



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 247 752
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HORTEN DEKKSENTER AS
Forretningsadresse: Bekkajordet 13
3189 HORTEN

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: Kåre Peter Vold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.02.2021

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, 19.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 838 157	5 409 285
Annen driftsinntekt		26 469	69 202
Sum inntekter		5 864 625	5 478 487
Kostnader			
Varekostnad		3 129 623	2 744 117
Lønnskostnad	1	997 825	1 046 023
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	45 871	57 568
Annen driftskostnad	5	1 239 740	1 167 871
Sum kostnader		5 413 059	5 015 579
Driftsresultat		451 567	462 908
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 611	373
Sum finansinntekter		1 611	373
Annen rentekostnad		14 010	20 916
Annen finanskostnad			2 696
Sum finanskostnader		14 010	23 611
Netto finans		-12 400	-23 238
Ordinært resultat før skattekostnad		439 167	439 670
Skattekostnad på ordinært resultat	8	88 638	85 184
Ordinært resultat etter skattekostnad		350 529	354 486
Årsresultat		350 529	354 486
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		300 000	300 000
Annen egenkapital		50 529	54 486
Sum overføringer og disponeringer		350 529	354 486



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	174 789	187 445
Sum varige driftsmidler		174 789	187 445
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	14	156 701	4 778
Sum finansielle anleggsmidler		156 701	4 778
Sum anleggsmidler		331 489	192 223
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		423 456	364 816
Sum varer		423 456	364 816
Fordringer			
Kundefordringer	10	112 813	330 910
Andre fordringer		67 375	56 828
Sum fordringer		180 188	387 738
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	480 534	348 128
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		480 534	348 128
Sum omløpsmidler		1 084 177	1 100 682
SUM EIENDELER		1 415 666	1 292 905

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	6, 12	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	12	-7 166	-7 166
Sum innskutt egenkapital		22 834	22 834
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	379 977	329 448
Sum opptjent egenkapital		379 977	329 448
Sum egenkapital	12	402 811	352 282
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	10 000	34 000
Øvrig langsiktig gjeld		101 819	101 819
Sum annen langsiktig gjeld		111 819	135 819
Sum langsiktig gjeld		111 819	135 819
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		164 106	87 767
Betalbar skatt	8	88 638	85 184
Skyldige offentlige avgifter		179 174	168 358
Utbytte		300 000	300 000
Annen kortsiktig gjeld		169 119	163 496
Sum kortsiktig gjeld		901 037	804 805
Sum gjeld		1 012 856	940 623
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 415 666	1 292 905



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 241594

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 247 752
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HORTEN DEKKSENTER AS
Forretningsadresse: Bekkajordet 13
3189 HORTEN

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: Kåre Peter Vold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.02.2021

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 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, 29.04.2021

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: 913 247 752
HORTEN DEKKSENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 838 157	5 409 285
Annen driftsinntekt		26 469	69 202
Sum inntekter		5 864 625	5 478 487
Kostnader			
Varekostnad		3 129 623	2 744 117
Lønnskostnad	1	997 825	1 046 023
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	45 871	57 568
Annen driftskostnad	5	1 239 740	1 167 871
Sum kostnader		5 413 059	5 015 579
Driftsresultat		451 567	462 908
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 611	373
Sum finansinntekter		1 611	373
Annen rentekostnad		14 010	20 916
Annen finanskostnad			2 696
Sum finanskostnader		14 010	23 611
Netto finans		-12 400	-23 238
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	88 638	85 184
Ordinært resultat etter skattekostnad		350 529	354 486
Årsresultat		350 529	354 486
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		300 000	300 000
Annen egenkapital		50 529	54 486
Sum overføringer og disponeringer		350 529	354 486



Organisasjonsnr: 913 247 752
HORTEN DEKKSENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	7	174 789	187 445
Sum varige driftsmidler		174 789	187 445
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer			
	14	156 701	4 778
Sum finansielle anleggsmidler		156 701	4 778
Sum anleggsmidler		331 489	192 223
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			
		423 456	364 816
Sum varer		423 456	364 816
Fordringer			
Kundefordringer			
	10	112 813	330 910
Andre fordringer			
		67 375	56 828
Sum fordringer		180 188	387 738
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	11	480 534	348 128
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		480 534	348 128
Sum omløpsmidler		1 084 177	1 100 682
SUM EIENDELER		1 415 666	1 292 905
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)			
	6, 12	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital			
	12	-7 166	-7 166
Sum innskutt egenkapital		22 834	22 834



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	379 977	329 448
Sum opptjent egenkapital		379 977	329 448
Sum egenkapital	12	402 811	352 282
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	13	10 000	34 000
Øvrig langsiktig gjeld		101 819	101 819
Sum annen langsiktig gjeld		111 819	135 819
Sum langsiktig gjeld		111 819	135 819
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		164 106	87 767
Betalbar skatt	8	88 638	85 184
Skyldige offentlige avgifter		179 174	168 358
Utbytte		300 000	300 000
Annen kortsiktig gjeld		169 119	163 496
Sum kortsiktig gjeld		901 037	804 805
Sum gjeld		1 012 856	940 623
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 415 666	1 292 905



Organisasjonsnr: 913 247 752
HORTEN DEKKSENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
6

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>
Vold, Bjørn Olav	15.00	50.00%	Ordinære aksjer
Vold, Kåre Peter	15.00	50.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	30.00	100.00%	

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	845165.00	902486.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	109928.00	108863.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22406.00	15540.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	20326.00	19133.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	997825.00	1046022.00

Note



3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	429926.00	7755.00	5535.00

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Bjørn Olav Vold - styremedlem og aksjonær			12630.00
Kåre Peter Vold - Styreleder og aksjonær			3670.00

<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
			16300.00

Note

5

Ytelser til revisjon

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.75

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020

HORTEN DEKKSENTER AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	845 165	902 486
Arbeidsgiveravgift	109 928	108 863
Pensjonskostnader	22 406	15 540
Andre relaterte ytelser	20 326	19 133
Sum	997 825	1 046 022

Foretaket har sysselsatt 1,75 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfylder kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	429 926	7 755	5 535

Ledende person	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Bjørn Olav Vold - styremedlem og aksjonær			12 630
Kåre Peter Vold - Styreleder og aksjonær			3 670
Total ytelse til andre ledende personer	0	0	16 300

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfylder kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000,00
Sum	30		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Vold, Bjørn Olav	15	50,00%	Ordinære aksjer
Vold, Kåre Peter	15	50,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30	100,00%	



Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	569 777
Tilgang i året	107 510
Avgang i året	(108 725)
Anskaffelseskost 31.12.2020	568 562
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(382 333)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(393 774)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	174 788
Årets avskrivninger	(45 871)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %

Note 8 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	439 167	439 670
+/- Permanente forskjeller	654	471
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(36 921)	(52 943)
Årets skattegrunnlag	402 900	387 198
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	88 638	85 184
Sum	88 638	85 184
Skattekostnad i resultatregnskapet	88 638	85 184
Betalbar skatt i skattekostnad	88 638	85 184
Betalbar skatt i balansen	88 638	85 184

Note 9 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(53 957)	(11 342)	(42 615)
Omløpsmidler	0	(5 694)	5 694
Netto forskjeller	(53 957)	(17 036)	(36 921)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	53 957	17 036	36 921
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 3 748



Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	118 507	330 910
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(5 694)	
Netto oppførte kundefordringer	112 813	330 910

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 33 868. Skyldig skattetrekk er kr 33 862.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	(7 166)	329 448	352 282
Årets resultat			335 481	335 481
Avsatt utbytte			(300 000)	(300 000)
Egenkapital 31.12.2020	30 000	(7 166)	364 929	387 763

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetning.

Note 13 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	10 000	34 000
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum		
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	58 567	74 667
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	58 567	58 567

Av langsiktig gjeld på kr 0 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.

Note 14 - Fordringer og gjeld manuell

Spesifikasjon	2020
Fordringer med forfall senere enn 1 år	58 757
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	



Årsregnskap for 2020

HORTEN DEKKSENTER AS
3189 HORTEN

Innhold

Resultatregnskap



Balanse

Noter

O.P.  

**Resultatregnskap for 2020**
HORTEN DEKKSENTER AS

	Note	2020	2019
Salgsinntekt		5 838 157	5 409 285
Annen driftsinntekt		26 469	69 202
Sum driftsinntekter		5 864 625	5 478 487
Varekostnad		(3 129 623)	(2 744 117)
Lønnskostnad	1	(997 825)	(1 046 023)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	(45 871)	(57 568)
Annen driftskostnad	5	(1 239 740)	(1 167 871)
Sum driftskostnader		(5 413 059)	(5 015 579)
Driftsresultat		451 567	462 908
Annen renteinntekt		1 611	373
Sum finansinntekter		1 611	373
Annen rentekostnad		(14 010)	(20 916)
Annen finanskostnad		0	(2 696)
Sum finanskostnader		(14 010)	(23 611)
Netto finans		(12 400)	(23 238)
Ordinært resultat før skattekostnad		439 167	439 670
Skattekostnad på ordinært resultat	8	(88 638)	(85 184)
Ordinært resultat		350 529	354 486
Årsresultat		350 529	354 486
Overføringer			
Utbytte		300 000	300 000
Annen egenkapital		50 529	54 486
Sum		350 529	354 486

O.P.  




Balanse pr. 31. desember 2020
HORTEN DEKKSENTER AS

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	174 789	187 445
Sum varige driftsmidler		174 789	187 445
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	14	156 701	4 778
Sum finansielle anleggsmidler		156 701	4 778
Sum anleggsmidler		331 489	192 223
Omløpsmidler			
Varer		423 456	364 816
Sum varer		423 456	364 816
Fordringer			
Kundefordringer	10	112 813	330 910
Andre fordringer		67 375	56 828
Sum fordringer		180 188	387 738
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	480 534	348 128
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		480 534	348 128
Sum omløpsmidler		1 084 177	1 100 682
Sum eiendeler		1 415 666	1 292 905

O.P. ZOV RV

**Balanse pr. 31. desember 2020**
HORTEN DEKKSENTER AS

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	6, 12	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	12	(7 166)	(7 166)
Sum innskutt egenkapital		22 834	22 834
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	379 977	329 448
Sum opptjent egenkapital		379 977	329 448
Sum egenkapital	12	402 811	352 282
Gjeld			
Utsatt skatt	9	0	0
Sum avsetning for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	10 000	34 000
Øvrig langsiktig gjeld		101 819	101 819
Sum annen langsiktig gjeld		111 819	135 819
Sum langsiktig gjeld		111 819	135 819
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		164 106	87 767
Betalbar skatt	8	88 638	85 184
Skyldige offentlige avgifter		179 174	168 358
Utbytte		300 000	300 000
Annen kortsiktig gjeld		169 119	163 496
Sum kortsiktig gjeld		901 037	804 805
Sum gjeld		1 012 856	940 623
Sum egenkapital og gjeld		1 415 666	1 292 905

Horten
25.02.2021
Kåre Peter Vold
Styrets leder
Bjørn Olav Vold
Styremedlem
Ole Petter Lysell
Daglig leder



Noter 2020

HORTEN DEKKSENTER AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

O.P. J.O.V. J.V.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	845 165	902 486
Arbeidsgiveravgift	109 928	108 863
Pensjonskostnader	22 406	15 540
Andre relaterte ytelser	20 326	19 133
Sum	997 825	1 046 022

Foretaket har sysselsatt 1,75 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfylder kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	429 926	7 755	5 535

Ledende person	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Bjørn Olav Vold - styremedlem og aksjonær			12 630
Kåre Peter Vold - Styreleder og aksjonær			3 670
Total ytelse til andre ledende personer	0	0	16 300

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfylder kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000,00
Sum	30		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Vold, Bjørn Olav	15	50,00%	Ordinære aksjer
Vold, Kåre Peter	15	50,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30	100,00%	

O.P. BOV KV



Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	569 777
Tilgang i året	107 510
Avgang i året	(108 725)
Anskaffelseskost 31.12.2020	568 562
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(382 333)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(393 774)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	174 788
Årets avskrivninger	(45 871)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %

Note 8 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	439 167	439 670
+/- Permanente forskjeller	654	471
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(36 921)	(52 943)
Årets skattegrunnlag	402 900	387 198
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	88 638	85 184
Sum	88 638	85 184
Skattekostnad i resultatregnskapet	88 638	85 184
Betalbar skatt i skattekostnad	88 638	85 184
Betalbar skatt i balansen	88 638	85 184

Note 9 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(53 957)	(11 342)	(42 615)
Omløpsmidler	0	(5 694)	5 694
Netto forskjeller	(53 957)	(17 036)	(36 921)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	53 957	17 036	36 921
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 3 748

O.P.  



Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	118 507	330 910
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(5 694)	
Netto oppførte kundefordringer	112 813	330 910

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 33 868. Skyldig skattetrekk er kr 33 862.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	(7 166)	329 448	352 282
Årets resultat			335 481	335 481
Avsatt utbytte			(300 000)	(300 000)
Egenkapital 31.12.2020	30 000	(7 166)	364 929	387 763

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetning.

Note 13 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	10 000	34 000
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum		
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	58 567	74 667
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	58 567	58 567

Av langsiktig gjeld på kr 0 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.

Note 14 - Fordringer og gjeld manuell

Spesifikasjon	2020
Fordringer med forfall senere enn 1 år	
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	58 757

O.P. JW KV