



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 947 218 476
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TK RULLETRAPPER AS
Forretningsadresse: Brobekkveien 38
0598 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.10.2020 - 30.09.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Lise Bull
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.12.2021

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, 25.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		82 086 162	100 021 022
Leieinntekter		138 705	136 046
Andre driftsinntekter		453 394	433 120
Sum inntekter	11	82 678 260	100 590 188
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		16 782	17 145
Varekostnad	13	22 379 978	37 847 625
Lønnskostnad	9, 12	32 490 175	34 151 187
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 292 557	1 653 022
Tap på fordringer			1 750 600
Andre driftskostnader	4, 13	16 364 091	13 082 433
Sum kostnader		72 543 583	88 502 012
Driftsresultat		10 134 678	12 088 176
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	13	1 629 686	2 424 056
Andre finansinntekter		-2 486	1 282 157
Sum finansinntekter		1 627 200	3 706 214
Annen rentekostnad			8 287
Andre finanskostnader		1 570 144	
Sum finanskostnader		1 570 144	8 287
Netto finans		57 057	3 697 927
Ordinært resultat før skattekostnad		10 191 734	15 786 103
Skattekostnad på ordinært resultat	10	2 242 182	3 472 943
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 949 553	12 313 160
Årsresultat	7	7 949 553	12 313 160



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Årsresultat etter minoritetsinteresser		7 949 553	12 313 160
Totalresultat		7 949 553	12 313 160
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		20 250 000	
Avsatt til annen egenkapital			12 313 160
Overført fra annen egenkapital		-12 300 447	
Sum overføringer og disponeringer		7 949 553	12 313 160



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	10	6 163 345	8 719 332
Sum immaterielle eiendeler		6 163 345	8 719 332
Varige driftsmidler			
Transportmidler	2	1 863 662	3 349 185
Maskiner, inventar o. l.	2		
Sum varige driftsmidler	2	1 863 662	3 349 185
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5		
Sum anleggsmidler		8 027 008	12 068 517
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	3	13 268 965	7 974 445
Fordringer			
Kundefordringer	4, 5	28 963 904	9 101 424
Andre kortsiktige fordringer	5	133 448 784	145 938 287
Sum fordringer		162 412 688	155 039 711
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l	6	6 199 853	5 036 972
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 199 853	5 036 972
Sum omløpsmidler		181 881 506	168 051 128
SUM EIENDELER		189 908 514	180 119 644

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 100 aksjer à kr. 1 000	8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		97 614 724	107 883 881
Sum opptjent egenkapital		97 614 724	107 883 881
Sum egenkapital	7	97 714 724	107 983 881
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	9	673 077	12 891 163
Utsatt skatt	10		
Sum avsetninger for forpliktelser		673 077	12 891 163
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		673 077	12 891 163
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4, 5	10 541 558	3 061 675
Betalbar skatt	10	274 841	2 815 236
Off.avgifter, skattetrekk m.m.		9 101 119	6 099 710
Utbytte		7 950 000	
Forskudd fra kunder		32 741 331	18 035 387
Annen kortsiktig gjeld	4	30 911 864	29 232 592
Sum kortsiktig gjeld		91 520 713	59 244 600
Sum gjeld		92 193 790	72 135 763
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		189 908 514	180 119 644



ÅRSREGNSKAP 2020/2021

TK RULLETRAPPER AS



TK Rulletrapper AS
Styrets årsberetning for regnskapsåret
01.10.2020 – 30.09.2021

TK Rulletrapper AS driver med salg, service og reparasjoner av rulletrapper og rullefortau. Nesten alt materiell blir kjøpt fra rulletrappfabrikk i utlandet. Selskapet leverer produkter og tjenester i hele Norge. Selskapet driver fra leide lokaler i Oslo.

Det fremlagte resultatregnskap og balanse med tilhørende noter gir etter styrets oppfatning tilfredsstillende uttrykk for resultatet i perioden og den økonomiske stilling ved regnskapsperiodens slutt. Utover det som fremgår av årsrapporten kjenner ikke styret til andre forhold som har betydning for å bedømme selskapet. Regnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift, og styret bekrefter at denne er tilstede.

Selskapets finansielle situasjon ved regnskapsårets slutt er meget tilfredsstillende med en arbeidskapital på 98,3 mill. og en egenkapitalandel på 55,6%. Det totale resultatet for selskapet, samt den finansielle situasjon er i samsvar med de planer og forventninger styret var forespeilet. Det har etter regnskapsperiodens slutt ikke inntruffet forhold som har betydning for å vurdere selskapets stilling og resultat.

Samlet kontantstrøm fra driften i konsernet var på 12,99 mill., mens driftsresultatet for selskapet utgjorde 10,13 mill. Differansen skyldes i hovedsak periodens betalte skatter.

Selskapets egenkapital pr. 30.09.21 var på 105,7 mill.

Selskapet er utsatt for kredittrisiko, renterisiko og valutarisiko i dens ordinære forretningsvirksomhet, og styrer mot å ha en akseptabel risiko innenfor disse områdene. Egne valutakonti benyttes for å redusere valutarisikoen ved varekjøp fra utlandet. Alle nye kunder blir kredittvurdert ved inngåelse av salgskontrakter og følges opp jevnlig.

Regnskapsåret 2020 / 2021 var preget av koronavirus og tiltak for å unngå smittespredning. Fra siste uken i januar 2021 fikk vi lockdown situasjon i Oslo og delvis også i andre byer i landet som forårsaket mindre forstyrrelser i utførelse av arbeid og hadde definitivt påvirkning på callout og salg av små reparasjonsjobber. Vi ser et fall i omsetningen både til offentlig og privat sektor. Det er derfor iverksatt tiltak for å redusere både faste og variable kostnader uten at vi må stenge helt ned. Tiltakene omfatter også muligheten for å permittere ansatte.

Vi kjøper de fleste av våre rulletrapper og rullende fortau fra fabrikker i Europa. Deres evne til å levere kan endres på kort sikt, men per dags dato er det ikke vært vesentlige forsinkelser i leveransene.



Selskapet gjør de fleste av sine innkjøp av rulletrapper og rullende fortau samt reservedeler i Euro. Den fluktuerende kronen medfører risiko for høyere priser på importerte varer. Mange av våre salgskontrakter inneholder en valutaklausul slik at deler av denne effekten kan videre belastes våre kunder.

Ordrereserven, samt serviceporteføljen for neste år er av en slik størrelse at det er grunnlag for å anta at resultatet av virksomheten også for neste regnskapsår vil kunne bli tilfredsstillende.

Verdien på serviceporteføljen forventes og være på omtrent sammen nivå også for neste år. Ordrereserve for reparasjon virker stabil, men med en lavere inntjening pga økt konkurranse.

Det er for tiden et stabilt lavt marked på nyanlegg. Ettermarkedet er utsatt for nye markedsaktører, men viser en stabil ordreinngang. Det finnes et større prosjekt som kan har store påvirkning i markedet (Fornebubanen i Oslo).

Selskapets likviditetssituasjon er meget tilfredsstillende.

Selskapet driver ikke med forskning og produktutvikling.

Antall sykedager i perioden har vært 303,47. Ingen skader eller ulykker har forekommet, verken på materiell og personell. Det har i perioden ikke vært iverksatt tiltak av betydning med hensyn til arbeidsmiljøet. Arbeidsmiljøet i selskapet ansees av styret for å være tilfredsstillende og det finnes ingen pålegg fra myndighetene.

Selskapet, inkludert innsatsfaktorer og dets produkter, forurenses ikke det ytre miljø mer enn det som er vanlig i bransjen. Firmaet bedriver montering, modernisering og service av rulletrapper/rullebånd. Under dette arbeidet oppstår det avfall som deponeres som spesialavfall hos offentlig godkjent destrueringspartner. Virksomheten innebærer transportvirksomhet av tungt materiell.

Selskapet er sertifisert etter ISO 9001 (kvalitet), ISO 14001 (ytre miljø) og ISO 45001 (arbeidsmiljø) samt prekvalifisert for StartBank og TransQ.

Av selskapets 26 ansatte pr. 30.09.21 er 2 kvinner. Det er en kvinne i selskapets styre.

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass hvor det ikke forekommer diskriminering. Selskapet arbeider aktivt og målrettet for å utforme og tilrettelegge de fysiske forholdene slik at virksomhetens ulike funksjoner kan benyttes av flest mulig. Ved ansettelser legges det vekt på kvalifikasjoner til arbeidet som skal utføres uavhengig av etnisk eller nasjonal opprinnelse, avstamning, hudfarge, språk, religion og livssyn etc.



Årets overskudd kr. 7 949 553,- er disponert som følger:

Tilleggsutbytte kr. 12 300 000,-, overført fra annen egenkapital kr. 12 300 447,- og
avsatt til utbytte kr. 7 950 000,-

Oslo, 10. desember 2021

Styret i TK Rulletrapper AS

Geir Johannes Hansen
Styreleder

Martin Thormann
Styremedlem

Lise M. Bull
Styremedlem

Phillip Carsten Engel
Daglig leder



TK Rulletrapper AS

Resultatregnskap for 2020 / 2021

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020 / 2021	2019 / 2020
Salgsinntekt		82 086 162	100 021 022
Leieinntekter		138 705	136 046
Andre driftsinntekter		453 394	433 120
Sum driftsinntekter	11	82 678 260	100 590 188
Varekostnad	13	22 379 978	37 847 625
Beholdningsendring varer i arbeid og ferdigvarer		16 782	17 145
Lønnskostnad	9, 12	32 490 175	34 151 187
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 292 557	1 653 022
Tap på fordringer		0	1 750 600
Andre driftskostnader	4, 13	16 364 091	13 082 433
Sum driftskostnader		72 543 583	88 502 012
Driftsresultat		10 134 678	12 088 176
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter	13	1 629 686	2 424 056
Andre finansinntekter		-2 486	1 282 157
Rentekostnader		0	8 287
Andre finanskostnader		1 570 144	0
Resultat av finansposter		57 057	3 697 927
Ordinært resultat før skattekostnad		10 191 734	15 786 103
Skattekostnad på ordinært resultat	10	2 242 182	3 472 943
Årsresultat	7	7 949 553	12 313 160
Overføringer			
Avsatt til utbytte		7 950 000	0
Tilleggsutbytte utbetalt gjennom året		12 300 000	0
Avsatt til annen egenkapital		0	12 313 160
Overført fra annen egenkapital		12 300 447	0
Sum overført		7 949 553	12 313 160



TK Rulletrapper AS

Balanse

Eiendeler	Note	30.09.2021	30.09.2020
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	10	6 163 345	8 719 332
Sum immaterielle eiendeler		6 163 345	8 719 332
Varige driftsmidler			
Transportmidler	2	1 863 662	3 349 185
Sum varige driftsmidler	2	1 863 662	3 349 185
Sum anleggsmidler		8 027 008	12 068 517
Omløpsmidler			
Varer	3	13 268 965	7 974 445
Fordringer			
Kundefordringer	4, 5	28 963 904	9 101 424
Andre kortsiktige fordringer	5	133 448 784	145 938 287
Sum fordringer		162 412 688	155 039 711
Bankinnskudd, kontanter o.l	6	6 199 853	5 036 972
Sum omløpsmidler		181 881 506	168 051 128
Sum eiendeler		189 908 514	180 119 644



TK Rulletrapper AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	30.09.2021	30.09.2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 100 aksjer à kr. 1 000	8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		97 614 724	107 883 881
Sum opptjent egenkapital		97 614 724	107 883 881
Sum egenkapital	7	97 714 724	107 983 881
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Pensjonsforpliktelser	9	673 077	12 891 163
Sum avsetning for forpliktelser		673 077	12 891 163
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4, 5	10 541 558	3 061 675
Betalbar skatt	10	274 841	2 815 236
Off.avgifter, skattetrekk m.m.		9 101 119	6 099 710
Utbytte		7 950 000	0
Forskudd fra kunder		32 741 331	18 035 387
Annen kortsiktig gjeld	4	30 911 864	29 232 592
Sum kortsiktig gjeld		91 520 713	59 244 600
Sum gjeld		92 193 790	72 135 763
Sum gjeld og egenkapital		189 908 514	180 119 644



TK Rulletrapper AS

Balanse

Oslo, 10.12.2021

Styret i TK Rulletrapper AS



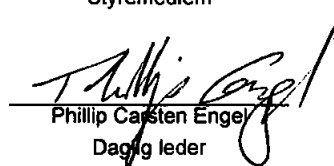
Geir Johannes Hansen
Styreleder



Lise Midtsæther Bull
Styremedlem



Martin Thomann
Styremedlem



Phillip Carsten Engel
Daglig leder



TK Rulletrapper AS

Indirekte kontantstrøm

	Note	2020 / 2021	2019 / 2020
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
		10 191 734	15 786 103
-		-2 799 517	-7 110 998
+/-		-280 159	-276 400
+		1 292 557	1 653 022
+/-		-5 294 520	10 926 449
+/-		-19 862 480	-3 628 276
+/-		7 479 883	342 278
+/-		-9 613 870	187 790
+/-		31 876 127	-10 663 050
=		12 989 755	7 216 918
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
+		473 126	759 148
-		0	420 000
=		473 126	339 148
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
-	5	0	145 938 288
-		12 300 000	0
=		-12 300 000	-145 938 288
=		1 162 881	-138 382 222
+		5 036 972	143 419 194
=		6 199 853	5 036 972



TK Rulletrapper AS

Noter 2020 / 2021

NOTE 1 Regnskapsprinsipper

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med aksjelov, regnskapsloven og god regnskapsskikk i Norge gjeldende per 30. september 2021. Årsregnskapet, som er utarbeidet av selskapets styre og ledelse, må leses i sammenheng med årsberetningen og revisjonsberetningen. Den nødvendige spesifiseringer er gjort i notene. Notene er følgelig en integrert del av årsregnskapet.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, rabatter og andre avslag. Salg av varer resultatføres når selskapet har levert sine produkter til kunden og det ikke er uoppfylte forpliktelser som kan påvirke kundens aksept av levering. Levering er ikke foretatt før risiko for tap og ukurans er overført til kunden. Avsetning til forventede service- og garantiarbeider føres som kostnad og avsetning for forpliktelser.

Tjenester inntektsføres i taks med utførelsen.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer for øvrig klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales innen et år. For gjeld legges analoge kriterier til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til pålydende. Anskaffelseskost omfatter også direkte utgifter for å klargjøre eiendelen for bruk.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på opptakstidspunktet.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Andre varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlets forventede utnyttbare levetid. Ved endring av avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende som driftskostnader. Påkostninger og forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skille mellom vedlikehold og påkostning regnes i forhold til driftsmidlets stand på anskaffelsestidspunktet.

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 (nåverdi ved fortsatt bruk/ eie), foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp.

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

Varelager

Varelager regnskapsføres til det laveste av anskaffelseskost og netto salgspris. Netto salgspris er estimert salgspris ved ordinær drift etter fradrag for beregnede nødvendige utgifter for gjennomføring av salget. For råvarer brukes gjenanskaffelseskost som tilnærming til virkelig verdi. For ferdigtilvirkede inkluderer anskaffelseskost utgifter påløpt ved anskaffelse av varene og kostnader for å bringe varene til nåværende tilstand og plassering.



TK Rulletrapper AS

Noter 2020 / 2021

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Utenlandsk valuta

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet. Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt. Pengeposter inkluderer fordringer og gjeld som skal gjøres opp i kontanter. Valutakursendringer resultatføres løpende i regnskapsperioden under andre finansposter.

Gjeld

Gjeld, med unntak av enkelte avsetninger for forpliktelser, balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

Garanti- og servicekostnader

Ikke opptjent inntekt som er knyttet til garanti- og servicearbeid for avsluttede prosjekter/ salg vurderes til antatt inntekt for slikt arbeid. Avsetningen er basert på inngåtte avtaler vedrørende servicearbeid og reparasjoner som dekkes av garantier. Beløpet balanseføres som utsatt inntekt og inntektsføres lineært over garanti- og serviceperioden.

Pensjoner

Selskapet har tidligere hatt ulike pensjonsordninger. Pensjonsordningene er finansiert gjennom innbetalinger til forsikringsselskap, med unntak av AFP-ordningen. Selskapet har hatt både innskuddsplaner og ytelsesplaner, men fra 2012/2013 har selskapet kun nye innskuddsplaner.

Innskuddsplaner

Ved innskuddsplaner betaler selskapet innskudd til et forsikringsselskap. Selskapet har ingen ytterligere betalingsforpliktelse etter at innskuddene er betalt. Innskuddene regnskapsføres som lønnskostnad. Eventuelle forskuddsbetalte innskudd balanseføres som eiendeler (pensjonsmidler) i den grad innskuddet kan refunderes eller redusere fremtidige innbetalinger.

Ytelsesplaner

En ytelsesplan er en pensjonsordning som ikke er en innskuddsplan. Typisk er en ytelsesplan en pensjonsordning som definerer en pensjonsutbetaling som en ansatt vil motta ved pensjonering. Pensjonsutbetalingen er normalt avhengig av flere faktorer, som alder, antall år i selskapet og lønn. Den balanseførte forpliktelsen knyttet til ytelsesplaner er nåverdien av de definerte ytelsene på balansedagen minus virkelig verdi av pensjonsmidlene (innbetalte beløp til forsikringsselskap), justert for ikke resultatførte estimatavvik og ikke resultatførte kostnader knyttet til tidligere perioders pensjonsopptjening. Pensjonsforpliktelsen beregnes årlig av en uavhengig aktuar ved bruk av lineær opptjeningsmetode. Planendringer amortiseres over forventet gjenværende opptjeningstid.

Skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. 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. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



TK Rulletrapper AS

Noter 2020 / 2021

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen utarbeides etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer som umiddelbart og med uvesentlig kursrisiko kan konverteres til kjente kontantbeløp og med gjenværende løpetid mindre enn tre måneder fra anskaffelsesdato.

Bruk av estimater

utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn. Områder som i stor grad inneholder slike skjønnsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlig for årsregnskapet, er beskrevet i note.



TK Rulletrapper AS

Noter 2020 / 2021

Note 2 Anleggsmidler

	Maskiner og inventar	Biler	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.10.20	2 248 791	17 781 339	20 030 130
- Avgang i året		495 000	495 000
= Anskaffelseskost 30.09.21	2 248 791	17 286 339	19 535 130
Av- og nedskrivninger pr. 01.10.20	2 248 791	14 432 154	16 680 945
+ Årets ordinære avskrivninger		1 292 557	1 292 557
- Avgang avskrivning		302 034	302 034
= Av- og nedskrivninger pr. 30.09.21	2 248 791	15 422 677	17 671 468
Bokført verdi 01.10.20	0	3 349 185	3 349 185
- Avgang i året		192 966	192 966
- Årets avskrivning og nedskrivning	0	1 292 556	1 292 557
= Bokført verdi 30.09.21	0	1 863 663	1 863 663
Økonomisk levetid	5 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 3 Varer

	2020/2021	2019/2020
Lager av varer under tilvirkning	9 348 422	3 593 378
Lager av innkjøpte handelsvarer	3 920 543	4 381 067
Sum	13 268 965	7 974 445
Lager vurdert til kostpris	9 348 422	3 593 378
Lager vurdert til virkelig verdi	3 920 543	4 381 067
Ukuransnedskrivning	187 938	128 201

Innkjøpte ferdigvarer er nedskrevet for ukurant på bakgrunn av konkrete vurderinger av varelageret.



TK Rulletrapper AS

Noter 2020 / 2021

Note 4 Fordringer og gjeld

Kundefordringer	2020/2021	2019/2020
Kundefordringer til pålydende	28 944 514	8 632 686
Avsetning til tap på kundefordringer	0	0
Kundefordringer i balansen	28 944 514	8 632 686

Selskapet har ingen fordringer med forfall senere enn ett år.
Selskapet har ingen gjeld sikret ved pant.

Selskapet har kontraktsgarantier som dekker forskudd, garanti og reklamasjonstid lik kr 7 092 323.

Det er avsatt et beløp knyttet til en pågående reklamasjonssak. Det foreligger usikkerhet til beløpets størrelse.

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2020/2021	2019/2020	2020/2021	2019/2020
Norske konsernselskaper	0	0	0	0
Øvrige konsernselskaper	19 390	468 738	133 448 784	145 938 287
Sum	19 390	468 738	133 448 784	145 938 287

	Leverandørgjeld		Kortsiktig gjeld	
	2020/2021	2019/2020	2020/2021	2019/2020
Norske konsernselskaper	11 250	13 088	0	0
Øvrige konsernselskaper	7 006 256	991 488	0	0
Sum	7 017 506	1 004 576	0	0

Konsernkontoordningen er opphørt i 2019/2020 - innstående er i årsregnskapet presentert som fordring på konsernselskap. Reklassifiseringen er i kontantstrømmen presentert som finansiell aktivitet samme år.

Note 6 Bundne bankinnskudd, trekkrettigheter

Bundne bankinnskudd	2020/2021	2019/2020
Skattetrekkmidler	1 603 575	1 749 692



TK Rulletrapper AS

Noter 2020 / 2021

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.10.2020	100 000	107 883 881	107 983 881
Aktuarielle gevinster og tap mot egenkapital	0	2 031 290	2 031 290
Årets resultat	0	7 949 553	7 949 553
Avsatt til utbytte	0	-7 950 000	-7 950 000
Utbetaling av tilleggsutbytte	0	-12 300 000	-12 300 000
Pr. 30.09.2021	100 000	97 614 724	97 714 724

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i TK Rulletrapper AS pr. 30.09.2021 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 30.09.2021 var:

	Ordinære	Eierandel
TK Elevator Norway Holding AS	100	100 %
Totalt antall aksjer	100	100 %

Selskapet inngår i konsernet Vertical Topco III GmbH, ThyssenKrupp Allee 1, c/o TK Elevator GmbH, 45143 Essen, Tyskland. Konsernregnskapet kan fås utlevert av det tyske morselskapet.



TK Rulletrapper AS

Noter 2020 / 2021

Note 9 Pensjonskostnader, -midler og -forpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjon for sine ansatte, og eksisterende ordning tilfredsstiller kravene i henhold til lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Pensjonsordningene behandles regnskapsmessig i henhold til NRS6A "Anvendelse av ISA 19 under norsk regnskapslovgivning". Ordningen gir rett til definerte fremtidige ytelser. Disse er i hovedsak avhengig av antall opptjeningsår, lønnsnivå ved oppnådd pensjonsalder og størrelsen på ytelsene fra folketrygden. Forpliktelsene er dekket gjennom forsikringsselskap.

Per 30.09.2021 er det 4 pensjonister i ordningen - ingen aktive.

Pensjonskostnad	2020/2021	2019/2020
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	317 880	507 869
Rentekostnad av pensjonsforpliktelsen	193 367	533 020
Oppgjør av ordning	-7 597 621	0
Avkastning på pensjonsmidler	-10 556	-266 282
Netto pensjonskostnad	-7 096 930	774 607

Avstemming av pensjonsordningenes finansierte status mot beløp i balansen	2020/2021	2019/2020
Opptjente pensjonsforpliktelser	8 163 077	26 084 163
Aktuarielle gevinster og tap mot egenkapitalen	0	0
Beregnete pensjonsforpliktelser	8 163 077	26 084 163
Pensjonsmidler (til markedsverdi)	-7 490 000	-13 193 000
Forskuddsbetalt pensjon (netto pensjonsforpliktelse)	673 077	12 891 163

Endringer i innregnet pensjonsforpliktelse i balansen	2020/2021	2019/2020
Netto pensjonsforpliktelse pr. 01.10	12 891 163	12 124 490
Innbetaling av pensjonsmidler	-1 109 430	-586 184
Pensjonskostnad	-7 096 930	774 607
Utbetalte pensjoner	-1 407 510	0
Aktuarielle gevinster/tap mot egenkapitalen	-2 604 216	578 250
Netto pensjonsforpliktelse 30.09	673 077	12 891 163

Aktuarielle gevinster og tap belastet direkte mot annen egenkapital	2020/2021	2019/2020
Akkumulerte aktuarielle gevinster og tap pr. 01.10	-19 803 782	-19 225 532
Årets endring	2 604 216	-578 250
Akkumulerte aktuarielle gevinster og tap pr. 30.09	-17 199 566	-19 803 782

Økonomiske forutsetninger	2020/2021	2019/2020
Diskonteringsrente	1,50%	1,50%
Forventet avkastning på pensjonsmidler	1,50%	1,50%
Forventet lønnsregulering	2,25%	2,00%
Forventet pensjonsøkning	2,25%	2,00%

TK Rulletrapper AS

Side 12



TK Rulletrapper AS

Noter 2020 / 2021

Forventet G-regulering 2,25% 2,00%

Som aktuariemessige forutsetninger for demografiske faktorer og avgang er lagt til grunn vanlig benyttede forutsetninger innen forsikring.

Note 10 Skatt

Årets skattekostnad	2020/2021	2019/2020	
Resultatført skatt på ordinært resultat:			
Betalbar skatt	259 122	3 916 152	
Endring i utsatt skattefordel	1 983 060	-443 209	
Skattekostnad ordinært resultat	2 242 182	3 472 943	
Skattepliktig inntekt:			
Ordinært resultat før skatt	10 191 734	15 786 103	
Permanente forskjeller	2 604 216	-578 250	
Endring i midlertidige forskjeller	-11 618 123	2 592 838	
Skattepliktig inntekt	1 177 827	17 800 691	
Betalbar skatt i balansen:			
Betalbar skatt på årets resultat	274 841	2 815 236	
Sum betalbar skatt i balansen	274 841	2 815 236	
Beregning av effektiv skattesats			
Resultat før skatt	10 191 734	15 786 103	
Beregnet skatt av resultat før skatt	2 242 182	3 472 943	
Skatteeffekt av permanente forskjeller	572 928	-127 215	
Endring utsatt skatt ført mot egenkapital	-572 927	127 215	
Sum	2 242 182	3 472 943	
Effektiv skattesats	22,0 %	22,0 %	
Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:			
	30.09.2021	30.09.2020	Endring
Varige driftsmidler	-829 423	-667 895	161 528
Varebeholdning	-187 938	-128 201	59 737
Gevinst – og tapskonto	-186 225	-232 781	-46 556
Avsetninger mv	-26 138 543	-25 713 289	425 254
Pensjonspremie/- forpliktelse	-673 077	-12 891 163	-12 218 086
Sum	-28 015 206	-39 633 329	-11 618 123
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-28 015 206	-39 633 329	-11 618 123
Utsatt skattefordel (22 %)	-6 163 345	-8 719 332	-2 555 987



TK Rulletrapper AS

Noter 2020 / 2021

Note 11 Driftsinntekter

Fordeling på virksomhetsområder	2020/2021	2019/2020
Salg av rulletrapper	25 618 925	40 738 060
Salg service og reparasjon	56 467 237	59 274 478
Annet	592 099	569 166
Sum	82 678 260	100 581 704

Geografisk fordeling	2020/2021	2019/2020
Norge	82 678 260	100 590 188
Andre land	0	0
Sum	82 678 260	100 590 188

Note 12 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2020/2021	2019/2020
Lønninger	27 422 832	26 678 796
Arbeidsgiveravgift	5 477 073	4 552 523
Pensjonskostnader	-1 263 714	2 121 891
Andre ytelser	853 984	797 977
Sum	32 490 175	34 151 187

Gjennomsnittlig antall årsverk: 34 36

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	1 084 166	0
Pensjonsutgifter	47 915	0
Annen godtgjørelse	4 392	0

Det er ikke gitt lån/ sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har innskuddsplan for sine ansatte. Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020/2021 utgjør kr 264 977.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0.

Beløpene er oppgitt eks. mva.



TK Rulletrapper AS

Noter 2020 / 2021

Note 13 Transaksjoner med nærstående parter

Selskapets transaksjoner med nærstående parter	2020/2021	2019/2020
Kjøp av varer fra selskap i samme konsern	21 807 347	25 228 740
Kjøp av administrative tjenester fra morsselskap	5 253 304	5 813 349
Renteinntekter konsernkonto	1 603 596	2 412 085

Note 14 Finansiell risiko

Selskapet er utsatt for kurssvingninger i utenlandsk valuta, hovedsakelig knyttet til selskapets varekjøp i euro. Kundefordringer og opptjent verdi på prosjekter er utsatt for kreditrisiko.

Note 15 Virkninger av Covid 19

Regnskapsåret 2020 / 2021 er preget av koronavirus og tiltak for å unngå smittespredning. Fra og med 12. mars 2020 er det iverksatt strenge tiltak fra myndighetenes side som også påvirker oss.

Omsetning

Vi ser et fall i omsetningen både til offentlig og privat sektor. Det er derfor iverksatt tiltak for å redusere både faste og variable kostnader uten at vi må stenge helt ned. Tiltakene omfatter også muligheten for å permittere ansatte.

Vi kjøper de fleste av våre rulletrapper fra fabrikker i Europa. Deres evne til å levere kan endres på kort sikt, men per dags dato er det ikke vært vesentlige forsinkelser i leveransene.

Valutaeffekter

Selskapet gjør de fleste av sine innkjøp av rulletrapper i Euro. Den svekkede kronen medfører høyere priser på importerte varer. Mange av våre salgskontrakter inneholder en valutaklausul slik at deler av denne effekten kan viderebelastes våre kunder.

Likviditet

Selskapet har iverksatt tettere oppfølging av våre kunder med tanke på mislighold av betalinger. Overskuddslikviditet er plassert i konsernkontoordning med nok inntående til å dekke mer enn ett års kostnader knyttet til personal- og driftskostnader. Selskapet har ikke langsiktig gjeld.

Med dagens situasjon kan ikke ledelsen utelukke at situasjonen kan forverres, men per nå mener vi at hendelsene etter balansedagen ikke tilsier annet enn at regnskapet skal avlegges med forutsetning om fortsatt drift.



Til generalforsamlingen i TK Rulletrapper AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert TK Rulletrapper AS' årsregnskap som består av balanse per 30. september 2021, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 30. september 2021, og av dets resultater og kontantstrømmer 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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen.

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

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. 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.

PricewaterhouseCoopers AS, Dronning Eufemias gate 71, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo

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

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - TK Rulletrapper AS



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 med revisjonen 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 krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til resultatdisponering er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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.

Oslo, 10. desember 2021
PricewaterhouseCoopers AS

Øystein Sandvik
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning TKR

Signers:

<i>Name</i>	<i>Method</i>	<i>Date</i>
Sandvik, Øystein Blåka	BANKID_MOBILE	2021-12-17 11:02

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.