



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 824 410
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: P. E. MONTASJE OG VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse: Langliveien 82
1816 SKIPTVET

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: Pål Sigurd Enersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2022

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, 06.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		16 010 696	14 818 257
Annen driftsinntekt		105 654	6 000
Sum inntekter		16 116 350	14 824 257
Kostnader			
Varekostnad		7 103 728	6 456 637
Lønnskostnad	2	5 051 587	5 182 335
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	237 100	273 400
Annen driftskostnad	2	1 015 830	1 017 840
Sum kostnader		13 408 245	12 930 212
Driftsresultat		2 708 104	1 894 045
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 033	5 086
Sum finansinntekter		4 033	5 086
Annen rentekostnad		254	-892
Sum finanskostnader		254	-892
Netto finans		3 779	5 978
Ordinært resultat før skattekostnad		2 711 884	1 900 023
Skattekostnad på ordinært resultat	4	605 422	435 406
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 106 462	1 464 617
Årsresultat		2 106 462	1 464 617
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 106 462	1 464 617
Totalresultat		2 106 462	1 464 617
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			1 000 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Tilleggsutbytte		2 600 000	
Avsatt til annen egenkapital			464 617
Overført fra annen egenkapital		-493 538	
Sum overføringer og disponeringer	6	2 106 462	1 464 617



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		349 272	586 372
Sum varige driftsmidler	3	349 272	586 372
Sum anleggsmidler		349 272	586 372
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 929 213	2 045 235
Andre kortsiktige fordringer		17 972	19 352
Sum fordringer		2 947 185	2 064 587
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 269 234	3 589 863
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 269 234	3 589 863
Sum omløpsmidler		5 216 419	5 654 450
SUM EIENDELER		5 565 691	6 240 822
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital		2 172 352	2 665 890
Sum opptjent egenkapital		2 172 352	2 665 890
Sum egenkapital	6	2 272 352	2 765 890
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 370 786	719 703
Betalbar skatt	4	605 422	435 406
Skyldig offentlige avgifter		815 293	807 344
Utbytte	6		1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		501 838	512 479
Sum kortsiktig gjeld		3 293 338	3 474 931
Sum gjeld		3 293 338	3 474 931
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 565 691	6 240 822



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 401137

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 824 410
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: P. E. MONTASJE OG VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse: Langliveien 82
1816 SKIPTVET

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: Pål Sigurd Enersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2022

Revisjon

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 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, 13.06.2022



Organisasjonsnr: 993 824 410
P. E. MONTASJE OG VEDLIKEHOLD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		16 010 696	14 818 257
Annen driftsinntekt		105 654	6 000
Sum inntekter		16 116 350	14 824 257
Kostnader			
Varekostnad		7 103 728	6 456 637
Lønnskostnad	2	5 051 587	5 182 335
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	237 100	273 400
Annen driftskostnad	2	1 015 830	1 017 840
Sum kostnader		13 408 245	12 930 212
Driftsresultat		2 708 104	1 894 045
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 033	5 086
Sum finansinntekter		4 033	5 086
Annen rentekostnad		254	-892
Sum finanskostnader		254	-892
Netto finans		3 779	5 978
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	605 422	435 406
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 106 462	1 464 617
Årsresultat		2 106 462	1 464 617
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 106 462	1 464 617
Totalresultat		2 106 462	1 464 617
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			1 000 000
Tilleggsutbytte		2 600 000	
Avsatt til annen egenkapital			464 617
Overført fra annen egenkapital		-493 538	



Sum overføringer og disponeringer	6	2 106 462	1 464 617
--------------------------------------	---	-----------	-----------



Organisasjonsnr: 993 824 410
P. E. MONTASJE OG VEDLIKEHOLD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		349 272	586 372
Sum varige driftsmidler	3	349 272	586 372
Sum anleggsmidler		349 272	586 372
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 929 213	2 045 235
Andre kortsiktige fordringer		17 972	19 352
Sum fordringer		2 947 185	2 064 587
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	2 269 234	3 589 863
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 269 234	3 589 863
Sum omløpsmidler		5 216 419	5 654 450
SUM EIENDELER		5 565 691	6 240 822
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 172 352	2 665 890
Sum opptjent egenkapital		2 172 352	2 665 890
Sum egenkapital	6	2 272 352	2 765 890
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			



Leverandørgjeld		1 370 786	719 703
Betalbar skatt	4	605 422	435 406
Skyldig offentlige avgifter		815 293	807 344
Utbytte	6		1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		501 838	512 479
Sum kortsiktig gjeld		3 293 338	3 474 931
Sum gjeld		3 293 338	3 474 931
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 565 691	6 240 822



Organisasjonsnr: 993 824 410
P. E. MONTASJE OG VEDLIKEHOLD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
10.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



BDO AS
Møllegata 26
1811 Askim

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i P. E. Montasje og Vedlikehold AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til P. E. Montasje og Vedlikehold AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig 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 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 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 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>

BDO AS

Trine Gulestø
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Pemneo Dokumentnøkkel: 60DOT-SVCFU-PP5A-1UCZL-CKQ1X-ACNEL



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Trine Gulestø

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5990-4-2300465

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-05-24 07:41:43 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 6DDOT-SVCFU-PXP5A-TUC2L-CKQ1X-ACNEL

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Årsregnskap 2021

P.E. Montasje og Vedlikehold AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisors beretning

Org.nr.: 993 824 410



Resultatregnskap
P.E. Montasje og Vedlikehold AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		16 010 696	14 818 257
Annen driftsinntekt		105 654	6 000
Sum driftsinntekter		16 116 350	14 824 257
Varekostnad		7 103 728	6 456 637
Lønnskostnad	2	5 051 587	5 182 335
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	237 100	273 400
Annen driftskostnad	2	1 015 830	1 017 840
Sum driftskostnader		13 408 245	12 930 212
Driftsresultat		2 708 104	1 894 045
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 033	5 086
Annen rentekostnad		254	-892
Resultat av finansposter		3 779	5 978
Ordinært resultat før skattekostnad		2 711 884	1 900 023
Skattekostnad på ordinært resultat	4	605 422	435 406
Årsresultat		2 106 462	1 464 617
Overføringer			
Avsatt til utbytte		0	1 000 000
Tilleggsutbytte		2 600 000	0
Avsatt til annen egenkapital		0	464 617
Overført fra annen egenkapital		493 538	0
Sum overføringer	6	2 106 462	1 464 617



Balanse

P.E. Montasje og Vedlikehold AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Maskiner og anlegg		349 272	586 372
Sum varige driftsmidler	3	<u>349 272</u>	<u>586 372</u>
Sum anleggsmidler		<u>349 272</u>	<u>586 372</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		2 929 213	2 045 235
Andre kortsiktige fordringer		17 972	19 352
Sum fordringer		<u>2 947 185</u>	<u>2 064 587</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 269 234	3 589 863
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>2 269 234</u>	<u>3 589 863</u>
Sum omløpsmidler		<u>5 216 419</u>	<u>5 654 450</u>
Sum eiendeler		<u>5 565 691</u>	<u>6 240 822</u>



Balanse

P.E. Montasje og Vedlikehold AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		<u>2 172 352</u>	<u>2 665 890</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>2 172 352</u>	<u>2 665 890</u>
Sum egenkapital	6	<u>2 272 352</u>	<u>2 765 890</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		1 370 786	719 703
Betalbar skatt	4	605 422	435 406
Skyldig offentlige avgifter		815 293	807 344
Utbytte	6	0	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		<u>501 838</u>	<u>512 479</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 293 338</u>	<u>3 474 931</u>
Sum gjeld		<u>3 293 338</u>	<u>3 474 931</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>5 565 691</u>	<u>6 240 822</u>

Skiptvet, 28.04.2022

Styret i P.E. Montasje og Vedlikehold AS

Pål Sigurd Enersen
Styrets leder/ Daglig leder



Noter til regnskapet 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Noter til regnskapet 2021

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

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	4 305 768	4 444 729
Arbeidsgiveravgift	621 195	615 534
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	124 624	122 073
Sum	5 051 587	5 182 335

Gjennomsnittlig antall årsverk: 10

Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	1 926 255	96 400	2 022 655
- Avgang i året	139 900		139 900
= Anskaffelseskost 31.12.21	1 786 355	96 400	1 882 755
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	1 437 083	96 400	1 533 483
= Bokført verdi 31.12.21	349 272	0	349 272
Årets ordinære avskrivninger	237 100		237 100
Økonomisk levetid	3-5 år	4-5 år	



Noter til regnskapet 2021

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	605 422	435 406
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	605 422	435 406
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 711 884	1 900 023
Permanente forskjeller	0	-1 752
Endring i midlertidige forskjeller	40 033	80 847
Skattepliktig inntekt	2 751 917	1 979 118
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	605 422	435 406
Sum betalbar skatt i balansen	605 422	435 406

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-129 551	-89 518	40 033
Sum	-129 551	-89 518	40 033
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	129 551	89 518	-40 033
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i P.E. Montasje og Vedlikehold 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	Stemmeandel
Astrid Margrethe Enersen	50	50,0	50,0
Pål Sigurd Enersen	50	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Pål Sigurd Enersen	Styrets leder/ Daglig leder	50
Totalt antall aksjer		50



Noter til regnskapet 2021

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	100 000	2 665 890	2 765 890
Endringer ført mot EK			0
Pr 01.01.2021	100 000	2 665 890	2 765 890
Pr. 01.01.2021	100 000	2 665 890	2 765 890
Årets resultat		2 106 462	2 106 462
Tilleggsutbytte		-2 600 000	-2 600 000
Pr 31.12.2021	100 000	2 172 352	2 272 352

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 63 730. Dette er kr 103 809 mindre enn beregnet forskuddstrekk for 6 termin. Dette er overført skattetrekkkonto i januar 2022.



Årsregnskap 2021

P.E. Montasje og Vedlikehold AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisors beretning

Org.nr.: 993 824 410



Resultatregnskap
P.E. Montasje og Vedlikehold AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		16 010 696	14 818 257
Annen driftsinntekt		105 654	6 000
Sum driftsinntekter		16 116 350	14 824 257
Varekostnad		7 103 728	6 456 637
Lønnskostnad	2	5 051 587	5 182 335
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	237 100	273 400
Annen driftskostnad	2	1 015 830	1 017 840
Sum driftskostnader		13 408 245	12 930 212
Driftsresultat		2 708 104	1 894 045
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 033	5 086
Annen rentekostnad		254	-892
Resultat av finansposter		3 779	5 978
Ordinært resultat før skattekostnad		2 711 884	1 900 023
Skattekostnad på ordinært resultat	4	605 422	435 406
Årsresultat		2 106 462	1 464 617
Overføringer			
Avsatt til utbytte		0	1 000 000
Tilleggsutbytte		2 600 000	0
Avsatt til annen egenkapital		0	464 617
Overført fra annen egenkapital		493 538	0
Sum overføringer	6	2 106 462	1 464 617



Balanse

P.E. Montasje og Vedlikehold AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Maskiner og anlegg		349 272	586 372
Sum varige driftsmidler	3	<u>349 272</u>	<u>586 372</u>
Sum anleggsmidler		<u>349 272</u>	<u>586 372</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		2 929 213	2 045 235
Andre kortsiktige fordringer		17 972	19 352
Sum fordringer		<u>2 947 185</u>	<u>2 064 587</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 269 234	3 589 863
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>2 269 234</u>	<u>3 589 863</u>
Sum omløpsmidler		<u>5 216 419</u>	<u>5 654 450</u>
Sum eiendeler		<u>5 565 691</u>	<u>6 240 822</u>



Balanse

P.E. Montasje og Vedlikehold AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		2 172 352	2 665 890
Sum opptjent egenkapital		2 172 352	2 665 890
Sum egenkapital	6	2 272 352	2 765 890
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		1 370 786	719 703
Betalbar skatt	4	605 422	435 406
Skyldig offentlige avgifter		815 293	807 344
Utbytte	6	0	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		501 838	512 479
Sum kortsiktig gjeld		3 293 338	3 474 931
Sum gjeld		3 293 338	3 474 931
Sum egenkapital og gjeld		5 565 691	6 240 822

Skiptvet, 28.04.2022
Styret i P.E. Montasje og Vedlikehold AS

Pål Sigurd Enersen
Styrets leder/ Daglig leder



Noter til regnskapet 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Noter til regnskapet 2021

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

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	4 305 768	4 444 729
Arbeidsgiveravgift	621 195	615 534
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	124 624	122 073
Sum	5 051 587	5 182 335

Gjennomsnittlig antall årsverk: 10

Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	1 926 255	96 400	2 022 655
- Avgang i året	139 900		139 900
= Anskaffelseskost 31.12.21	1 786 355	96 400	1 882 755
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	1 437 083	96 400	1 533 483
= Bokført verdi 31.12.21	349 272	0	349 272
Årets ordinære avskrivninger	237 100		237 100
Økonomisk levetid	3-5 år	4-5 år	



Noter til regnskapet 2021

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	605 422	435 406
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	605 422	435 406
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 711 884	1 900 023
Permanente forskjeller	0	-1 752
Endring i midlertidige forskjeller	40 033	80 847
Skattepliktig inntekt	2 751 917	1 979 118
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	605 422	435 406
Sum betalbar skatt i balansen	605 422	435 406

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-129 551	-89 518	40 033
Sum	-129 551	-89 518	40 033
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	129 551	89 518	-40 033
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i P.E. Montasje og Vedlikehold 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	Stemmeandel
Astrid Margrethe Enersen	50	50,0	50,0
Pål Sigurd Enersen	50	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Pål Sigurd Enersen	Styrets leder/ Daglig leder	50
Totalt antall aksjer		50



Noter til regnskapet 2021

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	100 000	2 665 890	2 765 890
Endringer ført mot EK			0
Pr 01.01.2021	100 000	2 665 890	2 765 890
Pr. 01.01.2021	100 000	2 665 890	2 765 890
Årets resultat		2 106 462	2 106 462
Tilleggsutbytte		-2 600 000	-2 600 000
Pr 31.12.2021	100 000	2 172 352	2 272 352

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 63 730. Dette er kr 103 809 mindre enn beregnet forskuddstrekk for 6 termin. Dette er overført skattetrekkskonto i januar 2022.