



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 969 012 936
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SETSÅS BLIKK OG VENTILASJON AS
Forretningsadresse: Lagerveien 5A
8250 ROGNAN

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: Leif Kristian Madsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.04.2022

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, 25.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 707 137	8 837 272
Annen driftsinntekt			9 600
Sum inntekter		10 707 137	8 846 872
Kostnader			
Varekostnad		4 903 640	3 744 975
Lønnskostnad	1, 2, 3, 15	3 525 280	3 159 133
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	196 084	188 989
Annen driftskostnad	4	1 198 675	963 425
Sum kostnader		9 823 679	8 056 522
Driftsresultat		883 458	790 350
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 965	1 895
Sum finansinntekter		2 965	1 895
Annen rentekostnad		44 496	69 311
Annen finanskostnad		1 958	1 444
Sum finanskostnader		46 454	70 755
Netto finans		-43 489	-68 860
Ordinært resultat før skattekostnad		839 969	721 490
Skattekostnad på ordinært resultat	8, 9	193 675	160 925
Ordinært resultat etter skattekostnad		646 294	560 565
Årsresultat		646 294	560 565
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	
Tilleggsutbytte		120 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital		26 294	560 565



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		646 294	560 565



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7, 13	284 288	336 288
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7, 13	556 360	578 000
Sum varige driftsmidler		840 648	914 288
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			512 625
Andre fordringer	16, 17	19 332	
Sum finansielle anleggsmidler		19 332	512 625
Sum anleggsmidler		859 980	1 426 913
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	13	644 675	607 900
Sum varer		644 675	607 900
Fordringer			
Kundefordringer	10, 13	871 763	737 531
Andre fordringer	17	76 329	58 512
Konsernfordringer	5	767 925	
Sum fordringer		1 716 017	796 043
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	503 247	944 172
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		503 247	944 172
Sum omløpsmidler		2 863 939	2 348 115
SUM EIENDELER		3 723 919	3 775 028



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (150 aksjer à kr 1 000,00)	6, 12	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	951 837	925 543
Sum opptjent egenkapital		951 837	925 543
Sum egenkapital	12	1 101 837	1 075 543
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9		15 061
Sum avsetninger for forpliktelser			15 061
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	614 894	791 106
Sum annen langsiktig gjeld		614 894	791 106
Sum langsiktig gjeld		614 894	806 167
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		230 525	656 558
Betalbar skatt	8	208 736	174 255
Skyldige offentlige avgifter	11	416 124	424 481
Utbytte		500 000	
Annen kortsiktig gjeld	3	651 804	638 024
Sum kortsiktig gjeld		2 007 189	1 893 318
Sum gjeld		2 622 083	2 699 485
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 723 919	3 775 028



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 219442

Enheten

Organisasjonsnummer: 969 012 936
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SETSÅS BLIKK OG VENTILASJON AS
Forretningsadresse: Lagerveien 5A
8250 ROGNAN

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: Leif Kristian Madsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.04.2022

Revisjon

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, 11.05.2022



Organisasjonsnr: 969 012 936
SETSÅS BLIKK OG VENTILASJON AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 707 137	8 837 272
Annen driftsinntekt			9 600
Sum inntekter		10 707 137	8 846 872
Kostnader			
Varekostnad		4 903 640	3 744 975
Lønnskostnad	1, 2, 3,	3 525 280	3 159 133
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	196 084	188 989
Annen driftskostnad	4	1 198 675	963 425
Sum kostnader		9 823 679	8 056 522
Driftsresultat		883 458	790 350
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 965	1 895
Sum finansinntekter		2 965	1 895
Annen rentekostnad		44 496	69 311
Annen finanskostnad		1 958	1 444
Sum finanskostnader		46 454	70 755
Netto finans		-43 489	-68 860
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8, 9	193 675	160 925
Ordinært resultat etter skattekostnad		646 294	560 565
Årsresultat		646 294	560 565
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	
Tilleggsutbytte		120 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital		26 294	560 565
Sum overføringer og disponeringer		646 294	560 565



Aksjekapital (150 aksjer à kr 1 000,00)	6, 12	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	951 837	925 543
Sum opptjent egenkapital		951 837	925 543
Sum egenkapital	12	1 101 837	1 075 543
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9		15 061
Sum avsetninger for forpliktelser			15 061
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	614 894	791 106
Sum annen langsiktig gjeld		614 894	791 106
Sum langsiktig gjeld		614 894	806 167
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		230 525	656 558
Betalbar skatt	8	208 736	174 255
Skyldige offentlige avgifter	11	416 124	424 481
Utbytte		500 000	
Annen kortsiktig gjeld	3	651 804	638 024
Sum kortsiktig gjeld		2 007 189	1 893 318
Sum gjeld		2 622 083	2 699 485
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 723 919	3 775 028



Organisasjonsnr: 969 012 936
SETSÅS BLIKK OG VENTILASJON 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
15

Antall årsverk i regnskapsåret
6.00

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3246561.00	2936911.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	172508.00	133980.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	56906.00	56187.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	49305.00	32055.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3525280.00	3159133.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer



Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Note
16

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
19332.00

Mer om fordringer

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note
17

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.



Jernbanegata 13/15, 8250 Rognan
NO 974 483 491 MVA



Til generalforsamlingen i Setsås Blikk & Ventilasjon AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Setsås Blikk & Ventilasjon AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 646 294. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og 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 resultat 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) 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 avvirket.

Rognan Revisjon AS
www.rognanrevisjon.no
Frank R. Beiermann 900 72 861
Elisabeth Aure Jansen 911 44 143

E-post:: firmapost@rognanrevisjon.no

Mads Kristensen 912 44 106



Jernbanegata 13/15, 8250 Rognan
NO 974 483 491 MVA



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 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>

Rognan, 21.april 2022

Rognan Revisjon AS

Elisabeth A. Jansen

Elisabeth Aure Jansen
statsautorisert revisor

Rognan Revisjon AS
www.roganrevisjon.no
Frank R. Beiermann 900 72 861
Elisabeth Aure Jansen 911 44 143

E-post: firmapost@roganrevisjon.no

Mads Kristensen 912 44 106



Noter 2021

Setså's Blikk & Ventilasjon 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 2020 til 2021.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	3 246 561	2 936 911
Arbeidsgiveravgift	172 508	133 980
Pensjonskostnader	56 906	56 187
Andre ytelser / Refusjoner	49 305	32 055
Sum	3 525 280	3 159 133

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	821 040	0	28 925

Mer om ytelser til daglig leder

Styreleder/daglig leder har fri telefon, fordel innberettet med kr 4.392,-. Styreleder har fri bil, fordel innberettet med kr 24 289,-. Styreleder/daglig leder har tilgode kr 8.532,- hos selskapet pr 31.12.21 og er bokført som kortsiktig gjeld i balansen. Lånet er ikke rentebærende.

Note 4 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	25 000	14 200
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	25 000	14 200

Note 5 - Konsern lån annet foretak

Type	2021	2020
Foretak i samme konsern	767 925	512 625
Sum	767 925	512 625

Dette er fordring på morselskapet pr 31.12.21

Lånet er rentefritt og bokført omklassifisert til kortsiktig fordring i balansen da avsatt utbytte motregnes fordringen.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	150	1 000,00	150 000,00
Sum	150		150 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Tinsmith Holding AS	150	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	150	100,00%	



Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygning og annen fast		Maskiner og inventar	Transpor- t- midler	Faste tekn inst	Sum
	Tomter	eiendom				
Anskaffelseskost 01.01.2021	137 788	1 062 860	956 133	731 592	141 519	3 029 892
Tilgang i året	0	0	122 445	0	0	122 445
Avgang i året	0	0	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	137 788	1 062 860	1 078 578	731 592	141 519	3 152 337
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021		(922 860)	(920 133)	(189 592)	(83 019)	(2 115 604)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021		(962 860)	(953 217)	(300 592)	(95 019)	(2 311 688)
Balansført verdi pr. 31.12.2021	137 788	100 000	125 361	431 000	46 500	840 649
Årets avskrivninger		40 000	33 084	111 000	12 000	196 084
Økonomisk levetid		20 år	5 år	5 år	10 år	
Avskrivningsplan		Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	

Note 8 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	839 969	721 490
+/- Permanente forskjeller	12 689	9 986
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	96 144	60 594
Årets skattegrunnlag	948 802	792 070
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	208 736	174 255
Sum	208 736	174 255
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år		1
+/- Endring i utsatt skatt	(15 061)	(13 331)
Skattekostnad i resultatregnskapet	193 675	160 925
Betalbar skatt i skattekostnad	208 736	174 255
Betalbar skatt i balansen	208 736	174 255

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:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	127 397	48 569	78 828
Omløpsmidler	(7 337)	(13 853)	6 516
Kortsiktig gjeld	(51 600)	(62 400)	10 800
Netto forskjeller	68 460	(27 684)	96 144
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	27 684	(27 684)
Sum midlertidige forskjeller	68 460	0	68 460
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	15 061	0	15 061

Ut fra forsiktighetshensyn balansføres ikke utsatt skattefordel på kr 6 090



Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	886 158	747 853
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(14 395)	(10 322)
Netto oppførte kundefordringer	871 763	737 531

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 136 145. Skyldig skattetrekk er kr 114 474.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	150 000	925 543	1 075 543
Tilleggsutbytte		(120 000)	(120 000)
Årets resultat		646 294	646 294
Avsatt utbytte		(500 000)	(500 000)
Egenkapital 31.12.2021	150 000	951 837	1 101 837

Note 13 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Gjeld til DNB Bank ASA	462 500	537 500
Gjeld til kredittinstitusjoner	152 394	253 606
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	614 894	791 106
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	2 357 086	2 259 719
Sum pantobligasjoner	2 783 000	2 783 000
Sum	2 357 086	2 259 719

Av langsiktig gjeld på kr 614.894,- forfaller kr 87.500,- om mer enn 5 år.

Som sikkerhet for pantelån i DNB og kassekreditt (limit 450.000,-) er det stilt pant i følgende:

Panterett i gnr 42, bnr 100 i Saltdal Kommune m/drifstilbehør, 1.prioritet	284 288	1 100 000
Panterett i varelager med 1.prioritet	644 675	500 000
Panterett i motorvogner og anleggsmaskiner med 1.prioritet (flåtepant)	556 360	100 000
Panterett i motorvogner og anleggsmaskiner med 2.prioritet (flåtepant)	556 360	300 000
Panterett i kundefordringer m/avtale om factoring, 1.prioritet	871 763	500 000

Som sikkerhet for lån i Santander Consumer Bank er det stilt følgende:

Panterett i varebil kl.2, reg.nr. HJ 92774	124 700	
Panterett i varebil kl.2, reg.nr. YE 98779	205 700	283 000

Note 14 - Konsern, tilknyttet selskap m.v

Morselskap	Antall aksjer	Forr.kontor	Pål.pr aksje	Aksjer til kostpris	Eierandel
Tinsmith Holding AS	150	Saltdal Kommune	1 000	150 000	100 %



Selskapets EK (100%) Selskapets resultat (100%)

1 385 926

77 933

Note 15 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 6 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 16 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

19 332

Note 17 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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