



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 043 317
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TANABRU SERVICE AS
Forretningsadresse: Rådhusveien 1
9845 TANA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Kurt Erling Lilleeng
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 06.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		68 573 582	66 581 968
Annen driftsinntekt		781 537	536 378
Sum inntekter		69 355 119	67 118 346
Kostnader			
Varekostnad		57 481 805	55 705 365
Lønnskostnad	2	6 312 520	5 370 854
Avskrivning av driftsmidler	3	681 061	788 318
Annen driftskostnad	2	2 544 546	2 005 942
Sum kostnader		67 019 932	63 870 481
Driftsresultat		2 335 187	3 247 866
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 728	4 269
Sum finansinntekter		3 728	4 269
Annen rentekostnad		21 732	40 306
Sum finanskostnader		21 732	40 306
Netto finans		-18 005	-36 037
Ordinært resultat før skattekostnad		2 317 183	3 211 828
Skattekostnad på ordinært resultat	4	493 755	809 021
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 823 428	2 402 807
Årsresultat		1 823 428	2 402 807
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 823 428	2 402 807
Totalresultat		1 823 428	2 402 807
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	6	1 823 428	2 402 807



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		1 823 428	2 402 807



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 8	2 055 007	869 565
Maskiner og anlegg	3, 8	581 398	695 540
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 8	1 098 845	1 092 293
Sum varige driftsmidler		3 735 250	2 657 399
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	9	115 000	115 000
Sum finansielle anleggsmidler		115 000	115 000
Sum anleggsmidler		3 850 250	2 772 399
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8	6 116 600	6 065 200
Fordringer			
Kundefordringer		1 679 934	1 422 155
Andre kortsiktige fordringer		459 908	210 852
Sum fordringer		2 139 842	1 633 008
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 466 560	1 230 309
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 466 560	1 230 309
Sum omløpsmidler		9 723 002	8 928 517
SUM EIENDELER		13 573 252	11 700 916

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	7 558 465	6 635 038
Sum opptjent egenkapital		7 558 465	6 635 038
Sum egenkapital		7 658 465	6 735 038
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	1 400 000	
Øvrig langsiktig gjeld	8	125 000	425 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 525 000	425 000
Sum langsiktig gjeld		1 525 000	425 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		
Leverandørgjeld		2 748 291	2 684 709
Betalbar skatt	4	493 755	809 021
Skyldig offentlige avgifter		293 619	558 023
Annen kortsiktig gjeld		854 122	489 125
Sum kortsiktig gjeld		4 389 787	4 540 878
Sum gjeld		5 914 787	4 965 878
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 573 252	11 700 916



Tel: 91 54 42 05
Tel: 90 88 59 25
Tel: 93 45 89 98
od@drevisjon.no
mm@drevisjon.no
bd@drevisjon.no

Degerstrøms Revisjon AS
Dr. Weaels Gate 10
9900 Kirkenes
Foretaksregisteret: NO 911 879 999 MVA
www.drevisjon.no

Til generalforsamlingen i Tanabru Service AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Tanabru Service AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr. 1.823.428. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, 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.

Styrets 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 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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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. Betyggende 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 krav

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 bokføringskikk i Norge.

Kirkenes, 28. august 2020

Degerstrøms Revisjon AS

Ørjan Mjøsund Degerstrøm
Statsautorisert revisor

**RESULTATREGNSKAP****TANABRU SERVICE AS**

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		68 573 582	66 581 968
Annen driftsinntekt		781 537	536 378
Sum driftsinntekter		69 355 119	67 118 346
Varekostnad		57 481 805	55 705 365
Lønnskostnad	2	6 312 520	5 370 854
Avskrivning av driftsmidler	3	681 061	788 318
Annen driftskostnad	2	2 544 546	2 005 942
Sum driftskostnader		67 019 932	63 870 481
Driftsresultat		2 335 187	3 247 866
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		3 728	4 269
Annen rentekostnad		21 732	40 306
Resultat av finansposter		-18 005	-36 037
Ordinært resultat før skattekostnad		2 317 183	3 211 828
Skattekostnad på ordinært resultat	4	493 755	809 021
Ordinært resultat		1 823 428	2 402 807
Årsresultat		1 823 428	2 402 807
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital	6	1 823 428	2 402 807
Sum overføringer		1 823 428	2 402 807



BALANSE

TANABRU SERVICE AS

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 8	2 055 007	869 565
Maskiner og anlegg	3, 8	581 398	695 540
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 8	1 098 845	1 092 293
Sum varige driftsmidler		3 735 250	2 657 399
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i tilknyttet selskap	9	115 000	115 000
Sum finansielle anleggsmidler		115 000	115 000
Sum anleggsmidler		3 850 250	2 772 399
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	8	6 116 600	6 065 200
FORDRINGER			
Kundefordringer		1 679 934	1 422 155
Andre kortsiktige fordringer		459 908	210 852
Sum fordringer		2 139 842	1 633 008
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 466 560	1 230 309
Sum omløpsmidler		9 723 002	8 928 517
Sum eiendeler		13 573 252	11 700 916

TANABRU SERVICE AS

13.10.2021

13.10.2021

SIDE 2

**BALANSE****TANABRU SERVICE AS**

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	6	7 558 465	6 635 038
Sum opptjent egenkapital		7 558 465	6 635 038
Sum egenkapital		7 658 465	6 735 038
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	1 400 000	0
Øvrig langsiktig gjeld	8	125 000	425 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 525 000	425 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		2 748 291	2 684 709
Betalbar skatt	4	493 755	809 021
Skyldig offentlige avgifter		293 619	558 023
Annen kortsiktig gjeld		854 122	489 125
Sum kortsiktig gjeld		4 389 787	4 540 878
Sum gjeld		5 914 787	4 965 878
Sum egenkapital og gjeld		13 573 252	11 700 916

Tana, 28.08.2020
Styret i Tanabru Service AS


Kurt Erling Lilleeng
styreleder/daglig leder

Tanabru Service AS
Rådhusveien 1 - 9845 Tana
Org.Nr.: NO 884 043 317 MVA

**Noter til regnskapet**

Tanabru Service AS

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Inntekstføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Anleggsmidler balanseføres til anskaffelseskost, og nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Varige driftsmidler balanseføres til anskaffelseskost med fradrag for årlige avskrivninger etter en avskrivningsplan basert på en økonomisk levetid. Aksjene er vurdert til anskaffelseskost. Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. Kundefordringer og andre fordringer er vurdert til laveste av pålydende og virkelig verdi pr. 31.12.

Note 2 - Ansatte, godtgjørelser m.v.

Lønnskostnader består av følgende poster:

	2019	2018
Lønn	6.144.461	5.177.002
Pensjonskostnader	128.925	121.584
Andre lønnsrelaterte ytelser	39.134	72.268
Total lønnskostnader	6.312.520	5.370.854
Antall årsverk	8	8

Godtgjørelser	Daglig leder	Styret
Lønn/honorar	1.762.065	0
Pensjonskostnad	35.241	0
Annen godtgjørelse	79.795	0

Selskapet har ikke utbetalt styrehonorar for 2019.

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisjonshonorar

Ordinær revisjon	30.000
Bistand utarbeidelse av regnskap	3.000
Annen bistand herunder utarbeidelse av likningspapirer	3.000
Sum revisjonshonorar	36.000



Noter til regnskapet

Tanabru Service AS

Note 3 - Varige driftsmidler

	Goodwill	Tomter, bygninger o.l	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar o.l	SUM
Anskaffelseskost 1.1.	1.000.000	2.460.199	2.624.613	2.288.319	8.373.131
Tilgang	0	1.313.125	186.567	379.279	1.878.971
Avgang	0	0	652.000	0	652.000
Anskaffelseskost 31.12.	1.000.000	3.773.324	2.159.180	2.667.598	9.600.102
Akkumulert avskrivning 31.12.	1.000.000	1.718.317	1.577.782	1.568.753	5.864.852
Bokført verdi 31.12.	0	2.055.007	581.398	1.098.845	3.735.250
Årets ordinære avskrivninger	0	127.683	180.650	372.728	681.061
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	
Avskrivningssats	20%	0-4 %	20-30%	20-30 %	
Økonomisk levetid	5 år	25 år	3-5 år	3-5 år	

Note 4 – Skatt

Positive midlertidige forskjeller mellom finansregnskapet og skatteregnskapet danner grunnlaget for beregning av utsatt skatt i balansen. Negative midlertidige forskjeller som oppstår fra poster der den regnskapsmessige verdien er lavere enn den skattemessige representerer en fremtidig skattefordel. Det er brukt en skatteprosent på 22 %.

Årets skattegrunnlag:

Ordinært resultat før skattekostnad	2.317.183
Permanente forskjeller	6.670
Endring midlertidige forskjeller	<u>-79.513</u>

Årets skattemessige resultat 2.244.340

Positive/-negative forskjeller knyttet til:

	31.12.18	31.12.19	Endring
Driftsmidler	-1.188.220	-1.108.707	-79.513
Kundefordringer	<u>-50.000</u>	<u>-50.000</u>	0
Sum midlertidige forskjeller	-1.238.220	-1.158.707	-79.513

Utsatt skattefordel pr. 31.12 (22 %) -272.408 -254.915 -17.493

Selskapet har ikke bokført utsatt skattefordel pr. 31.12.

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	493.755
Endring i utsatt skatt	<u>0</u>
Sum skattekostnad	<u>493.755</u>



Noter til regnskapet

Tanabru Service AS

Note 5 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjonær	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Kurt Erling Lilleeng	100	100 %	100 %

Aksjekapitalen på kr. 100.000 består av 100 aksjer pålydende kr. 1.000. Selskapet har 1 aksjonær pr 31.12.19. Det er ikke forskjellige aksjeklasser i selskapet.

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
EK pr 01.01	100.000	6.635.038	6.735.038
Ekstraordinært utbytte	0	-900.000	-900.000
Årets resultat	0	1.823.428	1.823.428
EK pr 31.12	100.000	7.558.466	7.658.466

Note 7 - Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 170.035 vedrørende de ansattes skattetrekk.

Note 8 - Langsiktig gjeld, pantstillelser og garanti

Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt:

	2019	2018
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	0

Gjeld

	2019	2018
Gjeld til kredittinstitusjoner	1.400.000	0
Øvrig langsiktig gjeld	125.000	425.000
Sum	1.525.000	425.000

Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld

Fast eiendom	2.055.007	869.565
Driftstilbehør	1.680.243	1.787.833
Varelager	6.116.600	6.065.200
Sum	9.851.850	8.722.598



Noter til regnskapet

Tanabru Service AS

Note 9 - Aksjer i tilknyttet selskap

Aksjene i tilknyttet selskap er vurdert til anskaffelseskost.

Selskap	Anskaffelses- tidspunkt	Forretnings- kontor	Eierandel/ stemmeandel	Selsk. ek pr. 31.12. (100 %)	Selsk. res. pr. 31.12. (100 %)
Kirkenes Service AS	04.06.2011	Sør-Varanger	50 %	-	-
K.K. Eiendom AS	04.06.2011	Sør-Varanger	50 %	433.723	-5.245