



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### 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: William Puntervold  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.03.2022

### 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, 08.06.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		50 366 216	50 301 384
Annen driftsinntekt		170 000	132 757
<b>Sum inntekter</b>		<b>50 536 216</b>	<b>50 434 140</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		24 926 891	27 630 295
Lønnskostnad	2, 10	9 026 517	8 040 715
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 5	3 332 144	2 965 043
Annen driftskostnad	2	10 737 694	8 742 138
<b>Sum kostnader</b>		<b>48 023 246</b>	<b>47 378 192</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 512 969</b>	<b>3 055 949</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		42 021	35 209
Annen finansinntekt		10 699	-35 954
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>52 720</b>	<b>-745</b>
Annen rentekostnad		116 827	109 011
Annen finanskostnad		64 628	85 942
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>181 456</b>	<b>194 953</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-128 736</b>	<b>-195 698</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 384 234</b>	<b>2 860 251</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	11	538 439	655 341
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 845 795</b>	<b>2 204 910</b>
<b>Årsresultat</b>	9	<b>1 845 795</b>	<b>2 204 910</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 845 795</b>	<b>2 204 910</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 845 795</b>	<b>2 204 910</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte			2 204 910
Avsatt til annen egenkapital		1 845 795	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 845 795</b>	<b>2 204 910</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	1, 11	339 472	264 700
Aktiverte utviklingskostader	5		
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>339 472</b>	<b>264 700</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	630 071	672 236
Maskiner og anlegg	5, 7	8 001 395	9 219 342
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 7	4 171 589	3 937 996
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>12 803 055</b>	<b>13 829 574</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>13 142 527</b>	<b>14 094 274</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>397 564</b>	<b>309 936</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	1, 4, 6, 7	6 702 241	5 922 470
Andre kortsiktige fordringer		564 441	518 161
<b>Sum fordringer</b>		<b>7 266 682</b>	<b>6 440 630</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	2 616 366	3 257 237
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 616 366</b>	<b>3 257 237</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>10 280 612</b>	<b>10 007 804</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>23 423 138</b>	<b>24 102 078</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8, 9	1 136 000	1 136 000
Overkurs	9	667 396	667 396
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 803 396</b>	<b>1 803 396</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	12 138 060	10 292 266
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>12 138 060</b>	<b>10 292 266</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>13 941 456</b>	<b>12 095 661</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Pensjonsforpliktelser	1, 10	2 140 139	1 973 998
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>2 140 139</b>	<b>1 973 998</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 428 332	2 770 936
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 428 332</b>	<b>2 770 936</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>4 568 471</b>	<b>4 744 934</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	6	2 757 874	3 266 901
Betalbar skatt		613 211	621 070
Skyldig offentlige avgifter		694 194	368 626
Utbytte			2 204 910
Annen kortsiktig gjeld		847 933	799 976
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 913 211</b>	<b>7 261 482</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>9 481 682</b>	<b>12 006 416</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>23 423 138</b>	<b>24 102 078</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 815624

#### Enheten

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

#### 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: William Puntervold  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.03.2022

#### 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, 08.08.2022



Organisasjonsnr: 965 515 402  
RETURA SHMIL AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		50 366 216	50 301 384
Annen driftsinntekt		170 000	132 757
<b>Sum inntekter</b>		<b>50 536 216</b>	<b>50 434 140</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		24 926 891	27 630 295
Lønnskostnad	2, 10	9 026 517	8 040 715
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 5	3 332 144	2 965 043
Annen driftskostnad	2	10 737 694	8 742 138
<b>Sum kostnader</b>		<b>48 023 246</b>	<b>47 378 192</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 512 969</b>	<b>3 055 949</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		42 021	35 209
Annen finansinntekt		10 699	-35 954
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>52 720</b>	<b>-745</b>
Annen rentekostnad		116 827	109 011
Annen finanskostnad		64 628	85 942
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>181 456</b>	<b>194 953</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-128 736</b>	<b>-195 698</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	11	538 439	655 341
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 845 795</b>	<b>2 204 910</b>
<b>Årsresultat</b>	9	<b>1 845 795</b>	<b>2 204 910</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 845 795</b>	<b>2 204 910</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 845 795</b>	<b>2 204 910</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte			2 204 910
Avsatt til annen egenkapital		1 845 795	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 845 795</b>	<b>2 204 910</b>





Organisasjonsnr: 965 515 402  
RETURA SHMIL AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	1, 11	339 472	264 700
Aktiverte utviklingskostnader	5		
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>339 472</b>	<b>264 700</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	630 071	672 236
Maskiner og anlegg	5, 7	8 001 395	9 219 342
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	5, 7	4 171 589	3 937 996
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>12 803 055</b>	<b>13 829 574</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>13 142 527</b>	<b>14 094 274</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>397 564</b>	<b>309 936</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	1, 4, 6,	6 702 241	5 922 470
Andre kortsiktige fordringer		564 441	518 161
<b>Sum fordringer</b>		<b>7 266 682</b>	<b>6 440 630</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	3	2 616 366	3 257 237
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 616 366</b>	<b>3 257 237</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>10 280 612</b>	<b>10 007 804</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>23 423 138</b>	<b>24 102 078</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8, 9	1 136 000	1 136 000
Overkurs	9	667 396	667 396
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 803 396</b>	<b>1 803 396</b>



<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	12 138 060	10 292 266
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>12 138 060</b>	<b>10 292 266</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>13 941 456</b>	<b>12 095 661</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Pensjonsforpliktelser	1, 10	2 140 139	1 973 998
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>2 140 139</b>	<b>1 973 998</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 428 332	2 770 936
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 428 332</b>	<b>2 770 936</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>4 568 471</b>	<b>4 744 934</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	6	2 757 874	3 266 901
Betalbar skatt		613 211	621 070
Skyldig offentlige avgifter		694 194	368 626
Utbytte			2 204 910
Annen kortsiktig gjeld		847 933	799 976
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 913 211</b>	<b>7 261 482</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>9 481 682</b>	<b>12 006 416</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>23 423 138</b>	<b>24 102 078</b>



Organisasjonsnr: 965 515 402  
RETURA SHMIL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
11.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



Til generalforsamlingen i Retura SHMIL AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Retura SHMIL AS' årsregnskap som 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 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 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.

### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

### 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

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

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, [www.pwc.no](http://www.pwc.no)

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerelskap



Uavhengig revisors beretning - Retura SHMIL AS



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>

Mosjøen, 17. mars 2022  
**PricewaterhouseCoopers AS**

Silja Eriksen  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

**Signers:**

<b>Name</b>	<b>Method</b>	<b>Date</b>
Eriksen, Silja	BANKID_MOBILE	2022-03-18 11:41

**This document package contains:**

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



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



**ÅRSREGNSKAP**

**2021**

**FOR**

**RETURA<sup>®</sup>**  
**SHMIL**

Foretaksnummer: 965 515 402



<b>Resultatregnskap</b>			
Retura SHMIL AS			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Salgsinntekt		50 366 216	50 301 384
Annen driftsinntekt		170 000	132 757
Sum driftsinntekter		<u>50 536 216</u>	<u>50 434 140</u>
Varekostnad		24 926 891	27 630 295
Lønnskostnad	2, 10	9 026 517	8 040 715
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 5	3 332 144	2 965 043
Annen driftskostnad	2	10 737 694	8 742 138
Sum driftskostnader		<u>48 023 246</u>	<u>47 378 192</u>
Driftsresultat		<u>2 512 969</u>	<u>3 055 949</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		42 021	35 209
Annen finansinntekt		10 699	-35 954
Annen rentekostnad		116 827	109 011
Annen finanskostnad		64 628	85 942
Resultat av finansposter		<u>-128 736</u>	<u>-195 698</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		2 384 234	2 860 251
Skattekostnad på ordinært resultat	11	538 439	655 341
Ordinært resultat		<u>1 845 795</u>	<u>2 204 910</u>
Årsresultat	9	<u>1 845 795</u>	<u>2 204 910</u>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til utbytte		0	2 204 910
Avsatt til annen egenkapital		1 845 795	0
Sum overføringer		<u>1 845 795</u>	<u>2 204 910</u>



<b>Balanse</b>			
Retura SHMIL AS			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	1, 11	339 472	264 700
Sum immaterielle eiendeler		<u>339 472</u>	<u>264 700</u>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	630 071	672 236
Maskiner og anlegg	5, 7	8 001 395	9 219 342
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 7	4 171 589	3 937 996
Sum varige driftsmidler		<u>12 803 055</u>	<u>13 829 574</u>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Sum anleggsmidler		<u>13 142 527</u>	<u>14 094 274</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning		397 564	309 936
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	1, 4, 6, 7	6 702 241	5 922 470
Andre kortsiktige fordringer		564 441	518 161
Sum fordringer		<u>7 266 682</u>	<u>6 440 630</u>
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	2 616 366	3 257 237
Sum omløpsmidler		<u>10 280 612</u>	<u>10 007 804</u>
Sum eiendeler		<u>23 423 138</u>	<u>24 102 078</u>
Retura SHMIL AS			Side 3



<b>Balanse</b>			
Retura SHMIL AS			
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8, 9	1 136 000	1 136 000
Overkurs	9	667 396	667 396
Sum innskutt egenkapital		<u>1 803 396</u>	<u>1 803 396</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	12 138 060	10 292 266
Sum opptjent egenkapital		<u>12 138 060</u>	<u>10 292 266</u>
Sum egenkapital		<u>13 941 456</u>	<u>12 095 661</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Pensjonsforpliktelser	1, 10	2 140 139	1 973 998
Sum avsetning for forpliktelser		<u>2 140 139</u>	<u>1 973 998</u>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 428 332	2 770 936
Sum annen langsiktig gjeld		<u>2 428 332</u>	<u>2 770 936</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	6	2 757 874	3 266 901
Betalbar skatt		613 211	621 070
Skyldig offentlige avgifter		694 194	368 626
Utbytte		0	2 204 910
Annen kortsiktig gjeld		847 933	799 976
Sum kortsiktig gjeld		<u>4 913 211</u>	<u>7 261 482</u>
Sum gjeld		<u>9 481 682</u>	<u>12 006 416</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>23 423 138</u>	<u>24 102 078</u>



## Balanse

Retura SHMIL AS

Mosjøen, 10.03.2022  
Styret i Retura SHMIL AS

\_\_\_\_\_  
Håkon Johansen  
styreleder

\_\_\_\_\_  
Steinar Aufles  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Heidi Ruth Eidet Eggen  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Kari Synnøve Kanten  
daglig leder

\_\_\_\_\_  
Paal Anders Brandth  
styremedlem



## NOTER Retura Shmil AS

### Note 1

#### Regnskapsprinsipper

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

#### KLASSIFISERING

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

#### VARIGE DRIFTSMIDLER OG AVSKRIVNINGER

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

#### INNTEKTSFØRING

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

#### FORDRINGER

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

#### VARER

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

#### PENSJONER

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

#### SKATT

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

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



**NOTER**  
**Retura Shmil AS**

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

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Lønninger	7 429 536	6 814 232
Arbeidsgiveravgift	376 628	294 813
Pensjonskostnader	601 658	575 834
Andre ytelser	618 695	355 836
<b>Sum</b>	<b>9 026 517</b>	<b>8 040 715</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 11 stk

<b>Ytelser til ledende personer</b>	<b>Daglig leder</b>	<b>Styre</b>
Lønn	791 320	115 000
Pensjonsutgifter	15 583	
Annen godtgjørelse	4 932	

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

**Revisor**

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 33 100, eks. merverdiavgift, honorar for andre tjenester (bistand utarbeidelse av årsregnskap, noter, kontantstrøm, skatteberegning og skattemelding) utgjør kr 11 590.

**Note 3 Bankinnskudd**

I posten inngår bundne skattetrekksmidler med kr 306 113

**Note 4 Kundefordringer**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Kundefordringer til pålydende	6 864 616	6 044 620
Avsetning til tap	-155 912	-122 149
<b>Bokført verdi</b>	<b>6 708 704</b>	<b>5 922 471</b>

**NOTER**  
**Retura Shmil AS****Note 5 Anleggsmidler**

	<b>Goodwill</b>	<b>Bygninger og tomter</b>	<b>Maskiner og anlegg</b>
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	168 280	413 163	17 947 990
+ Tilgang kjøpte driftsmidler			798 000
<b>= Anskaffelseskost 31.12.21</b>	<b>168 280</b>	<b>413 163</b>	<b>18 745 990</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	168 280	344 245	7 893 909
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.21			
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.21	168 280	344 245	7 893 909
<b>= Bokført verdi 31.12.21</b>	<b>0</b>	<b>68 918</b>	<b>10 852 081</b>
Årets ordinære avskrivninger		4 465	2 532 487
Økonomisk levetid	5 år	5-20 år	0-20 år
Avskrivningsplan			

  

	<b>Driftsløsøre, inventar ol.</b>	<b>Sum</b>
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	13 382 704	31 912 137
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	1 507 625	2 305 625
<b>= Anskaffelseskost 31.12.21</b>	<b>14 890 329</b>	<b>34 217 762</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	12 748 275	21 154 709
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.21	260 000	260 000
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.21	13 008 275	21 414 709
<b>= Bokført verdi 31.12.21</b>	<b>1 882 054</b>	<b>12 803 053</b>
Årets ordinære avskrivninger	795 192	3 332 144
Økonomisk levetid	0-10 år	
Avskrivningsplan	saldo 14-20%	

**Note 6 Mellomværende med morselskap**

	<b>Kundefordringer</b>	<b>Leverandørgjeld</b>
<b>SHMIL IKS</b>	127 496	1 787 313



<b>NOTER</b> <b>Retura Shmil AS</b>
--

**Note 7 Pantstillelser og garantier m.v.**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Gjeld som er sikret ved pant o.l.</b>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	2 428 332	2 770 936
<b>Sum</b>	<b>2 428 332</b>	<b>2 770 936</b>
<b>Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld:</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Kundefordringer	6 702 241	5 922 470
Driftsmidler	12 803 055	13 829 574
<b>Sum</b>	<b>19 505 296</b>	<b>19 752 044</b>
Garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	251 000	251 000



**NOTER**  
**Retura Shmil AS**

## Note 8 Aksjonærtabell

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

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Bokført</b>
Ordinære-aksjer	1 136	1 000,00	1 136 000,00
<b>Sum</b>	<b>1 136</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 136 000,00</b>

## Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var::

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

## Note 9 Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Overkurs- fond</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Pr. 31.12.2020	1 136 000	667 396	10 292 266	12 095 661
Endringer ført mot EK	0	0	0	0
<b>Pr 01.01.2021</b>	<b>1 136 000</b>	<b>667 396</b>	<b>10 292 266</b>	<b>12 095 661</b>
Pr. 01.01.2021	1 136 000	667 396	10 292 266	12 095 661
Årets resultat	0	0	1 845 795	1 845 795
<b>Pr 31.12.2021</b>	<b>1 136 000</b>	<b>667 396</b>	<b>12 138 060</b>	<b>13 941 456</b>



## NOTER Retura Shmil AS

### Note 10 Pensjonskostnader, -midler og -forpliktelse

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

Netto pensjonskostnad	2021	2020
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	1 033 914	816 172
Rentekostnad av pensjonsforpliktelsen	158 917	165 755
Brutto pensjonskostnad	1 192 831	981 927
Avkastning på pensjonsmidler	-212 909	-213 060
Administrasjonskostnad	30 880	32 974
Netto pensjonskostnad inkl. adm. kost.	1 010 802	801 841
Arbeidsgiveravgift av netto pensjonskost	51 551	36 252
Resultatført actuarielt tap/gevinst	0	-5 658
Resultatført pensjonskostnad	1 062 353	832 435
Netto pensjonsforpliktelse		
Brutto påløpt pensjonsforpliktelse	5 939 278	8 303 354
Pensjonsmidler	5 284 990	6 446 326
Netto forpliktelse inkl. aga	687 657	1 951 736
Ikke resultatført actuarielt gevinst/tap ekskl.aga	1 382 001	21 182
Ikke resultatført actuarielt gevinst/tap arbeidsgiveravgift	70 481	1 080
Netto pensjonsforpliktelse	2 140 139	1 973 998
Forutsetninger:		
Diskonteringsrente	1,70 %	1,50 %
Forventet lønnsveks	2,25 %	2,50 %
Forventet G- regulering	2,00 %	2,25 %
Foreventet pensjonsregulering	1,24 %	1,48 %
Forventet avkastning	3,10 %	3,30 %
Amortisering	10 år	10 år
Korridorstørrelse	10,00 %	10,00%



**NOTER**  
**Retura Shmil AS**

**Note 11 Skatt**

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	613 211	621 070
Endring i utsatt skattefordel	-74 772	34 271
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>538 439</b>	<b>655 341</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 384 234	2 860 251
Permanente forskjeller	63 216	0
Endring i midlertidige forskjeller	339 873	11 354 752
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>2 787 323</b>	<b>14 215 003</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	613 211	621 070
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>613 211</b>	<b>621 070</b>

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

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	804 147	925 009	120 861
Fordringer	-155 912	-90 254	65 658
Gevinst – og tapskonto	-51 149	-63 936	-12 787
Pensjonspremie/- forpliktelse	-2 140 139	-1 973 998	166 141
<b>Sum</b>	<b>-1 543 053</b>	<b>-1 203 179</b>	<b>339 873</b>
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>-1 543 053</b>	<b>-1 203 179</b>	<b>339 873</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-339 472</b>	<b>-264 699</b>	<b>74 772</b>



Årsregnskap

**Signers:**

<b>Name</b>	<b>Method</b>	<b>Date</b>
Johansen, Håkon	BANKID_MOBILE	2022-03-14 15:37
Kanten, Kari Synnøve	BANKID_MOBILE	2022-03-11 13:42
Aufles, Steinar	BANKID	2022-03-12 10:31
Brandth, Paal Anders	BANKID	2022-03-11 14:35
Eggen, Heidi Ruth Eidet	BANKID_MOBILE	2022-03-11 13:42

**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.