



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 974 676 583
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HILLEVÅG KAROSSERIVERKSTED AS
Forretningsadresse: Sjøhagen 9
4016 STAVANGER

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: Jostein Eriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2022

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, 13.07.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 4 418 705 | 3 961 973 |
| Annen driftsinntekt | | 353 184 | 120 665 |
| Sum inntekter | | 4 771 889 | 4 082 637 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 2 006 981 | 1 628 907 |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3, 4 | 1 383 504 | 1 374 590 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 5 | 4 063 | |
| Annen driftskostnad | | 822 446 | 862 127 |
| Sum kostnader | | 4 216 993 | 3 865 624 |
| Driftsresultat | | 554 896 | 217 013 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap | | 592 157 | 294 118 |
| Annen renteinntekt | | 586 | 618 |
| Sum finansinntekter | | 592 743 | 294 736 |
| Annen rentekostnad | | 23 608 | 36 289 |
| Sum finanskostnader | | 23 608 | 36 289 |
| Netto finans | | 569 135 | 258 447 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 124 031 | 475 460 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 207 168 | 13 333 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 916 863 | 462 127 |
| Årsresultat | 7 | 916 863 | 462 127 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 1 000 000 | 500 000 |
| Annen egenkapital | | -83 137 | -37 873 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 916 863 | 462 127 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 5 | 20 315 | |
| Sum varige driftsmidler | | 20 315 | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 8, 9 | 3 202 448 | 3 202 448 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 9, 10 | 29 415 | 28 833 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 3 231 863 | 3 231 281 |
| Sum anleggsmidler | | 3 252 178 | 3 231 281 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 8 | 25 000 | 60 000 |
| Sum varer | | 25 000 | 60 000 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 8, 11 | 115 174 | 227 562 |
| Andre fordringer | 9, 12 | 625 752 | 326 076 |
| Sum fordringer | | 740 926 | 553 638 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 13 | 464 471 | 214 300 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 464 471 | 214 300 |
| Sum omløpsmidler | | 1 230 397 | 827 938 |
| SUM EIENDELER | | 4 482 575 | 4 059 219 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|--------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00) | 14, 15 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 15 | 2 029 077 | 2 112 214 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 029 077 | 2 112 214 |
| Sum egenkapital | 15 | 2 129 077 | 2 212 214 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 16 | 179 | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 179 | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | 451 936 | 632 727 |
| Øvrig langsiktig gjeld | | | 198 969 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 451 936 | 831 696 |
| Sum langsiktig gjeld | | 452 115 | 831 696 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 191 175 | 171 000 |
| Betalbar skatt | 6 | 206 989 | 13 333 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 154 139 | 174 078 |
| Utbytte | | 1 000 000 | 500 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 17 | 349 080 | 156 897 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 901 383 | 1 015 308 |
| Sum gjeld | | 2 353 498 | 1 847 004 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 4 482 575 | 4 059 219 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 437720

Enheten

Organisasjonsnummer: 974 676 583
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HILLEVÅG KAROSSERIVERKSTED AS
Forretningsadresse: Sjøhagen 9
4016 STAVANGER

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: Jostein Eriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2022

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 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, 11.06.2022

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: 974 676 583
HILLEVÅG KAROSSERIVERKSTED AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 4 418 705 | 3 961 973 |
| Annen driftsinntekt | | 353 184 | 120 665 |
| Sum inntekter | | 4 771 889 | 4 082 637 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 2 006 981 | 1 628 907 |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3, | 1 383 504 | 1 374 590 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 5 | 4 063 | |
| Annen driftskostnad | | 822 446 | 862 127 |
| Sum kostnader | | 4 216 993 | 3 865 624 |
| Driftsresultat | | 554 896 | 217 013 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap | | 592 157 | 294 118 |
| Annen renteinntekt | | 586 | 618 |
| Sum finansinntekter | | 592 743 | 294 736 |
| Annen rentekostnad | | 23 608 | 36 289 |
| Sum finanskostnader | | 23 608 | 36 289 |
| Netto finans | | 569 135 | 258 447 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 207 168 | 13 333 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 916 863 | 462 127 |
| Årsresultat | 7 | 916 863 | 462 127 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 1 000 000 | 500 000 |
| Annen egenkapital | | -83 137 | -37 873 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 916 863 | 462 127 |



Organisasjonsnr: 974 676 583
HILLEVÅG KAROSSERIVERKSTED AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|--------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | | | |
| | 5 | 20 315 | |
| Sum varige driftsmidler | | 20 315 | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | | | |
| | 8, 9 | 3 202 448 | 3 202 448 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | | | |
| | 9, 10 | 29 415 | 28 833 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 3 231 863 | 3 231 281 |
| Sum anleggsmidler | | 3 252 178 | 3 231 281 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | | |
| | 8 | 25 000 | 60 000 |
| Sum varer | | 25 000 | 60 000 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | |
| | 8, 11 | 115 174 | 227 562 |
| Andre fordringer | | | |
| | 9, 12 | 625 752 | 326 076 |
| Sum fordringer | | 740 926 | 553 638 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| | 13 | 464 471 | 214 300 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 464 471 | 214 300 |
| Sum omløpsmidler | | 1 230 397 | 827 938 |
| SUM EIENDELER | | 4 482 575 | 4 059 219 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00) | | | |
| | 14, 15 | 100 000 | 100 000 |



| | | | |
|--|-----------|------------------|------------------|
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 15 | 2 029 077 | 2 112 214 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 029 077 | 2 112 214 |
| Sum egenkapital | 15 | 2 129 077 | 2 212 214 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 16 | 179 | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 179 | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | 451 936 | 632 727 |
| Øvrig langsiktig gjeld | | | 198 969 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 451 936 | 831 696 |
| Sum langsiktig gjeld | | 452 115 | 831 696 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 191 175 | 171 000 |
| Betalbar skatt | 6 | 206 989 | 13 333 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 154 139 | 174 078 |
| Utbytte | | 1 000 000 | 500 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 17 | 349 080 | 156 897 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 901 383 | 1 015 308 |
| Sum gjeld | | 2 353 498 | 1 847 004 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 4 482 575 | 4 059 219 |



Organisasjonsnr: 974 676 583
HILLEVÅG KAROSSERIVERKSTED AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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 investerings 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 2020 til 2021.

**Note**

4

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1135945.00 | 1151101.00 |
| <u>Folketrygdavgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 165430.00 | 160532.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 27980.00 | 32438.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 54150.00 | 30520.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1383505.00 | 1374591.00 |

Note**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

| | |
|------------|--------------|
| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|------------|--------------|

Note

5

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | | |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Tilgang i året</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 24378.00 | |
| <u>Anskaffelseskost 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 24378.00 | |
| <u>Samlede av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | -4063.00 | |
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 20315.00 | |
| <u>Årets av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | -4063.00 | |



Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

9

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

| <u>Investering</u> | <u>Inng.balanse</u> | <u>Inntektsf.res</u> | <u>Andre endr.</u> | <u>Utg. balanse</u> |
|--------------------|---------------------|----------------------|--------------------|---------------------|
| Sjøhagen 9 AS | 1868399.00 | 317227.00 | -800000.00 | 1385626.00 |
| Sørflåtveien 8 AS | 7631075.00 | 622320.00 | -600000.00 | 7653395.00 |

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|--|--------------|------------------|
| | 621572.00 | 322951.00 |

| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|
|---|--------------|------------------|

Kortsiktig gjeld

| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|
|---|--------------|------------------|

| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|
|---|--------------|------------------|

| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|
|----------------------|--------------|

Note



10

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
29415.00

Mer om fordringer

| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|

Note

8

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
451936.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
3342622.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Gjeld er sikret ved varebeholdning, kundefordringer og aksjer i Sjøhagen 9 AS

Note

12

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



| Filnavn | Signatar | Fdato | Signeringstid |
|---|---|--------------------------|--------------------------------------|
| Årsregnskap for 2021 - HILLEVÅG KAROSSERIVERKSTED AS.pdf | Dalaker, Morten Ove Eriksen, Jostein | 18.04.1961 10.10.1947 | 31.05.2022 10:09 07.06.2022 18:25 |
| Årsregnskap for 2021 - HILLEVÅG KAROSSERIVERKSTED AS.pdf | | | |

This document package contains:

- Front 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.

THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >

Document Checksum: BeR7IRXsgvRACVIFDV9tQJsk3WDwUAYSbzD6kAypHE=



Årsregnskap for 2021

HILLEVÅG KAROSSERIVERKSTED AS
4016 STAVANGER

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Generalforsamlingsprotokoll



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: BeR7IRXsgvRACVIFDV9lQJsk3WDwUAYSizzD6kAyxHE=



Resultatregnskap for 2021 HILLEVÅG KAROSSERIVERKSTED AS

| | Note | 2021 | 2020 |
|---|------------|--------------------|--------------------|
| Salgsinntekt | | 4 418 705 | 3 961 973 |
| Annen driftsinntekt | | 353 184 | 120 665 |
| Sum driftsinntekter | | 4 771 889 | 4 082 637 |
| Varekostnad | | (2 006 981) | (1 628 907) |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3, 4 | (1 383 504) | (1 374 590) |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 5 | (4 063) | 0 |
| Annen driftskostnad | | (822 446) | (862 127) |
| Sum driftskostnader | | (4 216 993) | (3 865 624) |
| Driftsresultat | | 554 896 | 217 013 |
| Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap | | 592 157 | 294 118 |
| Annen renteinntekt | | 586 | 618 |
| Sum finansinntekter | | 592 743 | 294 736 |
| Annen rentekostnad | | (23 608) | (36 289) |
| Sum finanskostnader | | (23 608) | (36 289) |
| Netto finans | | 569 135 | 258 447 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 124 031 | 475 460 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | (207 168) | (13 333) |
| Ordinært resultat | | 916 863 | 462 127 |
| Årsresultat | 7 | 916 863 | 462 127 |
| Overføringer | | | |
| Utbytte | | 1 000 000 | 500 000 |
| Annen egenkapital | | (83 137) | (37 873) |
| Sum | | 916 863 | 462 127 |



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: BeR7IRXsgvRACVIFDV9lQJsk3WDwUAYSizzD6kAyxHE=



Balanse pr. 31. desember 2021 HILLEVÅG KAROSSERIVERKSTED AS

| | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 5 | 20 315 | 0 |
| Sum varige driftsmidler | | 20 315 | 0 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 8, 9 | 3 202 448 | 3 202 448 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 9, 10 | 29 415 | 28 833 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 3 231 863 | 3 231 281 |
| Sum anleggsmidler | | 3 252 178 | 3 231 281 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 8 | 25 000 | 60 000 |
| Sum varer | | 25 000 | 60 000 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 8, 11 | 115 174 | 227 562 |
| Andre fordringer | 9, 12 | 625 752 | 326 076 |
| Sum fordringer | | 740 926 | 553 638 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 13 | 464 471 | 214 300 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 464 471 | 214 300 |
| Sum omløpsmidler | | 1 230 397 | 827 938 |
| Sum eiendeler | | 4 482 575 | 4 059 219 |



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: BeR7IRXsgvRACVIFDV9tQJsk3WDwUAYSizzD6kAyxHE=



Balanse pr. 31. desember 2021 HILLEVÅG KAROSSERIVERKSTED AS

| | Note | 2021 | 2020 |
|---|--------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00) | 14, 15 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 15 | 2 029 077 | 2 112 214 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 029 077 | 2 112 214 |
| Sum egenkapital | 15 | 2 129 077 | 2 212 214 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 16 | 179 | 0 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 179 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | 451 936 | 632 727 |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 0 | 198 969 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 451 936 | 831 696 |
| Sum langsiktig gjeld | | 452 115 | 831 696 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 191 175 | 171 000 |
| Betalbar skatt | 6 | 206 989 | 13 333 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 154 139 | 174 078 |
| Utbytte | | 1 000 000 | 500 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 17 | 349 080 | 156 897 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 901 383 | 1 015 308 |
| Sum gjeld | | 2 353 498 | 1 847 004 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 4 482 575 | 4 059 219 |

Stavanger,
23. mai 2022

Jostein Eriksen
Styrets leder
(elektronisk signert)

Morten Ove Dalaker
Daglig leder
(elektronisk signert)



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: BeR7IRXsgvRACVIFDV9tQJsk3WDwUAYSizzD6kAyxHE=



Noter 2021

HILLEVÅG KAROSSERIVERKSTED AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapskikk 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 2020 til 2021.



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: BeR7IRXsgvRACVIFDV9lQJsk3WDwUAYSzD6kAyxHE=



Note 1 - Lønnskostnader etc

| | 2021 | 2020 |
|----------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 1 135 945 | 1 151 101 |
| Arbeidsgiveravgift | 165 430 | 160 532 |
| Pensjonskostnader | 27 980 | 32 438 |
| Andre ytelser / Refusjoner | 54 150 | 30 520 |
| Sum | 1 383 505 | 1 374 591 |

Note 2 - Ytelser til ledende personer

| | Lønn | Pensjonsforpliktelse | Annen godtgjørelse |
|--------------------------|---------|----------------------|--------------------|
| Ytelser til daglig leder | 492 367 | 0 | 2 334 |

| Ledende person | Lønn | Pensjonsforpliktelse | Annen godtgjørelse |
|---|--------|----------------------|--------------------|
| Styrets leder | 20 020 | | 2 334 |
| Total ytelse til andre ledende personer | 20 020 | 0 | 2 334 |

Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 4 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 5 - Anleggsmidler

| | Varige driftsmidler |
|---|---------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2021 | 0 |
| Tilgang i året | 24 378 |
| Anskaffelseskost 31.12.2021 | 24 378 |
| Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021 | (4 063) |
| Balanseført verdi 31.12.2021 | 20 315 |
| Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret | (4 063) |

Note 6 - Skatt

| | 2021 | 2020 |
|--|----------------|---------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 1 124 031 | 475 460 |
| +/- Permanente forskjeller | (142 357) | (142 647) |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | (40 813) | |
| - Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt | | (272 209) |
| Årets skattegrunnlag | 940 861 | 60 604 |
| Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22% | 206 989 | 13 333 |
| Sum | 206 989 | 13 333 |
| +/- Endring i utsatt skatt | 179 | |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 207 168 | 13 333 |
| Betalbar skatt i skattekostnad | 206 989 | 13 333 |
| Betalbar skatt i balansen | 206 989 | 13 333 |



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: BeR7IRXsgvRACVIFDV9lQJsk3WDwUAYSizzD6kAyxHE=



Note 7 - Revisjon

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

Note 8 - Gjeld

| | Beløp |
|---|--------------|
| Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler | 451 936 |
| Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler | 3 342 622 |

Mer om gjeld

Gjeld er sikret ved varebeholdning, kundefordringer og aksjer i Sjøhagen 9 AS

Note 9 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

| Investering | Inngående balanse | Inntektsført resultat | Andre endringer | Utgående balanse |
|---|--------------------------|------------------------------|------------------------|-------------------------|
| Sjøhagen 9 AS | 1 868 399 | 317 227 | -800 000 | 1 385 626 |
| Sørflåtveien 8 AS | 7 631 075 | 622 320 | -600 000 | 7 653 395 |
| | | | 2021 | 2020 |
| Fordringer | | | | |
| Samlet beløp som gjelder tilknyttet selskap | | | 621 572 | 322 951 |

Note 10 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

29 415

Note 11 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.
Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

| | 2021 | 2020 |
|---|----------------|----------------|
| Kundefordringer til pålydende | 115 174 | 267 562 |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer | | (40 000) |
| Netto oppførte kundefordringer | 115 174 | 227 562 |

Note 12 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 13 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 44 688.
Skyldig skattetrekk er kr 44 688.



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: BeR7IRXsgvRACVIFDV9tQJsk3WDwUAYSizzD6kAyxHE=



Note 14 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Pålydende | Bøkført verdi |
|-----------------|---------------|-----------|-------------------|
| Ordinære aksjer | 1 000 | 100,00 | 100 000,00 |
| Sum | 1 000 | | 100 000,00 |

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|--|---------------|----------------|-----------------|
| Dalaker, Morten Ove (Daglig leder, Styremedlem) | 500 | 50,00% | Ordinære aksjer |
| Eriksen, Jostein (Styreleder) | 500 | 50,00% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 1 000 | 100,00% | |

Note 15 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen EK | Sum |
|-------------------------------|----------------|------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01.2021 | 100 000 | 2 112 214 | 2 212 214 |
| Årets resultat | | 916 863 | 916 863 |
| Avsatt utbytte | | (1 000 000) | (1 000 000) |
| Egenkapital 31.12.2021 | 100 000 | 2 029 077 | 2 129 077 |

Note 16 - 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: | 01.01.2021 | 31.12.2021 | Endring |
|---|------------|------------|--------------|
| Anleggsmidler | 0 | 813 | (813) |
| Omløpsmidler | (40 000) | 0 | (40 000) |
| Netto forskjeller | (40 000) | 813 | (40 813) |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 40 000 | 0 | 40 000 |
| Sum midlertidige forskjeller | 0 | 813 | (813) |
| Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22% | 0 | 179 | (179) |

Note 17 - Gjeld til personlige aksjonær

Selskapet har gjeld til eiere på kr. 200 000,-
Gjelden er ikke rentebelastet og er utbetalt i 2022



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: BeR7IRXsgvRACVIFDV9tQJsk3WDwUAYSizzD6kAyxHE=



Generalforsamlingsprotokoll HILLEVÅG KAROSSERIVERKSTED AS

Generalforsamling i HILLEVÅG KAROSSERIVERKSTED AS ble avholdt 23. mai 2021 i Stavanger

Følgende aksjonærer var til stede:

| Navn: | Antall aksjer/stemmer: |
|--------------------|------------------------|
| Josten Eriksen | 500 / 50% |
| Morten Ove Dalaker | 500 / 50% |

Således var 100 % av aksjekapitalen representert.

1. Åpning av generalforsamlingen
Styrets leder Jostein Eriksen åpnet generalforsamlingen.
2. Godkjenning av innkalling og dagsorden.
Innkalling og dagsorden ble godkjent.
3. Valg av møteleder og én person til å undertegne protokollen.
Morten Ove Dalaker ble valgt til møteleder.
4. Årsoppgjør
Selskapets regnskap for 2021 ble gjennomgått.
Det fremlagte resultatregnskap og balanse ble besluttet fastsatt som selskapets offisielle regnskap for 2021.
5. Disponering av årsresultatet
Generalforsamlingen godkjente at årets overskudd overføres til fri egenkapital.
Det ble besluttet å utdele kr. 1 000 000,- i aksjeutbytte for 2021.

Flere saker forelå ikke til behandling og generalforsamlingen ble hevet.

Randaberg, den 23. mai 2022

Morten Ove Dalaker
Daglig leder
(elektronisk signert)

Jostein Eriksen
Styrets leder
(elektronisk signert)



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: BeR7IRXsgvRACVIFDV9tQJsk3WDwUAYSizzD6kAyxHE=



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: BeR7IRXsgvRACVIFDV9tQJsk3WDwUAYSizzD6kAyxHE=