



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 393 512
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JOHS VADSET VARESENTER AS
Forretningsadresse: Skodjevegen 426
6260 SKODJE

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: Birgit Vadset
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.07.2022

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, 03.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 535 754	3 843 912
Sum inntekter		4 535 754	3 843 912
Kostnader			
Varekostnad		2 853 657	2 341 748
Lønnskostnad	1	1 151 539	1 073 775
Annen driftskostnad		416 185	374 728
Sum kostnader		4 421 381	3 790 251
Driftsresultat		114 373	53 661
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		77	98
Annen finansinntekt	2	58 125	44 235
Sum finansinntekter		58 202	44 333
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	22 152	26 229
Annen rentekostnad		1 134	13 819
Sum finanskostnader		23 286	40 048
Netto finans		34 916	4 285
Ordinært resultat før skattekostnad		149 289	57 946
Skattekostnad på ordinært resultat	4	20 982	3 852
Ordinært resultat etter skattekostnad		128 307	54 094
Årsresultat		128 307	54 094
Årsresultat etter minoritetsinteresser		128 307	54 094
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		128 307	54 094
Sum overføringer og disponeringer		128 307	54 094



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	15 088	8 410
Sum immaterielle eiendeler		15 088	8 410
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	211 792	211 792
Sum finansielle anleggsmidler		211 792	211 792
Sum anleggsmidler		226 880	220 202
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	3 339 197	2 656 444
Sum varer		3 339 197	2 656 444
Fordringer			
Kundefordringer		110 962	204 440
Andre fordringer		32 370	9 710
Sum fordringer		143 332	214 150
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	884 022	1 048 112
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		884 022	1 048 112
Sum omløpsmidler		4 366 551	3 918 706
SUM EIENDELER		4 593 431	4 138 908
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	150 000	150 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen innskutt egenkapital		494 920	494 920
Sum innskutt egenkapital		644 920	644 920
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 188 004	2 059 698
Sum opptjent egenkapital		2 188 004	2 059 698
Sum egenkapital		2 832 924	2 704 618
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	3	936 513	797 463
Sum annen langsiktig gjeld		936 513	797 463
Sum langsiktig gjeld		936 513	797 463
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		289 815	197 555
Betalbar skatt	4	27 660	2 534
Skyldig offentlige avgifter		204 002	243 055
Annen kortsiktig gjeld		302 517	193 683
Sum kortsiktig gjeld		823 994	636 827
Sum gjeld		1 760 507	1 434 290
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 593 431	4 138 908



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 793990

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 393 512
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JOHS VADSET VARESENTER AS
Forretningsadresse: Skodjevegen 426
6260 SKODJE

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: Birgit Vadset
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.07.2022

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, 06.08.2022



Organisasjonsnr: 979 393 512
JOHS VADSET VARESENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 535 754	3 843 912
Sum inntekter		4 535 754	3 843 912
Kostnader			
Varekostnad		2 853 657	2 341 748
Lønnskostnad	1	1 151 539	1 073 775
Annen driftskostnad		416 185	374 728
Sum kostnader		4 421 381	3 790 251
Driftsresultat		114 373	53 661
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		77	98
Annen finansinntekt	2	58 125	44 235
Sum finansinntekter		58 202	44 333
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	22 152	26 229
Annen rentekostnad		1 134	13 819
Sum finanskostnader		23 286	40 048
Netto finans		34 916	4 285
Ordinært resultat før skattekostnad		149 289	57 946
Skattekostnad på ordinært resultat	4	20 982	3 852
Ordinært resultat etter skattekostnad		128 307	54 094
Årsresultat		128 307	54 094
Årsresultat etter minoritetsinteresser		128 307	54 094
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		128 307	54 094
Sum overføringer og disponeringer		128 307	54 094



Organisasjonsnr: 979 393 512
JOHS VADSET VARESENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	15 088	8 410
Sum immaterielle eiendeler		15 088	8 410
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	211 792	211 792
Sum finansielle anleggsmidler		211 792	211 792
Sum anleggsmidler		226 880	220 202
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	3 339 197	2 656 444
Sum varer		3 339 197	2 656 444
Fordringer			
Kundefordringer		110 962	204 440
Andre fordringer		32 370	9 710
Sum fordringer		143 332	214 150
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	884 022	1 048 112
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		884 022	1 048 112
Sum omløpsmidler		4 366 551	3 918 706
SUM EIENDELER		4 593 431	4 138 908
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	150 000	150 000
Annen innskutt egenkapital		494 920	494 920
Sum innskutt egenkapital		644 920	644 920
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 188 004	2 059 698
Sum opptjent egenkapital		2 188 004	2 059 698



Sum egenkapital	2 832 924	2 704 618
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Langsiktig konserngjeld 3	936 513	797 463
Sum annen langsiktig gjeld	936 513	797 463
Sum langsiktig gjeld	936 513	797 463
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	289 815	197 555
Betalbar skatt 4	27 660	2 534
Skyldig offentlige avgifter	204 002	243 055
Annen kortsiktig gjeld	302 517	193 683
Sum kortsiktig gjeld	823 994	636 827
Sum gjeld	1 760 507	1 434 290
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	4 593 431	4 138 908



Organisasjonsnr: 979 393 512
JOHS VADSET VARESENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

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

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Note

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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Johs. Vadset Varesenter AS**



Johs. Vadset Varesenter AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 535 754	3 843 912
Sum driftsinntekter		4 535 754	3 843 912
Driftskostnader			
Varekostnad		2 853 657	2 341 748
Lønnskostnad	1	1 151 539	1 073 775
Annen driftskostnad		416 185	374 728
Sum driftskostnader		4 421 381	3 790 251
DRIFTSRESULTAT		114 373	53 661
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		77	98
Annen finansinntekt	2	58 125	44 235
Sum finansinntekter		58 202	44 333
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern	3	22 152	26 229
Annen rentekostnad		1 134	13 819
Sum finanskostnader		23 286	40 048
NETTO FINANSPOSTER		34 916	4 285
ORD. RES. FØR SKATTEKOSTNAD		149 289	57 946
Skattekostnad på ordinært resultat	4	20 982	3 852
ORDINÆRT RESULTAT		128 307	54 094
ÅRSRESULTAT		128 307	54 094
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital		128 307	54 094
SUM OVERFØRINGER		128 307	54 094



Johs. Vadset Varesenter AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	15 088	8 410
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	211 792	211 792
Sum anleggsmidler		226 880	220 202
Omløpsmidler			
Varer	5	3 339 197	2 656 444
Kundefordringer		110 962	204 440
Andre fordringer		32 370	9 710
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	884 022	1 048 112
Sum omløpsmidler		4 366 551	3 918 706
SUM EIENDELER		4 593 431	4 138 908



Johs. Vadset Varesenter AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	150 000	150 000
Annen innskutt egenkapital		494 920	494 920
Sum innskutt egenkapital		644 920	644 920
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 188 004	2 059 698
Sum opptjent egenkapital		2 188 004	2 059 698
Sum egenkapital		2 832 924	2 704 618
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	3	936 513	797 463
Sum annen langsiktig gjeld		936 513	797 463
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		289 815	197 555
Betalbar skatt	4	27 660	2 534
Skyldig offentlige avgifter		204 002	243 055
Annen kortsiktig gjeld		302 517	193 683
Sum kortsiktig gjeld		823 994	636 827
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 593 431	4 138 908

Skodje den _____

I styret

Birgit Vadset
Styrets leder

Anne Lise Vadset
Styremedlem

Kjell Tafjord
Daglig leder, styremedlem



Johs. Vadset Varesenter AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Johs. Vadset Varesenter AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	955 364	900 456
Arbeidsgiveravgift	142 248	125 039
Pensjonskostnader	42 445	43 621
Andre lønnsrelaterte ytelser	11 483	4 659
Totalt	1 151 539	1 073 775

Note 2 - Investeringer i aksjer og andeler

	Antall	Pålydende	Verdi i bal.
NORGESGRUPPEN ASA	2.316	0,10	211.792

Verdi i balansen er lik anskaffelseskost.

Utbytte utbetalt i 2021 er kr 58 125

Note 3 - Langsiktig gjeld til konsernselskap

Gjelder lån fra morselskapet TAVA AS. Lånesaldo pr 31.12 er kr 936 513. Lånet er renteberegnet med kr 22 152.



Johs. Vadset Varesenter AS

Noter 2021

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	149 289
+ Permanente og andre forskjeller	-53 916
+ Endring i midlertidige forskjeller	30 354
= Inntekt	125 726

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	27 660
= Sum betalbar skatt	27 660
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-6 678
= Ordinær skattekostnad	20 982
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	27 660
= Betalbar skatt i balansen	27 660

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-18 583	-23 229
+ Utestående fordringer	-40 000	-5 000
- Andre avsetninger for forpliktelser	10 000	10 000
= Grunnlag utsatt skatt	-68 583	-38 229
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	68 583	38 229
= Grunnlag utsatt skattefordel	68 583	38 229
Utsatt skattefordel	15 088	8 410



Johs. Vadset Varesenter AS

Noter 2021

Note 5 - Varer

Pr beholdningstype	I år	I fjor
Handelsvarer	3 339 197	2 656 444
Pr verdsettelsesmetode		
Verdsatt til anskaffelseskost	3 339 197	2 656 444
Totalt	3 339 197	2 656 444

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 38 173 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 60 423.

Note 7 - Aksjekapital, eiere

Selskapets aksjekapital består av 150 aksjer pålydende kr 1.000. TAVA AS eier alle aksjene i selskapet.

Styrets leder Birgit Vadset og daglig leder/styremedlem Kjell Taffjord eier 50% hver av aksjene i TAVA AS.



UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Johs Vadset Varesenter AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Johs Vadset Varesenter AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 128 307. 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 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 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.

NORD-VEST REVISJON AS



Grandegata 38, 6210 Valldal Org nr. 982 247 268



70 25 85 70



www.nordvestrevisjon.no



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 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 revisors oppgaver og plikter se : <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

VALLDAL, 23 juli 2022

Nord-Vest Revisjon AS

Sverre Hungnes
Statsautorisert revisor

NORD-VEST REVISJON AS



Grandegata 38, 6210 Valldal Org nr. 982 247 268



70 25 85 70



www.nordvestrevisjon.no