



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 961 087 759
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TB REP OG SERVICE AS
Forretningsadresse: Marnetveien 51D
1622 GRESSVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Alex Hammerstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.10.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 15.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	33 483 666	15 614 169
Annen driftsinntekt		130 525	93 171
Sum inntekter		33 614 191	15 707 340
Kostnader			
Varekostnad		30 363 601	12 048 337
Lønnskostnad	4, 5	1 362 713	522 588
Avskrivning av driftsmidler	11	128 923	124 100
Annen driftskostnad	4	1 188 269	2 384 752
Sum kostnader		33 043 506	15 079 777
Driftsresultat		570 685	627 563
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 185	395
Annen finansinntekt		585	100
Sum finansinntekter		3 769	494
Annen rentekostnad		35 028	39 604
Annen finanskostnad		973	12 683
Sum finanskostnader		36 000	52 287
Netto finans		-32 231	-51 793
Ordinært resultat før skattekostnad		538 454	575 771
Skattekostnad på ordinært resultat	2	32 835	219 544
Ordinært resultat etter skattekostnad		505 619	356 227
Årsresultat		505 619	356 227
Årsresultat etter minoritetsinteresser		505 619	356 227
Totalresultat		505 619	356 227



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6, 6	11 095	356 227
Avsatt til annen egenkapital	6	494 524	
Overført fra annen egenkapital	6		
Sum overføringer og disponeringer		505 619	356 227



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	11	306 695	325 408
Maskiner og anlegg	11		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	11	132 700	365 525
Sum varige driftsmidler		439 395	690 934
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	100	100
Sum finansielle anleggsmidler		100	100
Sum anleggsmidler		439 495	691 034
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8	5 743 719	7 224 200
Fordringer			
Kundefordringer	9	973 126	906 679
Andre kortsiktige fordringer	2, 4	1 281 312	1 237 912
Sum fordringer		2 254 438	2 144 591
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	28 032	564 229
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		28 032	564 229
Sum omløpsmidler		8 026 190	9 933 020
SUM EIENDELER		8 465 685	10 624 053

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	494 524	
Udekket tap	6		11 095
Sum opptjent egenkapital		494 524	-11 095
Sum egenkapital	13	594 524	88 905
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	105 695	233 167
Øvrig langsiktig gjeld	12	1 850 000	1 850 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 955 695	2 083 167
Sum langsiktig gjeld		1 955 695	2 083 167
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 230 305	6 775 597
Betalbar skatt	2	32 835	219 544
Skyldig offentlige avgifter		125 289	453 598
Annen kortsiktig gjeld	9	1 527 037	1 003 242
Sum kortsiktig gjeld		5 915 466	8 451 981
Sum gjeld		7 871 161	10 535 148
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 465 685	10 624 053



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 891165

Enheten

Organisasjonsnummer: 961 087 759
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TB REP OG SERVICE AS
Forretningsadresse: Marnetveien 51D
1622 GRESSVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Alex Hammerstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.10.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 01.11.2021

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: 961 087 759
TB REP OG SERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	33 483 666	15 614 169
Annen driftsinntekt		130 525	93 171
Sum inntekter		33 614 191	15 707 340
Kostnader			
Varekostnad		30 363 601	12 048 337
Lønnskostnad	4, 5	1 362 713	522 588
Avskrivning av driftsmidler	11	128 923	124 100
Annen driftskostnad	4	1 188 269	2 384 752
Sum kostnader		33 043 506	15 079 777
Driftsresultat		570 685	627 563
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 185	395
Annen finansinntekt		585	100
Sum finansinntekter		3 769	494
Annen rentekostnad		35 028	39 604
Annen finanskostnad		973	12 683
Sum finanskostnader		36 000	52 287
Netto finans		-32 231	-51 793
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	32 835	219 544
Ordinært resultat etter skattekostnad		505 619	356 227
Årsresultat		505 619	356 227
Årsresultat etter minoritetsinteresser		505 619	356 227
Totalresultat		505 619	356 227
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6, 6	11 095	356 227
Avsatt til annen egenkapital	6	494 524	
Overført fra annen egenkapital	6		
Sum overføringer og disponeringer		505 619	356 227





Organisasjonsnr: 961 087 759
TB REP OG SERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 2

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 11 306 695 325 408

Maskiner og anlegg 11

Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr 11 132 700 365 525

Sum varige driftsmidler 439 395 690 934

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler 7 100 100

Sum finansielle anleggsmidler 100 100

Sum anleggsmidler 439 495 691 034

Omløpsmidler

Varer

Sum varer 8 5 743 719 7 224 200

Fordringer

Kundefordringer 9 973 126 906 679

Andre kortsiktige fordringer 2, 4 1 281 312 1 237 912

Sum fordringer 2 254 438 2 144 591

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 10 28 032 564 229

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 28 032 564 229

Sum omløpsmidler 8 026 190 9 933 020

SUM EIENDELER 8 465 685 10 624 053

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 3, 6 100 000 100 000



Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	494 524	
Udekket tap	6		11 095
Sum opptjent egenkapital		494 524	-11 095
Sum egenkapital	13	594 524	88 905
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	12	105 695	233 167
Øvrig langsiktig gjeld	12	1 850 000	1 850 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 955 695	2 083 167
Sum langsiktig gjeld		1 955 695	2 083 167
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 230 305	6 775 597
Betalbar skatt	2	32 835	219 544
Skyldig offentlige avgifter		125 289	453 598
Annen kortsiktig gjeld	9	1 527 037	1 003 242
Sum kortsiktig gjeld		5 915 466	8 451 981
Sum gjeld		7 871 161	10 535 148
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 465 685	10 624 053



Organisasjonsnr: 961 087 759
TB REP OG SERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
4

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
3.00



BDO AS
Rådmann Siras vei 2
1712 Grålum

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i TB Rep & Service AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til TB Rep & Service AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 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 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.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Styret 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 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.

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 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 forhold

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 bokføringsskikk i Norge.

Andre forhold

Selskapet har ikke behandlet skattetrekkmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12.

Sarpsborg, 20.10.2021
BDO AS


Gro Borchgrevink
statsautorisert revisor



Electronic signature

Signed by

Hammerstad, Alex

(Identity verified with BankID Mobil (NO))



Date and time (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

20.10.2021 15.26.18

Date of birth

1974-05-12

Signature method

BankID Mobil (NO)

Signed by

Brucq, Alexander André De

(Identity verified with BankID Mobil (NO))



Date and time (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

20.10.2021 10.01.48

Date of birth

1976-03-10

Signature method

BankID Mobil (NO)



Årsregnskap 2020 for TB REP OG SERVICE AS

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter til regnskapet
- Revisors beretning

Utarbeidet av:

ECONOMICS & IT



Resultatregnskap			
TB REP OG SERVICE AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt	1	33 483 666	15 614 169
Annen driftsinntekt		130 525	93 171
Sum driftsinntekter		33 614 191	15 707 340
Varekostnad		30 363 601	12 048 337
Lønnskostnad	4, 5	1 362 713	522 588
Avskrivning av driftsmidler	11	128 923	124 100
Annen driftskostnad	4	1 188 269	2 384 752
Sum driftskostnader		33 043 506	15 079 777
Driftsresultat		570 685	627 563
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 185	395
Annen finansinntekt		585	100
Annen rentekostnad		35 028	39 604
Annen finanskostnad		973	12 683
Resultat av finansposter		-32 231	-51 793
Ordinært resultat før skattekostnad		538 454	575 771
Skattekostnad på ordinært resultat	2	32 835	219 544
Ordinært resultat		505 619	356 227
Årsresultat		505 619	356 227
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap	6	11 095	356 227
Avsatt til annen egenkapital	6	494 524	0
Sum overføringer		505 619	356 227

TB REP OG SERVICE AS

Side 2



Balanse			
TB REP OG SERVICE AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	11	306 695	325 408
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	11	132 700	365 525
Sum varige driftsmidler		439 395	690 934
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	100	100
Sum finansielle anleggsmidler		100	100
Sum anleggsmidler		439 495	691 034
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	8	5 743 719	7 224 200
Fordringer			
Kundefordringer	9	973 126	906 679
Andre kortsiktige fordringer	2, 4	1 281 312	1 237 912
Sum fordringer		2 254 438	2 144 591
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	28 032	564 229
Sum omløpsmidler		8 026 190	9 933 020
Sum eiendeler		8 465 685	10 624 053

TB REP OG SERVICE AS

Side 3



Balanse			
TB REP OG SERVICE AS			
	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	494 524	0
Udekket tap	6	0	-11 095
Sum opptjent egenkapital		494 524	-11 095
Sum egenkapital	13	594 524	88 905
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	105 695	233 167
Øvrig langsiktig gjeld	12	1 850 000	1 850 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 955 695	2 083 167
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 230 305	6 775 597
Betalbar skatt	2	32 835	219 544
Skyldig offentlige avgifter		125 289	453 598
Annen kortsiktig gjeld	9	1 527 037	1 003 242
Sum kortsiktig gjeld		5 915 466	8 451 981
Sum gjeld		7 871 161	10 535 148
Sum egenkapital og gjeld		8 465 685	10 624 053
Fredrikstad, 20.10.2021 Styret i TB REP OG SERVICE AS			
<hr/> Alex Hammerstad styreleder		<hr/> Alexander André De Brucq styremedlem/daglig leder	

TB REP OG SERVICE AS

Side 4



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

Utarbeidet av ECIT



Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	32 835	219 544
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	32 835	219 544
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	538 454	575 771
Permanente forskjeller	71 987	104 559
Endring i midlertidige forskjeller	-461 189	626 600
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-309 005
Skattepliktig inntekt	149 252	997 925
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	32 835	219 544
Sum betalbar skatt i balansen	32 835	219 544

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	64 496	66 809	2 313
Fordringer	-732 812	-1 196 315	-463 503
Sum	-668 316	-1 129 506	-461 189
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	668 316	1 129 506	461 190
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Utarbeidet av ECIT



Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i TB REP OG SERVICE AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Holdem AS	100	100,0

Note 4 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 025 142	396 995
Arbeidsgiveravgift	201 296	64 070
Pensjonskostnader	34 013	33 517
Andre ytelser	102 262	28 005
Sum	1 362 713	522 588

Selskapet har i 2020 sysselsatt 3 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder
Lønn	461 097
Bonus	70 995
Annen godtgjørelse	31 334
Sum	563 426

Daglig leder inngår i selskapets pensjonsordning med ordinære vilkår.

Selskapet har yttet et lån til daglig leder på kr 42 534. Det er laget en plan for nedbetaling av resterende lån.

Bonus er utbetalt i 2021 og kommer ikke med i kontrolloppstillingen i 2020.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 119 600. Beløpet er ekskl. merverdiavgift.

Note 5 Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert slik ordning iht. lovverk.

Utarbeidet av ECIT



Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap/ annen EK	Sum egenkapital
Egenkapital pr. 01.01.2020	100 000	-11 095	88 905
Årets resultat		505 619	505 619
Pr. 31.12.2020	100 000	494 524	594 524

Note 7 Verdipapirer

	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Visit Hvaler og Fredrikstad AS		100	100
Sum		100	100

Note 8 Varer

	2020	2019
Lager av innkjøpte handelsvarer	5 743 719	7 224 200
Sum	5 743 719	7 224 200

Varebeholdningen er oppført til kostpris. Det er ikke avsatt noe for ukurans.

Utarbeidet av ECIT

This document is signed with the PAdES-format (PDF Advanced Electronic Signatures) by Signicat. This protects the document and its attachments from changes after signature.

SIGNICAT



Note 9 Kundefordringer

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	1 519 910	1 666 393
Avsetning til tap	-596 784	-1 045 000
Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt	250 000	220 000
Avsetning for mottatte forskudd/utsendelse kred.nota		65 286
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	1 173 126	906 679
Realiserte tap	61 088	43 207
Sum resultatførte tap på krav	61 088	43 207

Av forsiktighetshensyn er det avsatt for tap på eldre kundefordringer med tilsammen kr 596 784 i 2020. Kundefordringer er balansejustert i regnskapet slik at kunder med netto kreditsaldoer er ompostert som forskudd fra kunder. Sum av slike poster utgjør kr 33 855 og fremkommer under annen kortsiktig gjeld.

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Note 10 Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår konto for bundne skattetrekkmidler med kr 2 385 pr 31.12. Skyldig skattetrekk pr 31.12 utgjorde kr 75 532. Kr 41 298 og kr 42 520 er satt inn på bankkonto hhv. 10.02.2021 og 11.02.2021.

Note 11 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	354 191	1 086 043	1 440 235
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	17 387	6 498	23 885
- Avgang i året		169 000	169 000
= Anskaffelseskost 31.12.20	371 578	923 541	1 295 120
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	64 883	790 842	855 725
= Bokført verdi 31.12.20	306 695	132 699	439 394
Årets ordinære avskrivninger	36 100	92 823	128 923
Økonomisk levetid	10 år	0-10 år	

Utarbeidet av ECIT



Note 12 Langsiktig gjeld

Selskapet hadde pr 31.12 gjeld på kr 105 695 til kredittinstitusjoner som forfaller innen 5 år etter regnskapsårets slutt. Videre hadde selskapet et langsiktig lån til morselskap på kr 1 850 000. Dette er avsatt, ikke utbetalt konsernbidrag. Det er ikke beregnet renter på beløpet. Nedbetalingstid ikke fastsatt.

Selskapets langsiktige gjeld til kredittinstitusjoner er sikret med pant i anleggsmidler. Bokført verdi på pantsatte midler utgjør kr 5 000.

Note 13 Fortsatt drift

Koronapandemien som inntraff i januar 2020 har ikke påvirket årsregnskapet for 2020 negativt. Selskapets økonomiske stilling har heller bedret seg som følge av at nordmenn at tilbrakt sommeren i Norge og mange har kjøpt seg båt.

Det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.

Utarbeidet av ECIT