



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	991 425 039
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	MAGNE THOMASSEN REP & VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse:	Bjørkeveien 45 9515 ALTA

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:	Magne Thomassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	22.06.2022

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, 21.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 389 118	2 870 932
Annen driftsinntekt		410 725	773 978
Sum inntekter		4 799 843	3 644 910
Kostnader			
Varekostnad		1 399 709	59 899
Lønnskostnad	1	1 535 661	1 431 051
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	729 147	647 876
Annen driftskostnad		2 646 817	1 899 235
Sum kostnader		6 311 334	4 038 061
Driftsresultat		-1 511 491	-393 151
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		196	589
Annen finansinntekt		22 204	10 502
Sum finansinntekter		22 400	11 091
Annen rentekostnad		457	238
Annen finanskostnad		43 841	45 111
Sum finanskostnader		44 298	45 349
Netto finans		-21 898	-34 258
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 533 389	-427 409
Skattekostnad på ordinært resultat		-37 836	-36 232
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 495 553	-391 177
Årsresultat		-1 495 553	-391 177
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-134 145	
Udekket tap		-487 041	
Overføring annen egenkapital		-874 368	-391 177



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		-1 495 554	-391 177



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	170 216	138 208
Maskiner og anlegg	2	377 279	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	1 893 563	2 575 567
Sum varige driftsmidler		2 441 058	2 713 775
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	4	8 400	8 400
Sum finansielle anleggsmidler		8 400	8 400
Sum anleggsmidler		2 449 458	2 722 175
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		109 877	300 458
Sum varer		109 877	300 458
Fordringer			
Kundefordringer		560 350	216 049
Andre fordringer		115 290	186 785
Konsernfordringer		171 981	534 206
Sum fordringer		847 621	937 040
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	302 184	467 708
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		302 184	467 708
Sum omløpsmidler		1 259 682	1 705 206
SUM EIENDELER		3 709 140	4 427 381



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	7	509 335	509 335
Sum innskutt egenkapital		609 335	609 335
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		874 368
Udekket tap	7	487 041	
Sum opptjent egenkapital		-487 041	874 368
Sum egenkapital		122 294	1 483 703
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	851 111	1 238 470
Langsiktig konserngjeld	8	1 000 000	
Øvrig langsiktig gjeld	8	1 113 652	1 088 652
Sum annen langsiktig gjeld		2 964 763	2 327 122
Sum langsiktig gjeld		2 964 763	2 327 122
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		314 923	223 104
Skyldige offentlige avgifter		140 045	242 897
Annen kortsiktig gjeld		167 116	150 555
Sum kortsiktig gjeld		622 084	616 556
Sum gjeld		3 586 847	2 943 678
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 709 141	4 427 381



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 519507

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 425 039
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MAGNE THOMASSEN REP & VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse: Bjørkeveien 45
9515 ALTA

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: Magne Thomassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2022

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, 27.06.2022



Organisasjonsnr: 991 425 039
MAGNE THOMASSEN REP & VEDLIKEHOLD
AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 389 118	2 870 932
Annen driftsinntekt		410 725	773 978
Sum inntekter		4 799 843	3 644 910
Kostnader			
Varekostnad		1 399 709	59 899
Lønnskostnad	1	1 535 661	1 431 051
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	729 147	647 876
Annen driftskostnad		2 646 817	1 899 235
Sum kostnader		6 311 334	4 038 061
Driftsresultat		-1 511 491	-393 151
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		196	589
Annen finansinntekt		22 204	10 502
Sum finansinntekter		22 400	11 091
Annen rentekostnad		457	238
Annen finanskostnad		43 841	45 111
Sum finanskostnader		44 298	45 349
Netto finans		-21 898	-34 258
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 533 389	-427 409
Skattekostnad på ordinært resultat		-37 836	-36 232
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 495 553	-391 177
Årsresultat		-1 495 553	-391 177
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-134 145	
Udekket tap		-487 041	
Overføring annen egenkapital		-874 368	-391 177
Sum overføringer og disponeringer		-1 495 554	-391 177



Organisasjonsnr: 991 425 039
MAGNE THOMASSEN REP & VEDLIKEHOLD
AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	170 216	138 208
Maskiner og anlegg	2	377 279	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	1 893 563	2 575 567
Sum varige driftsmidler		2 441 058	2 713 775

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer	4	8 400	8 400
Sum finansielle anleggsmidler		8 400	8 400

Sum anleggsmidler		2 449 458	2 722 175
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Varer		109 877	300 458
Sum varer		109 877	300 458

Fordringer

Kundefordringer		560 350	216 049
Andre fordringer		115 290	186 785
Konsernfordringer		171 981	534 206
Sum fordringer		847 621	937 040

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	302 184	467 708
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		302 184	467 708

Sum omløpsmidler		1 259 682	1 705 206
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		3 709 140	4 427 381
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital Innskutt egenkapital



Selskapskapital	6	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	7	509 335	509 335
Sum innskutt egenkapital		609 335	609 335
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		874 368
Udekket tap	7	487 041	
Sum opptjent egenkapital		-487 041	874 368
Sum egenkapital		122 294	1 483 703
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	851 111	1 238 470
Langsiktig konserngjeld	8	1 000 000	
Øvrig langsiktig gjeld	8	1 113 652	1 088 652
Sum annen langsiktig gjeld		2 964 763	2 327 122
Sum langsiktig gjeld		2 964 763	2 327 122
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		314 923	223 104
Skyldige offentlige avgifter		140 045	242 897
Annen kortsiktig gjeld		167 116	150 555
Sum kortsiktig gjeld		622 084	616 556
Sum gjeld		3 586 847	2 943 678
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 709 141	4 427 381



Organisasjonsnr: 991 425 039
MAGNE THOMASSEN REP & VEDLIKEHOLD
AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Regnskapsprinsipper: Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Regnskaps Stiftelse. De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv). Presisering mht regnskapsprinsipper: Inntektsføring Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene. Anleggsmidler Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Handelsvarer innkjøpt for videresalg Handelsvarer er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost. 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. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Skattesatsen for 2021 er 22 %. 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 Utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig med utnyttelse av den innen rimelig tid. Pensjonsforpliktelser Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

4.00

Note

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1475368.00	1397799.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	53490.00	100346.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6803.00	-41250.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1535661.00	1456895.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	4203581.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	645964.00	
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	622869.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	422869.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1785218.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2441059.00	

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn



Årsoppgjør 2021
for
Magne Thomassen Rep og Vedlikehold As

Årsoppgjøret er utarbeidet av
Ida Kristine Suhr
Tlf. 48066115
post@altarep.no



Magne Thomassen Rep og Vedlikehold AS

Resultatregnskap

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 870 932	4 389 118
Opptjent, ikke fakturert		-2 000	
Annen driftsinntekt		775 978	410 725
Sum driftsinntekter		3 644 910	4 799 843
Driftskostnader			
Varekostnad		59 899	1 399 709
Lønnskostnad	1	1 431 051	1 535 661
Avskrivning på varige driftsmidler	2	647 876	729 147
Annen driftskostnad		1 899 235	2 646 818
Sum driftskostnader		4 038 061	6 311 335
DRIFTSRESULTAT		-393 151	-1 511 492
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		589	196
Annen finansinntekt		10 502	22 204
Annen finansinntekt		11 091	22 400
Sum finansinntekter		11 091	22 400
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		238	457
Annen finanskostnad		45 111	43 841
Sum finanskostnader		45 349	44 298
NETTO FINANSPOSER		-34 258	-21 898
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-427 409	-1 533 390
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-36 232	-37 836
Utsatt skatt			
ORDINÆRT RESULTAT		-391 177	-1 495 554
ÅRSRESULTAT		-391 177	-1 495 554
OVERF. OG DISPONERINGER			
Mottatt konsernbidrag			-134 145
Overføringer annen egenkapital		-391 177	-874 368
Udekket tap			-487 041
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		-391 177	-1 495 554



Magne Thomassen Rep og Vedlikehold AS

Balanse pr 31.12.2021

EIENDELER	Note	31.12.2020	01.01.2021
ANLEGGSMIDLER			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	138 208	170 216
Maskiner og anlegg	2	-	377 279
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	2 575 567	1 893 564
Sum varige driftsmidler		2 713 775	2 441 059
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	4	8 400	8 400
Sum finansielle anleggsmidler		8 400	8 400
SUM ANLEGGSMIDLER		2 722 175	2 449 459
OMLØPSMIDLER			
Varer		300 458	109 877
Fordringer		300 458	109 877
Kundefordringer		216 049	560 350
Fordringer på konsernselskap		534 206	171 981
Andre fordringer på konsernselskap		-	-
Andre kortsiktige fordringer		186 785	115 290
Merverdiavgift, tilgode			
Sum fordringer		937 040	847 621
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	467 708	302 184
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.		467 708	302 184
SUM OMLØPSMIDLER		1 705 206	1 259 682
SUM EIENDELER		4 427 381	3 709 141



Magne Thomassen Rep og Vedlikehold AS

Balanse pr 31.12.2021

	Note	31.12.2020	01.01.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	7	509 335	509 335
Sum innskudd egenkapital		609 335	609 335
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	874 368	0
Udekket tap	7		-487 041
Sum opptjent egenkapital		874 368	-487 041
SUM EGENKAPITAL		1 483 703	122 294
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		0	0
Sum avsetning for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	1 238 470	851 112
Øvrig langsiktig gjeld	8	1 088 652	1 113 652
Gjeld til selskap i samme konsern	8		1 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 327 122	2 964 764
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 327 122	2 964 764
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		223 104	314 923
Skyldig offentlige avgifter		242 897	140 045
Annen kortsiktig gjeld		150 555	167 115
SUM KORTSIKTIG GJELD		616 556	622 083
SUM GJELD		2 943 678	3 586 847
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 427 381	3 709 141

Alta, den

17/6/22

Magne Thomassen
Stureleder/Daglig leder



Magne Thomassen Rep og Vedlikehold 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 Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Presisering mht regnskapsprinsipper:

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Tjenester inntektsfører i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarer er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttfortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt.

Skattesatsen for 2021 er 22 %. 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

Utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig med utnyttelse av den innen rimelig tid.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.



Magne Thomassen Rep og Vedlikehold AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har 4 årsverk i regnskapsåret

Spesifikasjon av lønnskostnader

	I fjor	I år
Lønn	1397799	1 475 368
Arbeidsgiveravgift		
Pensjonskostnader	100346	53 490
Andre lønnsrelaterte ytelser	-41250	6 803
Totalt	1456895	1 535 661

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Daglig leder	118300	75 000
Revisjonshonorar , som består av:		
Revisjon	50 000	41 000
Samlet honorar til revisor	50 000	41 000

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer

Selskapet har ikke fremtidig forpliktelser i form av lønn, pensjonsforpliktelser, bonus eller annen godtgjørelse for eiere, styremedlemmer eller andre ledende personer i selskapet.

Selskapet er pliktig til å inngå obligatorisk tjenstepensjonsavtale (OTP) med sine ansatte.

Avtale som tilfredsstillende minstekrav er inngått.



Magne Thomassen Rep og Vedlikehold AS

Noter 2021

Note 2 - Avskrivninger på varige driftsmidler.

Avskrivningstablå

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre i verktøy og kontor	Sum
Anskaffelseskost pr 1/1	155 000	166 450	3 882 131	4 203 581
+ Tilgang	68 907	51 139	525 918	645 964
- Avgang	21 000	-	601 869	622 869
Anskaffelseskost pr 31/12	202 907	217 589	3 806 180	4 226 676
Akk. Av/nedskr. Pr 1/1	16 792	181 035	1 291 978	1 489 805
+ Ordinære avskrivninger	15 899	9 375	703 873	729 147
Årets nedskrivning	-	-	-	-
- Tilbakeført avskrivning	21 000		412 335	433 335
Akk. av/nedskr. Pr 31/12	32 691	190 410	1 995 851	1 785 617
Balanseført verdi pr 31/12	170 216	27 179	1 810 329	2 441 059
Prosentats for ord. Avskr.	10	20-20	17-33	



Magne Thomassen Rep og Vedlikehold AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: **2021**

Resultat før skattekostnader	-	1 533 390
Permanente og andre forskjeller		5 185
Endring i midlertidig forskjeller		269 881
Mottatt konsernbidrag	-	171 981
Anvendt skattemessig framførbart underskudd		
Inntekt	-	1 086 343

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat		37836
= Sum betalbar skatt		37836
+ endring utsatt skatt		
= Ordinær skattekostnad		37836

Betalbar skatt i balansen består av:

Beregnet skatt av årets resultat		37836
+/- effekt av skatt på konsernbidrag		-37836
= Betalbar skatt i balansen		0

	2020	2021
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt		
+ Driftsmidler inkl. goodwill	910 759	640 878
+ Utestående fordringer	0	0
- Fremførbart skattemessig underskudd	1 157 211	2 243 554
Sum positive skatteøkende forskjeller	910 759	640 878
Sum negative skatteøkende forskjeller	1 157 211	2 243 554
Forskj. Som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	246452	1602676
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0
Balanseført utsatt skatt	0	0



Magne Thomassen Rep og Vedlikehold AS

Noter 2021

Note 4 - Fordringer

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn 1 år fra balansedagen utgjør pr 31.12 i år kr 8400

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12.2021 kr 52 465,92 og utgjorde pr 31.12.2020 kr 46993,92

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100000.

Selskapet har en aksjonær

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
M Thomassen Holding AS	998419506	100	100,00 %

Note 7 - Annen egenkapital

	Aksjekap./selsk.kap	Annen egenkap.	Sum egenkap.
Pr 1.1.20	100000	1383702	1483702
Tilført fra årsresultat	0	-1 361 408	-1361408
Pr 31.12.21	100000	22294	122294

Annen egenkapital inkluderer annen innskutt egenkapital

Note 8 - Gjeld

Gjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12 i år kr 0 og pr 31.12 i fjor kr 0.

Pantsettelsler

	Pantsatt verdi	Bokført verdi
Langsiktig gjeld sikret med pant		
ZT55002 - Varebil	355020	389191
ZT52674 - Rapido	298728	589167
ZW5046 - Traktor	197364	198333
Totalt	851111	1176690

Gjeld til ledere

Selskapet har pr 31.12.2021 gjeld til daglig leder/styreleder, Magne Thomassen, på kr 1 113 652

Gjeld til selskap i samme konsern

Selskapet har pr 31.12.2021 gjeld til M Thomassen Holding på kr 1 000 000



Enter Revisjon Finnmark AS

Markveien 57
Postboks 1206, 9504 Alta
Telefon: 78 49 40 40

epost: tm@enter-revisjon.no
Org. no: 997 397 649 MVA

Til generalforsamlingen i Magne Thomassen Rep & Vedlikehold AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon om at vi ikke kan uttale oss om årsregnskapet

Vi er valgt til å revidere Magne Thomassen Rep & Vedlikehold AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 1 495 554. 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.

På grunn av betydningen av forholdene som er omtalt under *Grunnlag for konklusjonen om at vi ikke kan uttale oss om årsregnskapet*, har vi ikke vært i stand til å innhente tilstrekkelig og hensiktsmessig revisjonsbevis som grunnlag for en konklusjon. Vi kan følgelig ikke uttale oss om årsregnskapet.

Grunnlag for konklusjonen om at vi ikke kan uttale oss om årsregnskapet

Selskapet har mangelfulle rutiner vedrørende timeregistrering. Videre er en stor andel av selskapets inntekter transaksjoner med nærstående. På grunn av manglende rutiner vedrørende timeregistrering, samt manglende dokumentasjon på at inntekter fra nærstående parter er grunnet på vanlige forretningsmessige prinsipper, iht kravene i aksjeloven § 3-8, har vi ikke vært i stand til å utføre nødvendige revisjonshandlinger og kan derfor ikke uttale oss om inntektene i årsregnskapet.

En stor andel av selskapets kostnader er transaksjoner med nærstående. Vi har ikke fått forelagt tilstrekkelig dokumentasjon til å vurdere om disse transaksjonene er grunnet på vanlige forretningsmessige prinsipper. Vi kan derfor ikke uttale oss om varekostnader og andre driftskostnader i årsregnskapet.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvise 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 regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vår oppgave er å utføre en revisjon av selskapets regnskap i samsvar med internasjonale revisjonsstandarder (ISA-ene) og å avgi en revisjonsberetning. På grunn av forholdene som er omtalt i avsnittet *Grunnlag for konklusjonen om at vi ikke kan uttale oss om årsregnskapet* i vår beretning, har vi imidlertid ikke vært i stand til å innhente tilstrekkelig og hensiktsmessig revisjonsbevis som grunnlag for en konklusjon om dette 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.



Uavhengig revisors beretning - Magne Thomassen Rep & Vedlikehold AS

Andre forhold

Selskapet har ikke timeregistrering som tilfredsstiller kravene i bokføringsforskriftens §5-14.

ALTA, 21. juni 2022

Enter Revisjon Finnmark AS

Trond Håkon Lund
Statsautorisert revisor