



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 892 443 912
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TØMMERELV VEGSERVICE AS
Forretningsadresse: Tømmerelv
9050 STORSTEINNES

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: Knut Arild Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.04.2022

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, 14.04.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 46 120 278 | 48 175 263 |
| Annen driftsinntekt | 1 | 197 462 | 192 453 |
| Sum inntekter | | 46 317 741 | 48 367 716 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 39 817 765 | 41 673 650 |
| Lønnskostnad | 2 | 3 394 977 | 3 627 625 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 3 | 745 112 | 768 965 |
| Annen driftskostnad | 2 | 1 376 314 | 1 349 447 |
| Sum kostnader | | 45 334 168 | 47 419 687 |
| Driftsresultat | | 983 573 | 948 029 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 861 | 14 441 |
| Sum finansinntekter | | 1 861 | 14 441 |
| Annen rentekostnad | | 358 169 | 399 514 |
| Annen finanskostnad | | 133 | |
| Sum finanskostnader | | 358 302 | 399 514 |
| Netto finans | | -356 441 | -385 073 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 627 132 | 562 956 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4,5 | 143 330 | 162 538 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 483 802 | 400 418 |
| Årsresultat | | 483 802 | 400 418 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 483 802 | 400 418 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Tilleggsutbytte | | 500 000 | 1 300 000 |
| Ordinært utbytte | | 100 000 | |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|-------------|----------------|----------------|
| Overføringer annen egenkapital | | -116 198 | -899 582 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 483 802 | 400 418 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3,6 | 8 383 632 | 8 798 489 |
| Maskiner og anlegg | | 22 943 | |
| Driftsløsøre, inventar, kontorm., kjøretøy | 3,6 | 500 832 | 554 339 |
| Sum varige driftsmidler | | 8 907 407 | 9 352 828 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 15 000 | 15 000 |
| Andre fordringer | | 502 000 | 252 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 517 000 | 267 000 |
| Sum anleggsmidler | | 9 424 407 | 9 619 828 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 6 | 1 338 875 | 1 438 800 |
| Sum varer | | 1 338 875 | 1 438 800 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 6 | 266 385 | 260 565 |
| Andre fordringer | 2 | 9 913 | 57 479 |
| Sum fordringer | | 276 298 | 318 044 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 7 | 1 486 805 | 1 894 166 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 486 805 | 1 894 166 |
| Sum omløpsmidler | | 3 101 977 | 3 651 011 |
| SUM EIENDELER | | 12 526 384 | 13 270 838 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 8 | 550 000 | 550 000 |
| Overkurs | 8 | 373 635 | 373 635 |
| Sum innskutt egenkapital | | 923 635 | 923 635 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 8 | 1 223 871 | 1 340 069 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 223 871 | 1 340 069 |
| Sum egenkapital | | 2 147 506 | 2 263 704 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 5 | 8 294 | 49 201 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 8 294 | 49 201 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | 8 306 426 | 8 840 479 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 1,6 | 752 083 | 927 083 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 9 058 509 | 9 767 561 |
| Sum langsiktig gjeld | | 9 066 803 | 9 816 762 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 34 670 | 115 878 |
| Betalbar skatt | 4 | 184 237 | 198 071 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 306 201 | 224 608 |
| Utbytte | | 100 000 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 686 968 | 651 809 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 312 076 | 1 190 365 |
| Sum gjeld | | 10 378 878 | 11 007 128 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 12 526 384 | 13 270 832 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 215547

Enheten

Organisasjonsnummer: 892 443 912
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TØMMERELV VEGSERVICE AS
Forretningsadresse: Tømmerelv
9050 STORSTEINNES

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: Knut Arild Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.04.2022

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, 10.05.2022



Organisasjonsnr: 892 443 912
TØMMERELV VEGSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 46 120 278 | 48 175 263 |
| Annen driftsinntekt | 1 | 197 462 | 192 453 |
| Sum inntekter | | 46 317 741 | 48 367 716 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 39 817 765 | 41 673 650 |
| Lønnskostnad | 2 | 3 394 977 | 3 627 625 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 3 | 745 112 | 768 965 |
| Annen driftskostnad | 2 | 1 376 314 | 1 349 447 |
| Sum kostnader | | 45 334 168 | 47 419 687 |
| Driftsresultat | | 983 573 | 948 029 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 861 | 14 441 |
| Sum finansinntekter | | 1 861 | 14 441 |
| Annen rentekostnad | | 358 169 | 399 514 |
| Annen finanskostnad | | 133 | |
| Sum finanskostnader | | 358 302 | 399 514 |
| Netto finans | | -356 441 | -385 073 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4,5 | 143 330 | 162 538 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 483 802 | 400 418 |
| Årsresultat | | 483 802 | 400 418 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 483 802 | 400 418 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Tilleggsutbytte | | 500 000 | 1 300 000 |
| Ordinært utbytte | | 100 000 | |
| Overføringer annen egenkapital | | -116 198 | -899 582 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 483 802 | 400 418 |



Organisasjonsnr: 892 443 912
TØMMERELV VEGSERVICE AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

| | | | |
|--|-----|------------------|------------------|
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3,6 | 8 383 632 | 8 798 489 |
| Maskiner og anlegg | | 22 943 | |
| Driftsløsøre, inventar, kontorm., kjøretøy | 3,6 | 500 832 | 554 339 |
| Sum varige driftsmidler | | 8 907 407 | 9 352 828 |

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|--------------------------------------|--|----------------|----------------|
| Investeringer i aksjer og andeler | | 15 000 | 15 000 |
| Andre fordringer | | 502 000 | 252 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 517 000 | 267 000 |

Sum anleggsmidler **9 424 407** **9 619 828**

Omløpsmidler

Varer

| | | | |
|------------------|---|------------------|------------------|
| Varer | 6 | 1 338 875 | 1 438 800 |
| Sum varer | | 1 338 875 | 1 438 800 |

Fordringer

| | | | |
|-----------------------|---|----------------|----------------|
| Kundefordringer | 6 | 266 385 | 260 565 |
| Andre fordringer | 2 | 9 913 | 57 479 |
| Sum fordringer | | 276 298 | 318 044 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|---|------------------|------------------|
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 7 | 1 486 805 | 1 894 166 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 486 805 | 1 894 166 |

Sum omløpsmidler **3 101 977** **3 651 011**

SUM EIENDELER **12 526 384** **13 270 838**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

| | | | |
|----------------------|---|---------|---------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 8 | 550 000 | 550 000 |



| | | | |
|--|-----|-------------------|-------------------|
| Overkurs | 8 | 373 635 | 373 635 |
| Sum innskutt egenkapital | | 923 635 | 923 635 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 8 | 1 223 871 | 1 340 069 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 223 871 | 1 340 069 |
| Sum egenkapital | | 2 147 506 | 2 263 704 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 5 | 8 294 | 49 201 |
| Sum avsetninger for forpliktelseser | | 8 294 | 49 201 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | 8 306 426 | 8 840 479 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 1,6 | 752 083 | 927 083 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 9 058 509 | 9 767 561 |
| Sum langsiktig gjeld | | 9 066 803 | 9 816 762 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 34 670 | 115 878 |
| Betalbar skatt | 4 | 184 237 | 198 071 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 306 201 | 224 608 |
| Utbytte | | 100 000 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 686 968 | 651 809 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 312 076 | 1 190 365 |
| Sum gjeld | | 10 378 878 | 11 007 128 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 12 526 384 | 13 270 832 |



Organisasjonsnr: 892 443 912
TØMMERELV VEGSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
9.00

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|---------------------------------|--|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u> |

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

| | | |
|--|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|--|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | |
|----------------------|--------------|
| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|

| | | | |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Årsoppgjør 2021
for
Tømmerelv Vegservice AS

Foretaksnr. 892443912



Tømmerelv Vegservice AS

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 46 120 278 | 48 175 263 |
| Annen driftsinntekt | 1 | 197 462 | 192 453 |
| Sum driftsinntekter | | 46 317 741 | 48 367 716 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 39 817 765 | 41 673 650 |
| Lønnskostnad | 2 | 3 394 977 | 3 627 625 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 3 | 745 112 | 768 965 |
| Annen driftskostnad | 2 | 1 376 314 | 1 349 447 |
| Sum driftskostnader | | 45 334 168 | 47 419 687 |
| DRIFTSRESULTAT | | 983 573 | 948 029 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 861 | 14 441 |
| Sum finansinntekter | | 1 861 | 14 441 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 358 169 | 399 514 |
| Annen finanskostnad | | 133 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 358 302 | 399 514 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (356 441) | (385 073) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 627 132 | 562 956 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4,5 | 143 330 | 162 538 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 483 802 | 400 418 |
| ÅRSRESULTAT | | 483 802 | 400 418 |
| OVERFØRINGER OG DISPONERINGER | | | |
| Avsatt til ordinært utbytte | | 100 000 | 0 |
| Tilleggsutbytte | | 500 000 | 1 300 000 |
| Overføringer annen egenkapital | | (116 198) | (899 582) |
| SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER | | 483 802 | 400 418 |



Tømmerelv Vegservice AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3,6 | 8 383 632 | 8 798 489 |
| Maskiner og anlegg | | 22 943 | 0 |
| Driftsløsøre, inventar, kontorm., kjøretøy | 3,6 | 500 832 | 554 339 |
| Sum varige driftsmidler | | 8 907 407 | 9 352 828 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 15 000 | 15 000 |
| Andre fordringer | | 502 000 | 252 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 517 000 | 267 000 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 9 424 407 | 9 619 828 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Varer | 6 | 1 338 875 | 1 438 800 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 6 | 266 385 | 260 565 |
| Andre fordringer | 2 | 9 913 | 57 479 |
| Sum fordringer | | 276 298 | 318 044 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 7 | 1 486 805 | 1 894 166 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 3 101 977 | 3 651 011 |
| SUM EIENDELER | | 12 526 384 | 13 270 838 |



Tømmerelv Vegservice AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 8 | 550 000 | 550 000 |
| Overkurs | 8 | 373 635 | 373 635 |
| Sum innskutt egenkapital | | 923 635 | 923 635 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 8 | 1 223 871 | 1 340 069 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 223 871 | 1 340 069 |
| SUM EGENKAPITAL | | 2 147 506 | 2 263 704 |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 5 | 8 294 | 49 201 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 8 294 | 49 201 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | 8 306 426 | 8 840 479 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 1,6 | 752 083 | 927 083 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 9 058 509 | 9 767 561 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 9 066 803 | 9 816 762 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 34 670 | 115 878 |
| Betalbar skatt | 4 | 184 237 | 198 071 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 306 201 | 224 608 |
| Utbytte | | 100 000 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 686 968 | 651 809 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 1 312 076 | 1 190 365 |
| SUM GJELD | | 10 378 878 | 11 007 128 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 12 526 384 | 13 270 832 |

Storsteinnes, den 5. april 2022

Knut Arild Pedersen
Styreleder/daglig lederGerd Irene Vangen
Styremedlem



Tømmerelv Vegservice AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapskikk for små foretak.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

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

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

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

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

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



Tømmerelv Vegservice AS

Noter 2021

Note 1 - Annen driftsinntekt

Selskapet har mottatt følgende tilskudd fra fra Esso Norge AS/Certas Energy Norway AS, hhv.:

- Tilskudd kr 500.000, med virkning fra 01.07.2013 og
- Tilskudd kr 1.250.000, med virkning fra 31.05.2017

Begge tilskuddene har løpetid over 10 år. Tilskuddene er balanseført og tas til inntekt med 1/10 pr år, jf. følgende oppstilling:

| Periodisert til år: | Innteksføring | Innteksføring | Restsaldo |
|--------------------------|---------------|---------------|-------------|
| | Tilsk. 2013 | Tilsk. 2017 | (pr 31.12.) |
| Periodisert inntekt 2013 | 25 000 | 0 | 475 000 |
| Periodisert inntekt 2014 | 50 000 | 0 | 425 000 |
| Periodisert inntekt 2015 | 50 000 | 0 | 375 000 |
| Periodisert inntekt 2016 | 50 000 | 0 | 325 000 |
| Periodisert inntekt 2017 | 50 000 | 72 917 | 1 452 083 |
| Periodisert inntekt 2018 | 50 000 | 125 000 | 1 277 083 |
| Periodisert inntekt 2019 | 50 000 | 125 000 | 1 102 083 |
| Periodisert inntekt 2020 | 50 000 | 125 000 | 927 083 |
| Periodisert inntekt 2021 | 50 000 | 125 000 | 752 083 |
| Periodisert inntekt 2022 | 50 000 | 125 000 | 577 083 |
| Periodisert inntekt 2023 | 25 000 | 125 000 | 427 083 |
| Periodisert inntekt 2024 | 0 | 125 000 | 302 083 |
| Periodisert inntekt 2025 | 0 | 125 000 | 177 083 |
| Periodisert inntekt 2026 | 0 | 125 000 | 52 083 |
| Periodisert inntekt 2027 | 0 | 52 083 | 0 |
| Sum | 500 000 | 1 250 000 | |

Restsaldo iht. oppstillingen over er presentert i årsregnskapet som langsiktig gjeld. Restsaldo for tilskudd 2013 er pantsikret i selskapets faste eiendom (gnr 36 bnr 120 i Balsfjord kommune), mens restsaldo for tilskudd 2017 er sikret ved bankgaranti stor kr 625.000.

Note 2 - Lønnskostnad

| | I år | I fjor |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 3 150 409 | 3 360 874 |
| Arbeidsgiveravgift | 162 969 | 145 177 |
| Pensjonskostnader | 55 750 | 105 235 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 25 851 | 16 339 |
| Totalt | 3 394 977 | 3 627 625 |
| Antall sysselsatte årsverk | 9 | 89 |

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

| Tomter, bygninger og annen fast | Maskiner og anlegg | Driftsløsøre, inventar, kontorm., | Sum |
|---------------------------------|--------------------|-----------------------------------|-----|
|---------------------------------|--------------------|-----------------------------------|-----|

Noter for Tømmerelv Vegservice AS

Organisasjonsnr. 892443912



Tømmerelv Vegservice AS

Noter 2021

| | eiendom | | kjøretøy | |
|----------------------------|------------|---------|-----------|------------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 13 125 259 | 79 920 | 2 384 723 | 15 589 902 |
| + Tilgang | 167 637 | 24 150 | 107 903 | 299 691 |
| - Avgang | 0 | 0 | 136 963 | 136 963 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 13 292 896 | 104 070 | 2 355 663 | 15 752 629 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 4 326 769 | 79 920 | 1 830 385 | 6 237 074 |
| + Ordinære avskrivninger | 582 495 | 1 208 | 161 410 | 745 112 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 | 0 | 136 963 | 136 963 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 4 909 264 | 81 128 | 1 854 831 | 6 845 223 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 8 383 632 | 22 943 | 500 832 | 8 907 407 |
| Prosentstans for ord.avskr | 2-10 | 20-20 | 7-50 | |



Tømmerelv Vegservice AS

Noter 2021

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|----------------|
| Resultat før skattekostnader | 627 132 |
| + Permanente og andre forskjeller | 24 365 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | 185 942 |
| = Inntekt | 837 439 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|--|----------------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 184 237 |
| = Sum betalbar skatt | 184 237 |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | -40 907 |
| = Ordinær skattekostnad | 143 330 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|----------------|
| Sum betalbar skatt | 184 237 |
| = Betalbar skatt i balansen | 184 237 |

Note 5 - Utsatt skatt / skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2021 | 2020 |
|--------------------------------|---------------|----------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 57 702 | 243 643 |
| + Utestående fordringer | -20 000 | -19 999 |
| = Grunnlag utsatt skatt | 37 702 | 223 644 |
| Utsatt skatt | 8 294 | 49 201 |



Tømmerelv Vegservice AS

Noter 2021

Note 6 - Gjeld og pantstillelser

| | 2021 | 2020 |
|---|------------------|-------------------|
| <u>Total langsiktig gjeld:</u> | | |
| Pantelån bank | 8 289 474 | 8 763 158 |
| Lån Toyota kreditbank | 16 952 | 77 320 |
| Tilskudd / "Lån" ESSO | 752 083 | 927 083 |
| Sum langsiktig gjeld: | <u>9 058 509</u> | <u>9 767 561</u> |
| Herav forfall senere enn 5 år fra balansedagen: | 6 038 000 | 0 |
| <u>Pantsettelse:</u> | | |
| Pantelån bank | 8 289 474 | 8 763 158 |
| Tilskudd / "Lån" ESSO | 752 083 | 927 083 |
| Lån Toyota kreditbank | 16 952 | 77 320 |
| Sum langsiktig gjeld: | <u>9 058 509</u> | <u>9 767 561</u> |
| <u>Pantsatte eiendeler:</u> | | |
| Fast eiendom (tomt og bygninger) | 8 383 632 | 8 798 489 |
| Varelager | 1 338 875 | 1 438 800 |
| Varebil | 201 616 | 240 639 |
| Sum pantsatte eiendeler | <u>9 924 123</u> | <u>10 477 928</u> |

Note 7 - Bundne midler

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 130 850 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 138 481.

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapet har 55000 aksjer hver pålydende kr 10, samlet aksjekapital utgjør kr 550 000.

Selskapet aksjekapital er oppdelt i følgende aksjeklasser:

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Samlet pålydende |
|-----------------|---------------|-------------------|
| Ordinære aksjer | 55 000 | kr 550 000 |
| Samlet | 55000 | kr 550 000 |



Tømmerelv Vegservice AS

Noter 2021

| Aksjonærenes navn | Antall aksjer |
|---------------------|---------------|
| Knut Arild Pedersen | 52 000 |
| Gerd Irene Vangen | 1 500 |
| Ina Vangen | 1 500 |

| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|--------------------------|-----------------------------------|----------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 550 000 | 373 635 | 1 340 069 | 2 263 704 |
| #+Fra årets resultat | | | 483 802 | 483 802 |
| #-Til årets resultat | | | 0 | 0 |
| #-Avsatt utbytte | | | -100 000 | -100 000 |
| #-Tilleggsutbytte | | | -500 000 | -500 000 |
| #-Ekstraordinært utbytte | | | 0 | 0 |
| #+/-Andre transaksjoner: | | | -116 198 | -116 198 |
| Pr 31.12. | 550 000 | 373 635 | 1 223 871 | 2 147 506 |



Revisorkompaniet Tromsø

Til generalforsamlingen i
Tømmerelv Vegservice AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Tømmerelv Vegservice AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 483 802. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

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

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.

Revisorkompaniet Tromsø AS
Org.nr. 996 107 485 MVA

Adresse:
Sjølundvegen 7
9016 Tromsø

E-post
firmapost@revisorkompaniet.no

Web:
www.revisorkompaniet.no



Revisorkompaniet Tromsø

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Tromsø, 5. april 2022
Revisorkompaniet Tromsø AS


Ronald Seglsten
Statsautorisert revisor