



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 970 898 107
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VERKSTED & INDUSTRISERVICE AS
Forretningsadresse: Anolitveien 14
1400 SKI

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Tor Even Bustnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 21.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		22 056 067	13 057 177
Annen driftsinntekt			260 948
Sum inntekter		22 056 067	13 318 125
Kostnader			
Varekostnad		23 856 441	14 671 421
Lønnskostnad	4		9 587
Annen driftskostnad	4	651 543	332 706
Sum kostnader		24 507 984	15 013 714
Driftsresultat		-2 451 917	-1 695 589
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 336	6 571
Annen finansinntekt		33 228	19 797
Sum finansinntekter		36 564	26 368
Annen rentekostnad	5	13 071	18 568
Annen finanskostnad		17 036	24 328
Sum finanskostnader		30 107	42 896
Netto finans		6 457	-16 528
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 445 460	-1 712 116
Skattekostnad på ordinært resultat	6	54 739	-68 707
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 500 199	-1 643 409
Årsresultat		-2 500 199	-1 643 409
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 500 199	-1 643 409
Totalresultat		-2 500 199	-1 643 409
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Ordinært utbytte		1 000 000	1 351 300
Overført fra annen egenkapital		-3 500 199	-2 994 709
Sum overføringer og disponeringer		-2 500 199	-1 643 409



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	1 005 870	2 977 139
Fordringer			
Kundefordringer	7	1 142 777	4 479 027
Andre kortsiktige fordringer			300 066
Sum fordringer		1 142 777	4 779 093
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1	6 330 170	4 649 147
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 330 170	4 649 147
Sum omløpsmidler		8 478 818	12 405 379
SUM EIENDELER		8 478 818	12 405 379
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	3 048 000	3 048 000
Sum innskutt egenkapital		3 048 000	3 048 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	318 240	3 818 439
Sum opptjent egenkapital		318 240	3 818 439



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum egenkapital	2	3 366 240	6 866 439
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		176 533
Sum avsetninger for forpliktelser			176 533
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5		
Sum langsiktig gjeld		0	176 533
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 464 438	3 841 178
Betalbar skatt	6	231 272	129 839
Skyldig offentlige avgifter		12 525	118
Utbytte		1 000 000	
Annen kortsiktig gjeld	5	1 404 344	1 391 273
Sum kortsiktig gjeld		5 112 578	5 362 408
Sum gjeld		5 112 578	5 538 941
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 478 818	12 405 380
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	7		
Pantstillelser	7		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 811427

Enheten

Organisasjonsnummer: 970 898 107
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VERKSTED & INDUSTRISERVICE AS
Forretningsadresse: Anolitveien 14
1400 SKI

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Tor Even Bustnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 13.10.2021



Organisasjonsnr: 970 898 107
VERKSTED & INDUSTRISERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		22 056 067	13 057 177
Annen driftsinntekt			260 948
Sum inntekter		22 056 067	13 318 125
Kostnader			
Varekostnad		23 856 441	14 671 421
Lønnskostnad	4		9 587
Annen driftskostnad	4	651 543	332 706
Sum kostnader		24 507 984	15 013 714
Driftsresultat		-2 451 917	-1 695 589
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 336	6 571
Annen finansinntekt		33 228	19 797
Sum finansinntekter		36 564	26 368
Annen rentekostnad	5	13 071	18 568
Annen finanskostnad		17 036	24 328
Sum finanskostnader		30 107	42 896
Netto finans		6 457	-16 528
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	54 739	-68 707
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 500 199	-1 643 409
Årsresultat		-2 500 199	-1 643 409
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 500 199	-1 643 409
Totalresultat		-2 500 199	-1 643 409
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 000 000	1 351 300
Overført fra annen egenkapital		-3 500 199	-2 994 709
Sum overføringer og disponeringer		-2 500 199	-1 643 409



Organisasjonsnr: 970 898 107
VERKSTED & INDUSTRISERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	1 005 870	2 977 139
Fordringer			
Kundefordringer	7	1 142 777	4 479 027
Andre kortsiktige fordringer			300 066
Sum fordringer		1 142 777	4 779 093
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	1	6 330 170	4 649 147
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 330 170	4 649 147
Sum omløpsmidler		8 478 818	12 405 379
SUM EIENDELER		8 478 818	12 405 379
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	3 048 000	3 048 000
Sum innskutt egenkapital		3 048 000	3 048 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	318 240	3 818 439
Sum opptjent egenkapital		318 240	3 818 439
Sum egenkapital	2	3 366 240	6 866 439
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		176 533
Sum avsetninger for forpliktelser			176 533
Annen langsiktig gjeld			



Langsiktig konserngjeld	5		
Sum langsiktig gjeld		0	176 533
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 464 438	3 841 178
Betalbar skatt	6	231 272	129 839
Skyldig offentlige avgifter		12 525	118
Utbytte		1 000 000	
Annen kortsiktig gjeld	5	1 404 344	1 391 273
Sum kortsiktig gjeld		5 112 578	5 362 408
Sum gjeld		5 112 578	5 538 941
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 478 818	12 405 380
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	7		
Pantstillelser	7		



Organisasjonsnr: 970 898 107
VERKSTED & INDUSTRISERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Til generalforsamlingen i Verksted & Industriservice AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Verksted & Industriservice AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 2 500 199. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. 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>

SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm
Besøksadresse: Stortorget, 28, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-revisjon.no





Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Lillestrøm, 31. august 2021

SLM Revisjon AS

John Harald Hansen
Statsautorisert revisor



Årsregnskap

2020

Verksted & Industriservice AS



Resultatregnskap			
Verksted & Industriservice AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		22 056 067	13 057 177
Annen driftsinntekt		0	260 948
Sum driftsinntekter		<u>22 056 067</u>	<u>13 318 125</u>
Varekostnad		23 856 441	14 671 421
Lønnskostnad	4	0	9 587
Annen driftskostnad	4	651 543	332 706
Sum driftskostnader		<u>24 507 984</u>	<u>15 013 714</u>
Driftsresultat		<u>-2 451 917</u>	<u>-1 695 589</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 336	6 571
Annen finansinntekt		33 228	19 797
Annen rentekostnad	5	13 071	18 568
Annen finanskostnad		17 036	24 328
Resultat av finansposter		<u>6 457</u>	<u>-16 528</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 445 460	-1 712 116
Skattekostnad på ordinært resultat	6	54 739	-68 707
Ordinært resultat		<u>-2 500 199</u>	<u>-1 643 409</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		<u>-2 500 199</u>	<u>-1 643 409</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		1 000 000	0
Tilleggsutbytte		0	1 351 300
Overført fra annen egenkapital		3 500 199	2 994 709
Sum overføringer		<u>-2 500 199</u>	<u>-1 643 409</u>

Verksted & Industriservice AS

Side 2

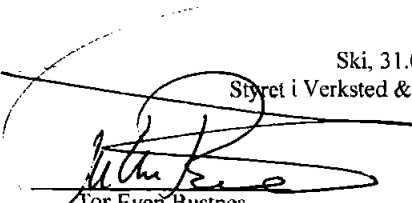
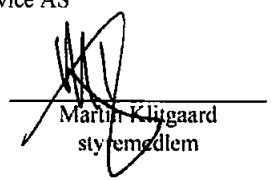


Balanse			
Verksted & Industriservice AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	7	1 005 870	2 977 139
Fordringer			
Kundefordringer	7	1 142 777	4 479 027
Andre kortsiktige fordringer		0	300 066
Sum fordringer		<u>1 142 777</u>	<u>4 779 093</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1	6 330 170	4 649 147
Sum omløpsmidler		<u>8 478 818</u>	<u>12 405 379</u>
Sum eiendeler		<u>8 478 818</u>	<u>12 405 379</u>

Verksted & Industriservice AS

Side 3



Balanse			
Verksted & Industriservice AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	3 048 000	3 048 000
Sum innskutt egenkapital		<u>3 048 000</u>	<u>3 048 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	318 240	3 818 439
Sum opptjent egenkapital		<u>318 240</u>	<u>3 818 439</u>
Sum egenkapital	2	<u>3 366 240</u>	<u>6 866 439</u>
Gjeld			
Utsatt skatt	6	0	176 533
Sum avsetning for forpliktelser		<u>0</u>	<u>176 533</u>
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 464 438	3 841 178
Betalbar skatt	6	231 272	129 839
Skyldig offentlige avgifter		12 525	118
Utbytte		1 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld	5	1 404 344	1 391 273
Sum kortsiktig gjeld		<u>5 112 578</u>	<u>5 362 408</u>
Sum gjeld		<u>5 112 578</u>	<u>5 538 941</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>8 478 818</u>	<u>12 405 380</u>
Ski, 31.08.2021			
Styret i Verksted & Industriservice AS			
			
Tor Even Bustnes styreleder/daglig leder		Marlin Klitgaard styremedlem	
Verksted & Industriservice AS		Side 4	



Noter 2020

Verksted & Industriservice AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.



Noter 2020

Verksted & Industriservice AS

Note 1 Bankinnskudd

Av bankinnskudd er kr 21 634 innestående på bunden skattetrekkskonto.

Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs- fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2020	3 048 000	0	3 818 439	6 866 439
Årets resultat			-2 500 199	-2 500 199
Utbytte			-1 000 000	-1 000 000
Pr 31.12.2020	3 048 000	0	318 240	3 366 240

Note 3 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i Verksted & Industriservice AS pr. 31.12.2020 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	3 048	1 000	3 048 000
Sum	3 048	1 000	3 048 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12.2020 var:

	Eier- Ordinære	Eier- andel	Stemme- andel
TEB Holding AS	1 676	55 %	55 %
Stenhøj AS	1 372	45 %	45 %
Totalt antall aksjer	3 048	100 %	100 %



Noter 2020

Verksted & Industriservice AS

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	0	7 854
Arbeidsgiveravgift	0	1 107
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	626
Sum	0	9 587

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 0

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til selskapets daglige leder eller styret.

Lån 0 20 000 0

OTP

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2020 utgjør kr 65 487,- ekskl.mva.

Lovpålagt revisjon	48 221
Andre tjenester	17 265
Sum honorar til revisor	65 486

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern/aksjonærer m.v.

Annen langsiktig gjeld	2020	2019
Mellomregning Stenhøj AS	-192	-192
Mellomregning TEB Holding AS	-1 404 151	-1 391 080
SUM	-1 404 344	-1 391 273

Lånene er rentebelastet med skjermingsrente. Renter for 2020 utgjorde kr 17 743.

**Noter 2020**

Verksted & Industriservice AS

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	231 272	129 839
Endring i utsatt skatt	-176 533	-198 546
Skattekostnad ordinært resultat	54 739	-68 707
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-2 445 460	-1 712 116
Permanente forskjeller	3 039	-400 191
Endring i midlertidige forskjeller	3 493 659	2 702 484
Skattepliktig inntekt	1 051 238	590 177
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	231 272	129 839
Sum betalbar skatt i balansen	231 272	129 839

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

	2020	2019	Endring
Varebeholdning	-2 247 188	-1 143 076	1 104 111
Fordringer	-2 082 449	-102 501	1 979 948
Gevinst – og tapskonto	1 638 400	2 048 000	409 600
Sum	-2 691 236	802 423	3 493 659
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	2 691 236	0	-2 691 236
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	0	802 423	802 423
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	0	176 533	176 533

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

Note 7 Pantstillelser og garantier

Bokført verdi på eiendeler stilt som sikkerhet i factoringavtalen er :

Varelager	1 005 870	2 977 139
Kundefordringer	1 142 777	4 479 027
Sum	2 148 647	7 456 166