



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 773 374
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WERNERS UNIVERSALSERVICE AS
Forretningsadresse: Trollvikveien 172
9307 FINNSNES

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: Werner Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2022

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 03.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 775 267	5 781 333
Annen driftsinntekt			30 000
Sum inntekter		5 775 267	5 811 333
Kostnader			
Varekostnad		1 033 147	674 938
Lønnskostnad	2	1 867 179	1 657 368
Avskrivning	3	193 764	188 200
Annen driftskostnad	2	1 655 327	1 260 400
Sum kostnader		4 749 417	3 780 907
Driftsresultat		1 025 850	2 030 427
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		110 685	-37
Sum finansinntekter		110 685	-37
Annen finanskostnad		6 646	11 512
Sum finanskostnader		6 646	11 512
Netto finans		104 038	-11 549
Ordinært resultat før skattekostnad		1 129 888	2 018 877
Skattekostnad på ordinært resultat	5	224 890	444 202
Ordinært resultat etter skattekostnad		904 998	1 574 675
Årsresultat		904 998	1 574 675
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	904 998	1 574 675
Sum overføringer og disponeringer		904 998	1 574 675



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	35 000	35 000
Maskiner og anlegg	3	313 917	106 500
Skip, rigger, fly og lignende	3	438 000	493 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	646 700	715 000
Sum varige driftsmidler		1 433 617	1 349 500
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		1 500	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 500	15 000
Sum anleggsmidler		1 435 117	1 364 500
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		69 798	88 399
Fordringer			
Kundefordringer		629 506	748 792
Andre fordringer		352 585	451 094
Sum fordringer		982 092	1 199 886
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	8	3 068 098	2 394 379
Sum omløpsmidler		4 119 989	3 682 664
SUM EIENDELER		5 555 106	5 047 164

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	30 000	30 000
Overkurs	6	70 000	70 000
Annen innskutt egenkapital	6	-12 666	-12 666
Sum innskutt egenkapital		87 334	87 334
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	4 067 187	3 162 189
Sum opptjent egenkapital		4 067 187	3 162 189
Sum egenkapital		4 154 521	3 249 523
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	110 255	104 024
Sum avsetninger for forpliktelser		110 255	104 024
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	167 477	323 338
Sum annen langsiktig gjeld		167 477	323 338
Sum langsiktig gjeld		277 732	427 362
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		345 708	271 912
Betalbar skatt	5	218 659	433 225
Skyldige offentlige avgifter	8	370 945	426 406
Annen kortsiktig gjeld		187 541	238 737
Sum kortsiktig gjeld		1 122 853	1 370 279
Sum gjeld		1 400 585	1 797 642
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 555 106	5 047 164



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 244745

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 773 374
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WERNERS UNIVERSALSERVICE AS
Forretningsadresse: Trollvikveien 172
9307 FINNSNES

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: Werner Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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

Brønnøysundregistrene, 02.05.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 916 773 374
WERNERS UNIVERSALSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 775 267	5 781 333
Annen driftsinntekt			30 000
Sum inntekter		5 775 267	5 811 333
Kostnader			
Varekostnad		1 033 147	674 938
Lønnskostnad	2	1 867 179	1 657 368
Avskrivning	3	193 764	188 200
Annen driftskostnad	2	1 655 327	1 260 400
Sum kostnader		4 749 417	3 780 907
Driftsresultat		1 025 850	2 030 427
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		110 685	-37
Sum finansinntekter		110 685	-37
Annen finanskostnad		6 646	11 512
Sum finanskostnader		6 646	11 512
Netto finans		104 038	-11 549
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat før skattekostnad		1 129 888	2 018 877
Skattekostnad på ordinært resultat	5	224 890	444 202
Ordinært resultat etter skattekostnad		904 998	1 574 675
Årsresultat		904 998	1 574 675
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	904 998	1 574 675
Sum overføringer og disponeringer		904 998	1 574 675



Organisasjonsnr: 916 773 374
WERNERS UNIVERSALSERVICE AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	35 000	35 000
Maskiner og anlegg	3	313 917	106 500
Skip, rigger, fly og lignende	3	438 000	493 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	646 700	715 000
Sum varige driftsmidler		1 433 617	1 349 500

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap		1 500	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 500	15 000

Sum anleggsmidler		1 435 117	1 364 500
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer		69 798	88 399
------------------	--	---------------	---------------

Fordringer

Kundefordringer		629 506	748 792
Andre fordringer		352 585	451 094
Sum fordringer		982 092	1 199 886

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	8	3 068 098	2 394 379
--	---	------------------	------------------

Sum omløpsmidler		4 119 989	3 682 664
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		5 555 106	5 047 164
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 7	30 000	30 000
Overkurs	6	70 000	70 000
Annen innskutt egenkapital	6	-12 666	-12 666



Sum innskutt egenkapital		87 334	87 334
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	4 067 187	3 162 189
Sum opptjent egenkapital		4 067 187	3 162 189
Sum egenkapital		4 154 521	3 249 523
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	110 255	104 024
Sum avsetninger for forpliktelser		110 255	104 024
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	167 477	323 338
Sum annen langsiktig gjeld		167 477	323 338
Sum langsiktig gjeld		277 732	427 362
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		345 708	271 912
Betalbar skatt	5	218 659	433 225
Skyldige offentlige avgifter	8	370 945	426 406
Annen kortsiktig gjeld		187 541	238 737
Sum kortsiktig gjeld		1 122 853	1 370 279
Sum gjeld		1 400 585	1 797 642
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 555 106	5 047 164



Organisasjonsnr: 916 773 374
WERNERS UNIVERSALSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	30.00	30000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Werner Hansen	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1000.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1739401.00	1556057.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	64909.00	50208.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	24540.00	24530.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	38329.00	26573.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1867179.00	1657368.00

Daglig leder har fått utbetalt kr. 840.392. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret. Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne loven.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret



Werners Universalservice AS

Org.nr: 916 773 374

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Forskning og utvikling

Utgifter til forskning og utvikling balanseføres i den grad det kan identifiseres en fremtidig økonomisk fordel knyttet til utvikling av en identifiserbar immaterielle eiendeler. I motsatt fall kostnadsføres slike utgifter løpende. Balanseført forskning og utvikling avskrives lineært over økonomisk levetid.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Werners Universalservice AS

Org.nr: 916 773 374

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	1 739 401	1 556 057
Arbeidsgiveravgift	64 909	50 208
Pensjonskostnader	24 540	24 530
Andre ytelser	38 329	26 573
Sum	<u>1 867 179</u>	<u>1 657 368</u>

Ytelser til ledende personer

Daglig leder har fått utbetalt kr. 840.392. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

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

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Skip	Driftsløsøre, inventar, verktøy	Maskiner og anlegg	Tomt	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	785 000	961 078	276 700	35 000	2 057 778
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	45 000	232 881	0	277 881
Anskaffelseskost 31.12.	<u>785 000</u>	<u>1 006 078</u>	<u>509 581</u>	<u>35 000</u>	<u>2 335 659</u>
Akk.avskrivning 31.12.	<u>-347 000</u>	<u>-359 378</u>	<u>-195 664</u>	<u>0</u>	<u>-902 042</u>
Balansført pr. 31.12.	<u>438 000</u>	<u>646 700</u>	<u>313 917</u>	<u>35 000</u>	<u>1 433 617</u>
Årets avskrivninger	55 000	113 100	25 664	0	193 764
Økonomisk levetid	10 15 år	10 - 15 år	10 15 år	Avskrives ikke	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær		

Note 4 - Pant og garantier

Pantsikret gjeld	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	167 477	323 338

Gjelden er sikret med pant i aksjonærens private bolig.



Werners Universalservice AS

Org.nr: 916 773 374

Noter til regnskapet for 2021

Note 5 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Betalbar skatt	218 659	433 225
Endring utsatt skatt	6 231	10 977
Årets totale skattekostnad	<u>224 890</u>	<u>444 202</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	1 129 888	2 018 877
Permanente forskjeller	0	222
Regnskapsmessig gev. realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	-107 663	0
Endring i midlertidige forskjeller	-28 319	-49 896
Årets skattegrunnlag	<u>993 906</u>	<u>1 969 203</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	218 659	433 225
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021	2020
Driftsmidler inkl goodwill	501 157	472 838
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>501 157</u>	<u>472 838</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	110 255	104 024

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	3 149 522	3 249 522
Årsresultat	0	904 998	904 998
Egenkapital 31.12.2021	<u>30 000</u>	<u>4 054 520</u>	<u>4 154 520</u>

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	30	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Werner Hansen	1 000	100 %	100 %



Werners Universalservice AS

Org.nr: 916 773 374

Noter til regnskapet for 2021

Note 8 - Bankinnskudd

	2021
Bundne skattetreksmidler utgjør	124 532