



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 970 904 468
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WALTER WILHELMSEN AS
Forretningsadresse: Ropnesvegen 59
9107 KVALØYA

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: Walter Wilhelmsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

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, 28.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	13 798 368	12 819 714
Annen driftsinntekt		213 821	94 644
Sum inntekter		14 012 189	12 914 358
Kostnader			
Varekostnad		5 960 417	4 831 145
Lønnskostnad	6	4 523 328	4 578 168
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	548 696	468 381
Annen driftskostnad	3	1 985 346	1 880 187
Sum kostnader		13 017 788	11 757 881
Driftsresultat		994 401	1 156 477
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 667	17 839
Sum finansinntekter		6 667	17 839
Annen rentekostnad		102 667	123 220
Sum finanskostnader		102 667	123 220
Netto finans		-96 000	-105 382
Ordinært resultat før skattekostnad		898 402	1 051 096
Skattekostnad på ordinært resultat	12	197 648	230 691
Ordinært resultat etter skattekostnad		700 754	820 405
Årsresultat		700 754	820 405
Årsresultat etter minoritetsinteresser		700 754	820 405
Totalresultat		700 754	820 405
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	9	700 754	820 405



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		700 754	820 405



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	12	131 415	122 026
Sum immaterielle eiendeler		131 415	122 026
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 4	5 339 878	5 491 232
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 4	1 163 834	541 579
Sum varige driftsmidler		6 503 712	6 032 812
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		120 000	
Obligasjoner og andre fordringer		105 596	52 617
Sum finansielle anleggsmidler		225 596	52 617
Sum anleggsmidler		6 860 723	6 207 455
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4	139 701	139 701
Fordringer			
Kundefordringer	4, 8, 11	2 740 120	2 327 294
Andre kortsiktige fordringer	11	1 731 358	562 086
Sum fordringer		4 471 479	2 889 380
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	731 048	2 359 982
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		731 048	2 359 982
Sum omløpsmidler		5 342 228	5 389 063
SUM EIENDELER		12 202 951	11 596 519



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 9	250 000	250 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs	9	4 575 000	4 575 000
Sum innskutt egenkapital		4 825 000	4 825 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	3 557 391	2 856 637
Sum opptjent egenkapital		3 557 391	2 856 637
Sum egenkapital		8 382 391	7 681 637
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	12		
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	5		
Obligasjonslån	5		
Gjeld til kredittinstitusjoner	4, 5	1 850 046	2 050 038
Øvrig langsiktig gjeld	5		
Sum annen langsiktig gjeld		1 850 046	2 050 038
Sum langsiktig gjeld		1 850 046	2 050 038
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		641 057	644 342
Betalbar skatt	12	207 037	267 721
Skattetrekk og andre trekk		667 951	539 002
Annen kortsiktig gjeld		454 469	413 778
Sum kortsiktig gjeld		1 970 514	1 864 843
Sum gjeld		3 820 560	3 914 881
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 202 951	11 596 519



Balanse

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

POSTER UTENOM BALANSEN

Pantstillelser	4		
----------------	---	--	--



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 601777

Enheten

Organisasjonsnummer: 970 904 468
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WALTER WILHELMSEN AS
Forretningsadresse: Ropnesvegen 59
9107 KVALØYA

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: Walter Wilhelmsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

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, 09.07.2022

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: 970 904 468
WALTER WILHELMOSEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	13 798 368	12 819 714
Annen driftsinntekt		213 821	94 644
Sum inntekter		14 012 189	12 914 358
Kostnader			
Varekostnad		5 960 417	4 831 145
Lønnskostnad	6	4 523 328	4 578 168
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	548 696	468 381
Annen driftskostnad	3	1 985 346	1 880 187
Sum kostnader		13 017 788	11 757 881
Driftsresultat		994 401	1 156 477
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 667	17 839
Sum finansinntekter		6 667	17 839
Annen rentekostnad		102 667	123 220
Sum finanskostnader		102 667	123 220
Netto finans		-96 000	-105 382
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	12	197 648	230 691
Ordinært resultat etter skattekostnad		700 754	820 405
Årsresultat		700 754	820 405
Årsresultat etter minoritetsinteresser		700 754	820 405
Totalresultat		700 754	820 405
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	9	700 754	820 405
Sum overføringer og disponeringer		700 754	820 405



Organisasjonsnr: 970 904 468
WALTER WILHELMOSEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	12	131 415	122 026
Sum immaterielle eiendeler		131 415	122 026
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 4	5 339 878	5 491 232
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2, 4	1 163 834	541 579
Sum varige driftsmidler		6 503 712	6 032 812
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		120 000	
Obligasjoner og andre fordringer		105 596	52 617
Sum finansielle anleggsmidler		225 596	52 617
Sum anleggsmidler		6 860 723	6 207 455
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4	139 701	139 701
Fordringer			
Kundefordringer	4, 8, 11	2 740 120	2 327 294
Andre kortsiktige fordringer	11	1 731 358	562 086
Sum fordringer		4 471 479	2 889 380
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	10	731 048	2 359 982
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		731 048	2 359 982
Sum omløpsmidler		5 342 228	5 389 063
SUM EIENDELER		12 202 951	11 596 519

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 9	250 000	250 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs	9	4 575 000	4 575 000
Sum innskutt egenkapital		4 825 000	4 825 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	3 557 391	2 856 637
Sum opptjent egenkapital		3 557 391	2 856 637
Sum egenkapital		8 382 391	7 681 637
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	12		
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	5		
Obligasjonslån	5		
Gjeld til kredittinstitusjoner	4, 5	1 850 046	2 050 038
Øvrig langsiktig gjeld	5		
Sum annen langsiktig gjeld		1 850 046	2 050 038
Sum langsiktig gjeld		1 850 046	2 050 038
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		641 057	644 342
Betalbar skatt	12	207 037	267 721
Skattetrekk og andre trekk		667 951	539 002
Annen kortsiktig gjeld		454 469	413 778
Sum kortsiktig gjeld		1 970 514	1 864 843
Sum gjeld		3 820 560	3 914 881
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 202 951	11 596 519
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	4		



Organisasjonsnr: 970 904 468
WALTER WILHELMOSEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
7.50

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



KPMG AS
Stakkevollvegen 41
Postboks 6262
9292 Tromsø

Telephone +47 45 40 40 63
Fax +47 77 64 30 10
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Walter Wilhelmsen AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Walter Wilhelmsen AS' årsregnskap som 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,
- 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 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 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 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir

Offices in:

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Ålla	Finnsnes	Molde	Straume
Årendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bode	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Ålesund



Uavhengig revisors beretning - Walter Wilhelmsen AS

avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettvisende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Tromsø, 30. juni 2022
KPMG AS



Stig-Tore Richardsen
Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2021

Walter Wilhelmsen AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

29/06-21


Org.nr.: 970 904 468



Walter Wilhelmsen AS

Årsregnskap 2021

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt	1	13 798 368	12 819 714
Annen driftsinntekt		213 821	94 644
Sum driftsinntekter		14 012 189	12 914 358
Varekostnad		5 960 417	4 831 145
Lønnskostnad	6	4 523 328	4 578 168
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	548 696	468 381
Annen driftskostnad	3	1 985 346	1 880 187
Sum driftskostnader		13 017 788	11 757 881
Driftsresultat		994 401	1 156 477
Annen renteinntekt		6 667	17 839
Annen rentekostnad		102 667	123 220
Ordinært resultat før skattekostnad		898 402	1 051 096
Skattekostnad på ordinært resultat	12	197 648	230 691
Ordinært resultat		700 754	820 405
Årsresultat		700 754	820 405
Anvendelse			
Avsatt til annen egenkapital	9	700 754	820 405
Sum anvendelse		700 754	820 405

29/06 22
W



Walter Wilhelmsen AS

Årsregnskap 2021

Balanse

	Note	2021	2020
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	12	131 415	122 026
Sum immaterielle eiendeler		131 415	122 026
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 4	5 339 878	5 491 232
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 4	1 163 834	541 579
Sum varige driftsmidler		6 503 712	6 032 812
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		120 000	0
Obligasjoner og andre fordringer		105 596	52 617
Sum finansielle anleggsmidler		225 596	52 617
Sum anleggsmidler		6 860 723	6 207 455
Omløpsmidler			
Varer	4	139 701	139 701
Fordringer			
Kundefordringer	4, 8, 11	2 740 120	2 327 294
Andre kortsiktige fordringer	11	1 731 358	562 086
Sum fordringer		4 471 479	2 889 380
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	731 048	2 359 982
Sum omløpsmidler		5 342 228	5 389 063
Sum eiendeler		12 202 951	11 596 519

**Walter Wilhelmsen AS**

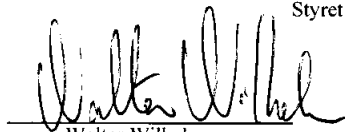
Årsregnskap 2021

Balanse

	Note	2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 9	250 000	250 000
Overkurs	9	4 575 000	4 575 000
Sum innskutt egenkapital		4 825 000	4 825 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	3 557 391	2 856 637
Sum opptjent egenkapital		3 557 391	2 856 637
Sum egenkapital		8 382 391	7 681 637
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4, 5	1 850 046	2 050 038
Sum annen langsiktig gjeld		1 850 046	2 050 038
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		641 057	644 342
Betalbar skatt	12	207 037	267 721
Skattetrekk og andre trekk		667 951	539 002
Annen kortsiktig gjeld		454 469	413 778
Sum kortsiktig gjeld		1 970 514	1 864 843
Sum gjeld		3 820 560	3 914 881
Sum egenkapital og gjeld		12 202 951	11 596 519

Tromsø, den

Styret i Walter Wilhelmsen AS



Walter Wilhelmsen
Daglig leder/styrets leder



Marte Marie Bye Wilhelmsen
nestleder



Note 1 Regnskapsprinsipper, vesentlige regnskapsposter

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med regnskapslov og god regnskapsskikk i Norge for små foretak gjeldende pr. 31. desember 2021.

Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper og klassifiseringen av eiendeler og gjeld følger regnskapslovens definisjoner. Ved anvendelse av regnskapsprinsipper og presentasjon av transaksjoner og andre forhold, legges det vekt på økonomiske realiteter, ikke bare juridisk form. Betingede tap som er sannsynlige og kvantifiserbare, kostnadsføres.

Tidspunkt for inntektsføring og kostnadsføring - sammenstillingsprinsippet

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet ved salg av varer og tjenester. Driftsinntektene er fratrukket merverdiavgift, rabatter, bonuser og fakturerte fraktkostnader. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Alle leieavtaler kostnadsføres som vanlig leiekostnad, og klassifiseres som ordinær driftskostnad. Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap.

Varelager

Varelager vurderes til det laveste av kostpris etter "først inn – først ut"-prinsippet og antatt salgspris.

Skatt og utsatt skatt

Utsatt skatt beregnes på bakgrunn av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier ved utgangen av regnskapsåret. Ved beregningen benyttes nominell skattesats. Positive og negative forskjeller vurderes mot hverandre innenfor samme tidsintervall. Utsatt skattefordel oppstår dersom en har midlertidige forskjeller som gir opphav til skattemessige fradrag i fremtiden. Årets skattekostnad består av endringer i utsatt skatt og utsatt skattefordel, sammen med betalbar skatt for inntektsåret korrigert for feil i tidligere års beregninger.



Note 2 Varige driftsmidler

	Bygning	Tomt	Biler	Inventar, maskiner	2021 Sum
Kostpris IB	3 783 853	2 401 564	481 057	762 357	7 428 831
Tilgang	0	0	560 322	683 207	1 243 529
Avgang kostpris	0	0	402 294	47 500	449 794
Kostpris UB	3 783 853	2 401 564	639 085	1 398 064	9 122 154
Akk. Avskrivninger IB	694 185	0	221 584	480 250	1 396 019
Tbf akk.avskrivninger			-224 278	-1 583	-225 861
Årets avskrivning	151 354	0	174 843	222 499	548 696
Akk. avskrivninger UB	845 539	0	172 149	701 166	1 718 854
Bokført verdi	2 938 314	2 401 564	466 936	696 898	6 503 712
Lineær avskrivningsplan	25 år		5 år	5 år	

Note 3 Godtgjørelse revisor

Revisor	2021
Lovpålagt revisjon	50 400
Bistand vedrørende skatt og avgift	6 750
Andre tjenester utenom revisjonen	7750
Sum	64 900

Honorarer til revisor er oppgitt uten merverdiavgift.

Note 4 Pantstillelser og garantier m.v.

Balanseført gjeld som er sikret ved pant	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 850 046	2 050 038
Sum	1 850 046	2 050 038
Bokført verdi pantsatte eiendeler	9 267 572	8 499 807
Sum	9 267 572	8 499 807

Note 5 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 850 046	2 050 038
Øvrig langsiktig gjeld	0	0
Sum	1 850 046	2 050 038



Note 6 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønn og feriepenger	4 070 587	4 141 924
Arbeidsgiveravgift	334 069	334 052
Pensjonskostnader	113 407	101 498
Andre ytelser	5 265	694
Sum	4 523 328	4 578 168

Gjennomsnittlig antall ansatte: 7,5 7,5

Selskapets ansatte omfattes av reglene om obligatorisk tjenestepensjon. Alle ansatte er omfattet av en kollektiv pensjonsordning som tilfredsstiller kravene etter denne loven.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	900 000
Pensjonsforpliktelser	21 986
Annen godtgjørelse	5 631
Sum	927 617

Note 7 Aksjekapital

Aksjekapitalens pålydende ved utgangen av året er kr 250 000.

Aksjekapitalen består av 250 aksjer à 1 000. Det er kun en aksjeklasse, og Ringveien Holding 652 AS eier 100 % av aksjene.

Note 8 Kundefordringer

Av selskapets bokførte kundefordringer vedrører kr 265 397 opptjente, ikke fakturerte inntekter.

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Bokført pr. 31.12.2020	250 000	4 575 000	2 856 637	7 681 637
Endringer ført mot egenkapital				0
Bokført pr. 01.01.2021	250 000	4 575 000	2 856 637	7 681 637
Bokført pr. 01.01.2021	250 000	4 575 000	2 856 637	7 681 637
Disponering av årets resultat			700 754	700 754
Avsatt til utbytte			0	0
Bokført pr. 31.12.2021	250 000	4 575 000	3 557 391	8 382 391



Note 10 Bankinnskudd

Av selskapets bokførte bankinnskudd er kr 205 856 bundne skattetrekkmidler.

Note 11 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre kortsiktige fordringer	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Foretak i samme konsern	1 128 398	287 402	1 306 000	0
Sum	1 128 398	287 402	1 306 000	0

	Leverandørgjeld		Annen kortsiktig gjeld	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Foretak i samme konsern	0	0	0	0
Sum	0	0	0	0

	Annen langsiktig gjeld	
	31.12.2021	31.12.2020
Foretak i samme konsern	0	0
Sum	0	0



Note 12 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	207 037	267 721
Endring i utsatt skattefordel	-9 389	-37 030
Skattekostnad ordinært resultat	197 648	230 691
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	898 402	1 051 096
Permanente forskjeller	0	-2 498
Endring i midlertidige forskjeller	42 676	168 315
Skattepliktig inntekt	941 078	1 216 913
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	207 037	267 721
Sum betalbar skatt i balansen	207 037	267 721

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

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	-472 842	-461 724	11 118
Fordringer	-124 498	-92 940	31 558
Sum	-597 340	-554 664	42 676
Grunnlag for utsatt skattefordel	-597 340	-554 664	42 676
Utsatt skattefordel (22 %)	-131 415	-122 026	9 389