

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 419 966 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 385 147.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har 4 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Thor Inge Molund	620	62,00 %
Jonas Heggås Molund	230	23,00 %
Mia Heggås Molund	100	10,00 %
Narve Janssønn Strand	50	5,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder /Styreleder	620	62%
Styremedlemmer	280	28%



Signing Information Page 1/1

Offentlig regnskap

Name:	Method:	Time:
Strand, Narve Janssønn	BankID	2022-06-20 18:37:53
Molund, Jonas Heggås	BankID	2022-06-20 15:07:29
Molund, Thor-Inge	BankID	2022-06-21 10:00:31



This document is electronically sealed and contains electronic signatures



**Årsregnskap 2021
for
Troms Portservice AS**

Organisasjonsnr. 985387397

Utarbeidet av:

Mål Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Seminarbakken 4
9008 TROMSØ
Organisasjonsnr. 889438762



Dokumentet er signert digitalt.



Troms Portservice AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		22 427 826	19 312 044
Annen driftsinntekt		0	112 889
Sum driftsinntekter		22 427 826	19 424 933
Driftskostnader			
Varekostnad		9 336 106	7 710 376
Lønnskostnad	1	8 238 631	6 795 346
Avskrivning på varige driftsmidler	2	166 948	70 548
Annen driftskostnad		3 168 232	2 610 082
Sum driftskostnader		20 909 917	17 186 351
DRIFTSRESULTAT		1 517 909	2 238 582
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		7 304	10 308
Annen finansinntekt		102 911	15 402
Sum finansinntekter		110 215	25 709
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 305	4 472
Annen finanskostnad		(57 320)	117 749
Sum finanskostnader		(54 015)	122 222
NETTO FINANSPOSTER		164 230	(96 513)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 682 139	2 142 069
Skattekostnad på ordinært resultat	3	363 840	479 775
ORDINÆRT RESULTAT		1 318 299	1 662 294
ÅRSRESULTAT		1 318 299	1 662 294
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		0	600 000
Tilleggsutbytte		400 000	0
Overføringer annen egenkapital		918 299	1 062 294
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		1 318 299	1 662 294

Årsregnskap for Troms Portservice AS

Organisasjonsnr. 985387397



Dokumentet er signert digitalt.



Troms Portservice AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	730 526	693 638
Sum varige driftsmidler		730 526	693 638
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		983 234	590 286
Sum finansielle anleggsmidler		983 234	590 286
SUM ANLEGGSMIDLER		1 713 759	1 283 925
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 003 330	1 724 355
Andre fordringer	5	365 485	336 284
Sum fordringer		2 368 815	2 060 639
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	3 599 866	2 605 999
SUM OMLØPSMIDLER		7 582 749	5 743 037
SUM EIENDELER		9 296 509	7 026 961
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 188 779	3 270 480
Sum opptjent egenkapital		4 188 779	3 270 480
SUM EGENKAPITAL		4 288 779	3 370 480
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	25 874	34 872
Sum avsetning for forpliktelser		25 874	34 872
SUM LANGSIKTIG GJELD		25 874	34 872
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 844 120	1 079 835
Betalbar skatt	3	372 838	440 099
Skyldig offentlige avgifter		1 459 819	844 580
Utbytte		0	600 000
Annen kortsiktig gjeld		1 305 079	657 095
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 981 856	3 621 609
SUM GJELD		5 007 730	3 656 481
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 296 509	7 026 961



Troms Portservice AS

Balanse pr. 31.12.2021

Note	31.12.2021	31.12.2020
------	------------	------------

Tromsdalen, 16.06.2022

Thor-Inge Molund
Styreleder/ Daglig leder

Jonas Heggås Molund
Styremedlem

Narve Janssønn Strand
Styremedlem



Troms Portservice AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Noter for Troms Portservice AS

Organisasjonsnr. 985387397



Dokumentet er signert digitalt.



Troms Portservice AS

Noter 2021

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Fortsatt drift

Selskapet har ikke vært påvirket av utbruddet av covid-19, og har heller ikke mottatt kompensasjon støtte. Driften i året har gått som planlagt. Basert på dette mener styret og daglig leder at det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelsen av årsregnskapet.

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 6,5 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	6 784 715	5 582 624
Arbeidsgiveravgift	554 001	442 830
Pensjonskostnader	25 338	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	874 578	769 892
Totalt	8 238 631	6 795 346

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar, verkøyt, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	500 000	869 597	1 369 597
+ Tilgang	0	265 037	265 037
- Avgang	0	111 275	111 275
Anskaffelseskost pr. 31/12	500 000	1 023 359	1 523 359
Akk. av/hedskr. pr 1/1	500 000	175 959	675 959
+ Ordinære avskrivninger	0	166 948	166 948
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	50 074	50 074
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/hedskr. pr. 31/12	500 000	292 834	792 834
Balanseført verdi pr 31/12	0	730 526	730 526
Prosentats for ord.avskr	20-20	10-33	

Noter for Troms Portservice AS

Organisasjonsnr. 985387397



Dokumentet er signert digitalt.



Troms Portservice AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 682 139
+ Permanente og andre forskjeller	-28 325
+ Endring i midlertidige forskjeller	40 902
= Inntekt	1 694 716

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	372 838
= Sum betalbar skatt	372 838
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-8 998
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	363 840
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	372 838
= Betalbar skatt i balansen	372 838

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	117 609	158 512
+ Utestående fordringer	0	-1
= Grunnlag utsatt skatt	117 609	158 511
Utsatt skatt	25 874	34 872

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2021	2020	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	117 609	158 512	40 903
+ Utestående fordringer	0	-1	-1
Sum	117 609	158 511	40 902
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			40 902



Troms Portservice AS

Noter 2021

Note 4 - Varer

Pr verdsettelsesmetode

Verdsatt til anskaffelseskost	1 614 068	1 076 399
Totalt	1 614 068	1 076 399

Note 5 - Andre fordringer

	I år	I fjor
Lån til Narve Strand	179 614	200 748
Rentesats 2,2%		
Lån til Magnus	182 353	0
Rentesats 2,2 %		

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 419 966 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 385 147.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har 4 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Thor Inge Molund	620	62,00 %
Jonas Heggås Molund	230	23,00 %
Mia Heggås Molund	100	10,00 %
Narve Janssønn Strand	50	5,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder /Styreleder	620	62%

Noter for Troms Portservice AS

Organisasjonsnr. 985387397



Dokumentet er signert digitalt.



Troms Portservice AS

Noter 2021

Styremedlemmer	280	28%
----------------	-----	-----



REVICOM

Til generalforsamlingen i
Troms Portservice AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Troms Portservice AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 318 299. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig 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 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.

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA
Kto.nr. 1503 45 31584

Adresse:
Pb. 264
8401 Sortland

Telefon
459 00500

E-post
post@revicom.no

Web:
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø



REVICOM

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 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>

Sortland, 21. juni 2022

REVICOM AS

Svein Atle Jensen
Statsautorisert revisor

Revicom AS
Org.nr. 931 282 506 MVA
Kto.nr. 1503 45 31584

Adresse:
Pb. 264
8401 Sortland

Telefon
459 00500

E-post
post@revicom.no

Web:
www.revicom.no

Kontorer: Sortland, Myre, Tromsø