



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 391 258
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PTG HELGELAND AS
Forretningsadresse: Brugata 11
8656 MOSJØEN

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: Martin Schjølberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.02.2022

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, 20.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		44 484 140	35 317 616
Annen driftsinntekt		656 459	6 000
Sum inntekter		45 140 599	35 323 616
Kostnader			
Varekostnad		19 701 682	16 090 632
Lønnskostnad	2	14 508 104	11 562 241
Avskrivning	5	107 099	91 441
Annen driftskostnad	2	6 866 022	4 614 998
Sum kostnader		41 182 907	32 359 312
Driftsresultat		3 957 692	2 964 304
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		53 930	97 040
Sum finansinntekter		53 930	97 040
Annen finanskostnad		18 289	144 966
Sum finanskostnader		18 289	144 966
Netto finans		35 641	-47 926
Ordinært resultat før skattekostnad		3 993 333	2 916 378
Skattekostnad på ordinært resultat	9	880 325	643 294
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 113 008	2 273 084
Årsresultat	10	3 113 008	2 273 084
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	8		1 500 000
Konsernbidrag	8	2 832 805	
Overføringer annen egenkapital	8	280 203	773 084
Sum overføringer og disponeringer		3 113 008	2 273 084



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9		68 181
Sum immaterielle eiendeler			68 181
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	295 476	240 882
Sum varige driftsmidler		295 476	240 882
Sum anleggsmidler		295 476	309 063
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	2 706 706	2 168 863
Fordringer			
Kundefordringer	3	7 272 946	7 863 065
Andre fordringer	3	6 476 949	4 348 610
Sum fordringer		13 749 895	12 211 675
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	4	687 529	681 899
Sum omløpsmidler		17 144 130	15 062 437
SUM EIENDELER		17 439 606	15 371 500
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	6 460 399	6 180 195
Sum opptjent egenkapital		6 460 399	6 180 195
Sum egenkapital		6 560 399	6 280 195
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	13 148	
Sum avsetninger for forpliktelser		13 148	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		13 148	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	3	3 639 442	3 489 456
Betalbar skatt	9		623 446
Skyldige offentlige avgifter		1 730 567	2 044 162
Annen kortsiktig gjeld	3	5 496 050	2 934 241
Sum kortsiktig gjeld		10 866 059	9 091 305
Sum gjeld		10 879 207	9 091 305
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 439 606	15 371 500



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 140297

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 391 258
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PTG HELGELAND AS
Forretningsadresse: Brugata 11
8656 MOSJØEN

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: Martin Schjølberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.02.2022

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, 12.03.2022



Organisasjonsnr: 986 391 258
PTG HELGELAND AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		44 484 140	35 317 616
Annen driftsinntekt		656 459	6 000
Sum inntekter		45 140 599	35 323 616
Kostnader			
Varekostnad		19 701 682	16 090 632
Lønnskostnad	2	14 508 104	11 562 241
Avskrivning	5	107 099	91 441
Annen driftskostnad	2	6 866 022	4 614 998
Sum kostnader		41 182 907	32 359 312
Driftsresultat		3 957 692	2 964 304
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		53 930	97 040
Sum finansinntekter		53 930	97 040
Annen finanskostnad		18 289	144 966
Sum finanskostnader		18 289	144 966
Netto finans		35 641	-47 926
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat før skattekostnad		3 993 333	2 916 378
Skattekostnad på ordinært resultat	9	880 325	643 294
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 113 008	2 273 084
Årsresultat	10	3 113 008	2 273 084
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	8		1 500 000
Konsernbidrag	8	2 832 805	
Overføringer annen egenkapital	8	280 203	773 084
Sum overføringer og disponeringer		3 113 008	2 273 084



Organisasjonsnr: 986 391 258
PTG HELGELAND AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 9 68 181
Sum immaterielle eiendeler 68 181

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner ol 5 295 476 240 882
Sum varige driftsmidler 295 476 240 882

Sum anleggsmidler 295 476 309 063

Omløpsmidler

Varer

Sum varer 6 2 706 706 2 168 863

Fordringer

Kundefordringer 3 7 272 946 7 863 065
Andre fordringer 3 6 476 949 4 348 610
Sum fordringer 13 749 895 12 211 675

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 4 687 529 681 899

Sum omløpsmidler 17 144 130 15 062 437

SUM EIENDELER 17 439 606 15 371 500

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 7, 8 100 000 100 000
Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 8 6 460 399 6 180 195
Sum opptjent egenkapital 6 460 399 6 180 195

Sum egenkapital 6 560 399 6 280 195

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt 9 13 148



Sum avsetninger for forpliktelser		13 148	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		13 148	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	3	3 639 442	3 489 456
Betalbar skatt	9		623 446
Skyldige offentlige avgifter		1 730 567	2 044 162
Annen kortsiktig gjeld	3	5 496 050	2 934 241
Sum kortsiktig gjeld		10 866 059	9 091 305
Sum gjeld		10 879 207	9 091 305
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 439 606	15 371 500



Organisasjonsnr: 986 391 258
PTG HELGELAND AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Perfect Temperature Group AS	100.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

PTG Helgeland AS er et datterselskap av Perfect Temperature Group AS og inngår i deres konsernregnskap. Konsernregnskapet kan fåes utlevert ved morselskapets forretningskontor på Stakkevollvegen 69B, 9010 Tromsø.

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13325580.00	10620243.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	696500.00	470414.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	274431.00	339438.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	211594.00	132145.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	14508105.00	11562240.00

Ytelser til daglig leder

Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
-----------------------	-------------	---------------------	----------------------



Daglig leder	740788.00	8663.00
<u>Sum ytelse andre led.pers. Lønn</u>	<u>Pensj.forpl. Andre godtgj.</u>	
	740788.00	8663.00

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har innskuddsbasert kollektiv pensjonsordning. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	58300.00	48000.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22675.00	22950.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	80975.00	70950.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
21.00

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Strandgata 8, 9008 Tromsø
Postboks 1212, 9262 Tromsø

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i PTG Helgeland AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for PTG Helgeland AS 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 oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir 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 konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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

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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av 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 årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoen, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er



Building a better
working world

høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen 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 om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil 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 om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette 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 rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Tromsø, 21. februar 2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Kai Astor Frøseth
statsautorisert revisor

Pennneo Dokumentnøkkel: BSYND-4QIQ2-PM57T-WXNIS-5NMZT-GHK1B



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Kai Astor Frøseth

Partner

Serienummer: 9578-5997-4-38773

IP: 213.52.xxx.xxx

2022-02-21 14:54:53 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: B5YND-4QJQ2-PM57T-WXXN5-5NMZT-GHKTB

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



PTG Helgeland AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Opplysning om konsernregnskap

PTG Helgeland AS er et datterselskap av Perfect Temperature Group AS. Perfect Temperature Group utarbeider konsernregnskap. Opplysning om og utlevering konsernregnskapet kan få ved henvendelse til Perfect Temperature Group AS, Stakkevollvegen 69B, 9010 Tromsø



PTG Helgeland AS

Noter til regnskapet for 2021



PTG Helgeland AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2021	2020
Lønninger	13 325 580	10 620 243
Arbeidsgiveravgift	696 500	470 414
Pensjonskostnader	274 431	339 438
Andre ytelser	211 594	132 145
Sum	<u>14 508 105</u>	<u>11 562 240</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 21 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Andre godtgjørelser
Daglig leder	740 788	8 663

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har innskuddsbasert kollektiv pensjonsordning. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2021
Revisjon	58 300
Andre tjenester	22 675

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Fordringer og gjeld

<i>Kortsiktig fordring mot selskap i samme konsern</i>	2021	2020
Perfect Temperature Group AS - konsernkontoordning	6 089 108	4 358 337
PTG Kuldeteknisk AS	0	719
Perfect Temperature Group AS - kundefordring	630 785	274 158
Sum	<u>6 719 893</u>	<u>4 633 214</u>

<i>Kortsiktig gjeld mot selskap i samme konsern</i>	2021	2020
PTG Kuldeteknisk AS - leverandørgjeld	425 000	478 399
Perfect Temperature Group AS - leverandørgjeld	750 000	125 000
Avsatt konsernbidrag til Perfect Temperature Group AS	3 631 801	0
Sum	<u>4 806 801</u>	<u>603 399</u>

Selskapet er endel av konsernkontoordningen til Perfect Temperature Group AS. Bankinnskuddet på NOK 6 089 108 er presentert som fordring på Perfect Temperature Group AS i regnskapet



PTG Helgeland AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 4 - Bankinnskudd

	2021
Bundne skattetrekksmidler	549 323

Selskapet er endel av konsernkontoordningen til Perfect Temperature Group AS. Bankinnskuddet på NOK 6 089 108 er presentert som fordring på Perfect Temperature Group AS i regnskapet

Note 5 - Varige driftsmidler

	Transportmidler og maskiner og bygninger og annen eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	534 655	193 085	727 740
Tilgang kjøpte driftsmidler	30 000	131 693	161 693
Avgang solgte driftsmidler	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	564 655	324 778	889 433
Akk.avskrivning 31.12.2021	-493 088	-100 869	-593 957
Balanseført pr. 31.12.2021	71 567	223 909	295 476
Årets avskrivninger	57 750	49 354	107 104
Økonomisk levetid	5 år	5 år	
Avskrivningsplan			

Note 6 - Varer

	2021	2020
Innkjøpte varer for videresalg	2 706 706	2 168 863

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Perfect Temperature Group AS	100	100 %	100 %

PTG Helgeland AS er et datterselskap av Perfect Temperature Group AS og inngår i deres konsernregnskap. Konsernregnskapet kan fåes utlevert ved morselskapets forretningskontor på Stakkevollvegen 69B, 9010 Tromsø.



PTG Helgeland AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	6 180 196	6 280 196
Årsresultat	0	3 113 008	3 113 008
Avgitt konsernbidrag	0	-2 832 805	-2 832 805
Egenkapital 31.12.2021	100 000	6 460 399	6 560 399

Note 9 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Betalbar skatt	798 996	623 446
Endring utsatt skatt	81 329	19 848
Årets totale skattekostnad	880 325	643 294
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	3 993 333	2 916 378
Permanente forskjeller	8 149	7 685
Endring i midlertidige forskjeller	-369 681	-90 217
Alminnelig inntekt	3 631 801	2 833 846
Ytet konsernbidrag	-3 631 801	0
Årets skattegrunnlag	0	2 833 846
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	0	623 446
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021	2020
Driftsmidler inkl goodwill	190 815	-256 900
Utestående fordringer	-131 050	-53 016
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	59 765	-309 916
 Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	13 148	-68 182



PTG Helgeland AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 10 - Hendelser etter balansedagen

Selskapet har ikke i 2021 hatt store negative påvirkninger av COVID-19 situasjonen, men det foreligger på tidspunkt for regnskapsavleggelse fortsatt usikkerhet knyttet til utviklingen rundt COVID-19 viruset. PTG opererer i tre hovedmarkeder, maritim industri innen ulike typer fiskebåter, landbasert næringsmiddel industri og kommersiell virksomhet innen dagligvarer. I løpet av de siste 12 månedene har alle disse tre markedssegmentene vært aktive og lite påvirket av COVID-19. Selskapet har utarbeidet og iverksatt beredskapsplaner for å unngå smitte iht. myndighetenes anbefalinger og vi følger utviklingen nøye.