



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 293 608
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WELLE GRAVFERDSTJENESTER AS
Forretningsadresse: Pilgata 3
6230 SYKKYLVEN

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: Runa Eldbjørg Welle
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2021

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, 02.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 744 152	2 205 697
Sum inntekter		1 744 152	2 205 697
Kostnader			
Varekostnad		485 605	774 599
Lønnskostnad	2	705 613	796 693
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	134 500	134 500
Annen driftskostnad		487 842	564 503
Sum kostnader		1 813 561	2 270 295
Driftsresultat		-69 409	-64 598
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10	801
Annen finansinntekt		3 909	877
Sum finansinntekter		3 919	1 678
Annen rentekostnad		35 430	39 242
Sum finanskostnader		35 430	39 242
Netto finans		-31 511	-37 564
Ordinært resultat før skattekostnad		-100 920	-102 162
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-22 205	-22 473
Ordinært resultat etter skattekostnad		-78 715	-79 689
Årsresultat	6	-78 715	-79 689
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-78 715	-79 689
Totalresultat		-78 715	-79 689
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-19 839	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overført fra annen egenkapital		-58 876	-79 689
Sum overføringer og disponeringer		-78 715	-79 689



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	8 114	
Sum immaterielle eiendeler		8 114	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7	391 800	526 300
Sum varige driftsmidler	3	391 800	526 300
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		242 790	242 790
Andre langsiktige fordringer	7		
Sum finansielle anleggsmidler		242 790	242 790
Sum anleggsmidler		642 704	769 090
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8	14 055	2 550
Fordringer			
Kundefordringer		194 394	126 319
Andre kortsiktige fordringer		23 866	23 564
Sum fordringer		218 260	149 883
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	14 565	28 648
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 565	28 648
Sum omløpsmidler		246 880	181 081
SUM EIENDELER		889 585	950 171



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 6	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	1		
Annen innskutt egenkapital	6	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital	6	24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		58 876
Udekket tap		19 839	
Sum opptjent egenkapital		-19 839	58 876
Sum egenkapital	6	4 591	83 306
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		10 829
Sum avsetninger for forpliktelser			10 829
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	483 190	579 101
Sum annen langsiktig gjeld		483 190	579 101
Sum langsiktig gjeld		483 190	589 930
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		
Leverandørgjeld		187 013	59 513
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		114 828	111 570
Annen kortsiktig gjeld		99 962	105 852
Sum kortsiktig gjeld		401 803	276 935
Sum gjeld		884 994	866 865



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		889 585	950 171



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 480993

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 293 608
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WELLE GRAVFERDSTJENESTER AS
Forretningsadresse: Pilgata 3
6230 SYKKYLVEN

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: Runa Eldbjørg Welle
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 26.06.2021



Organisasjonsnr: 919 293 608
WELLE GRAVFERDSTJENESTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 744 152	2 205 697
Sum inntekter		1 744 152	2 205 697
Kostnader			
Varekostnad		485 605	774 599
Lønnskostnad	2	705 613	796 693
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	134 500	134 500
Annen driftskostnad		487 842	564 503
Sum kostnader		1 813 561	2 270 295
Driftsresultat		-69 409	-64 598
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10	801
Annen finansinntekt		3 909	877
Sum finansinntekter		3 919	1 678
Annen rentekostnad		35 430	39 242
Sum finanskostnader		35 430	39 242
Netto finans		-31 511	-37 564
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-22 205	-22 473
Ordinært resultat etter skattekostnad		-78 715	-79 689
Årsresultat	6	-78 715	-79 689
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-78 715	-79 689
Totalresultat		-78 715	-79 689
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-19 839	
Overført fra annen egenkapital		-58 876	-79 689
Sum overføringer og disponeringer		-78 715	-79 689



Organisasjonsnr: 919 293 608
WELLE GRAVFERDSTJENESTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	8 114	
Sum immaterielle eiendeler		8 114	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	7	391 800	526 300
Sum varige driftsmidler	3	391 800	526 300
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		242 790	242 790
Andre langsiktige fordringer	7		
Sum finansielle anleggsmidler		242 790	242 790
Sum anleggsmidler		642 704	769 090
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8	14 055	2 550
Fordringer			
Kundefordringer		194 394	126 319
Andre kortsiktige fordringer		23 866	23 564
Sum fordringer		218 260	149 883
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	14 565	28 648
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 565	28 648
Sum omløpsmidler		246 880	181 081
SUM EIENDELER		889 585	950 171



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	1, 6	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	1		
Annen innskutt egenkapital	6	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital	6	24 430	24 430

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6		58 876
Udekket tap		19 839	
Sum opptjent egenkapital		-19 839	58 876

Sum egenkapital	6	4 591	83 306
------------------------	----------	--------------	---------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	4		10 829
Sum avsetninger for forpliktelses			10 829

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	7	483 190	579 101
Sum annen langsiktig gjeld		483 190	579 101

Sum langsiktig gjeld		483 190	589 930
-----------------------------	--	----------------	----------------

Kortsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	7		
Leverandørgjeld		187 013	59 513
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		114 828	111 570
Annen kortsiktig gjeld		99 962	105 852
Sum kortsiktig gjeld		401 803	276 935

Sum gjeld		884 994	866 865
------------------	--	----------------	----------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		889 585	950 171
---------------------------------	--	----------------	----------------



Organisasjonsnr: 919 293 608
WELLE GRAVFERDSTJENESTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30.00	1000.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Runa Eldbjørg Welle	30.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	30.00	100.00%

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	540000.00		13458.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Årsregnskap

2020

Welle Gravferdstjenester AS SYKKYLVEN

Org.nr.
919 293 608

Utarbeidet av Regnskapskontoret Biz AS
Autorisert regnskapskontor - Tlf. 70 25 32 33



RESULTATREGNSKAP

WELLE GRAVFERDSTJENESTER AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		1 744 152	2 205 697
Sum driftsinntekter		1 744 152	2 205 697
Varekostnad		485 605	774 599
Lønnskostnad	2	705 613	796 693
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	134 500	134 500
Annen driftskostnad		487 842	564 503
Sum driftskostnader		1 813 561	2 270 295
Driftsresultat		-69 409	-64 598
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		10	801
Annen finansinntekt		3 909	877
Annen rentekostnad		35 430	39 242
Resultat av finansposter		-31 511	-37 564
Ordinært resultat før skattekostnad		-100 920	-102 162
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-22 205	-22 473
Ordinært resultat		-78 715	-79 689
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	6	-78 715	-79 689
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		19 839	0
Overført fra annen egenkapital		58 876	79 689
Sum overføringer		-78 715	-79 689



BALANSE

WELLE GRAVFERDSTJENESTER AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	4	8 114	0
Sum immaterielle eiendeler		8 114	0
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7	391 800	526 300
Sum varige driftsmidler	3	391 800	526 300
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		242 790	242 790
Sum finansielle anleggsmidler		242 790	242 790
Sum anleggsmidler		642 704	769 090
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	8	14 055	2 550
FORDRINGER			
Kundefordringer		194 394	126 319
Andre kortsiktige fordringer		23 866	23 564
Sum fordringer		218 260	149 883
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	14 565	28 648
Sum omløpsmidler		246 880	181 081
Sum eiendeler		889 585	950 171



BALANSE

WELLE GRAVFERDSTJENESTER AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	1, 6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital	6	24 430	24 430
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	6	0	58 876
Udekket tap		-19 839	0
Sum opptjent egenkapital		-19 839	58 876
Sum egenkapital	6	4 591	83 306
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	4	0	10 829
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	483 190	579 101
Sum annen langsiktig gjeld		483 190	579 101
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		187 013	59 513
Skyldig offentlige avgifter		114 828	111 570
Annen kortsiktig gjeld		99 962	105 852
Sum kortsiktig gjeld		401 803	276 935
Sum gjeld		884 994	866 865
Sum egenkapital og gjeld		889 585	950 171

Sykkylven, 03.06.2021
Styret i Welle Gravferdstjenester AS

Runa Eldbjørg Welle
styreleder



Regnskapsprinsipper

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

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift.

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.



Note 1 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I WELLE GRAVFERDSTJENESTER AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,0	30 000
Sum	30		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Runa Eldbjørg Welle	30	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Runa Eldbjørg Welle	styreleder	30
Totalt antall aksjer		30

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

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	602 163	675 075
Arbeidsgiveravgift	81 738	98 300
Pensjonskostnader	7 245	0
Andre personalkostnader	14 467	23 318
Sum	705 613	796 693

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1,25

Ytelser til ledende personer	Daglig leder/ styreleder	Styre	Bedrifts- forsamling
Lønn	540 000		
Pensjonsutgifter			
Annen godtgjørelse	13 458		

Selskapet har avtale om OTP i samsvar med lov og forskrifter.

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	672 800	672 800
= Anskaffelseskost 31.12.20	672 800	672 800
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	281 000	281 000
= Bokført verdi 31.12.20	391 800	391 800
Årets ordinære avskrivninger	134 500	134 500
Økonomisk levetid	5 år	



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-22 205	-22 473
Skattekostnad ordinært resultat	-22 205	-22 473
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-100 920	-102 162
Permanente forskjeller	-10	13
Endring i midlertidige forskjeller	43 212	13 438
Skattepliktig inntekt	-57 717	-88 711
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Skatt på tilbakeført underskudd	-3 262	0
Sum betalbar skatt i balansen	-3 262	0

Negativ betalbar skatt gjelder adgangen til å tilbakeføre underskudd for 2020 mot skattepliktig overskudd i 2018 og 2019

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	94 722	135 408	40 686
Fordringer	0	2 526	2 526
Sum	94 722	137 934	43 212
Akkumulert fremførbart underskudd	-131 603	-88 711	42 891
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	-36 880	49 223	86 104
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	-8 114	10 829	18 943

Som følge av særbestemmelse for inntektsåret 2020, forventer selskapet å få utbetalt 22% av skattemessig underskudd i forbindelse med skattefastsetting for 2020

Note 5 Bundne midler

I posten bankinnskudd, kontanter og liknende inngår bundne midler med kr 14 887,-



Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	30 000	0	-5 570	58 876	83 306
Endringer ført mot EK					0
Pr 01.01.2020	30 000	0	-5 570	58 876	83 306
Årets resultat		-19 839		-58 876	-78 715
Pr 31.12.2020	30 000	-19 839	-5 570	0	4 591

Styret jobber med å styrke selskapets egenkapitalsituasjonen.

Note 7 Gjeld, pantsettelse og garantier

	2019	2020
Langsiktig pantegjeld:		
Billån begravelsesbil	579 101	483 190
Sum gjeld og garantier sikret med pant	579 101	483 190
Sum bokført verdi av pantsatte eiendeler	526 300	391 800

Fordringer på aksjonær: 0,-

Det er ikke stilt sikkerheit til leiande personer i selskapet eller til andre selskap.

Note 8 - Varer

	2019	2020
Innkjøpte varer for videresalg	2 550	14 055
Sum	2 550	14 055

Innkjøpte varer for videresalg er opptalt til kostpris og er skjematisk avskrevet med kr 0 for ukurans.