



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 026 086
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WALLEM STECKMEST & CO AS
Forretningsadresse: Ervikveien 24
5106 ØVRE ERVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Tom Chr. Steckmest
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2021

Grunnlag for avgivelse

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

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 10.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Management fee	2	23 666 728	20 184 252
Annen driftsinntekt		499 334	580 223
Sum inntekter		24 166 061	20 764 475
Kostnader			
Lønnskostnad	7, 9	12 329 579	12 096 106
Avskrivning av driftsmidler	1	1 988 248	1 622 538
Annen driftskostnad	9	8 660 335	6 759 280
Sum kostnader		22 978 162	20 477 924
Driftsresultat		1 187 899	286 551
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		89 359	186 785
Annen finansinntekt		134	
Sum finansinntekter		89 493	186 785
Annen rentekostnad		46 530	280
Annen finanskostnad		168	4 857
Sum finanskostnader		46 697	5 137
Netto finans		42 796	181 649
Ordinært resultat før skattekostnad		1 230 695	468 200
Skattekostnad på ordinært resultat	8	276 185	112 940
Ordinært resultat etter skattekostnad		954 510	355 260
Årsresultat		954 510	355 260
Årsresultat etter minoritetsinteresser		954 510	355 260
Totalresultat		954 510	355 260
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overført fra overkursfond	6		
Konsernbidrag	5, 5		
Avsatt til annen egenkapital	6	954 510	355 260
Overført fra annen egenkapital	6		
Sum overføringer og disponeringer		954 510	355 260



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	118 745 208	103 405 333
Maskiner og anlegg	1	755 490	565 529
Skip og flytende installasjoner	1		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	3 016 950	3 471 009
Sum varige driftsmidler		122 517 648	107 441 871
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	11	6 480 000	6 480 000
Lån til foretak i samme konsern	2, 3		
Investeringer i tilknyttet selskap	10	27 800 000	27 800 000
Obligasjoner og andre fordringer	3		3 514 517
Sum finansielle anleggsmidler		34 280 000	37 794 517
Sum anleggsmidler		156 797 648	145 236 388
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 132 330	6 293 916
Andre kortsiktige fordringer		37 583	634 887
Krav på innbetaling av selskapskapital	2		
Sum fordringer		1 169 912	6 928 803
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	10 586 855	11 252 941
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		10 586 855	11 252 941
Sum omløpsmidler		11 756 767	18 181 744
SUM EIENDELER		168 554 415	163 418 132



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	58 862 000	58 862 000
Overkurs	6	78 868 500	78 868 500
Annen innskutt egenkapital	6	2 995 228	2 995 228
Sum innskutt egenkapital		140 725 728	140 725 728
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	10 895 763	9 941 253
Sum opptjent egenkapital		10 895 763	9 941 253
Sum egenkapital		151 621 491	150 666 981
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	7 495 652	7 590 525
Sum avsetninger for forpliktelser		7 495 652	7 590 525
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	3 261 376	
Sum annen langsiktig gjeld		3 261 376	
Sum langsiktig gjeld		10 757 029	7 590 525
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		752 609	1 023 038
Betalbar skatt	8	371 058	103 458
Skattetrekk og annen offentlig gjeld		2 402 250	2 895 863
Annen kortsiktig gjeld		2 649 978	1 138 267
Sum kortsiktig gjeld		6 175 895	5 160 626
Sum gjeld		16 932 924	12 751 151
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		168 554 415	163 418 132



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 774543

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 026 086
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WALLEM STECKMEST & CO AS
Forretningsadresse: Ervikveien 24
5106 ØVRE ERVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Tom Chr. Steckmest
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2021

Grunnlag for avgivelse

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

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 05.10.2021



Organisasjonsnr: 912 026 086
WALLEM STECKMEST & CO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Management fee	2	23 666 728	20 184 252
Annen driftsinntekt		499 334	580 223
Sum inntekter		24 166 061	20 764 475
Kostnader			
Lønnskostnad	7, 9	12 329 579	12 096 106
Avskrivning av driftsmidler	1	1 988 248	1 622 538
Annen driftskostnad	9	8 660 335	6 759 280
Sum kostnader		22 978 162	20 477 924
Driftsresultat		1 187 899	286 551
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		89 359	186 785
Annen finansinntekt		134	
Sum finansinntekter		89 493	186 785
Annen rentekostnad		46 530	280
Annen finanskostnad		168	4 857
Sum finanskostnader		46 697	5 137
Netto finans		42 796	181 649
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	276 185	112 940
Ordinært resultat etter skattekostnad		954 510	355 260
Årsresultat		954 510	355 260
Årsresultat etter minoritetsinteresser		954 510	355 260
Totalresultat		954 510	355 260
Overføringer og disponeringer			
Overført fra overkursfond	6		
Konsernbidrag	5, 5		
Avsatt til annen egenkapital	6	954 510	355 260
Overført fra annen egenkapital	6		
Sum overføringer og disponeringer		954 510	355 260





Organisasjonsnr: 912 026 086
WALLEM STECKMEST & CO AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom			
	1	118 745 208	103 405 333
Maskiner og anlegg			
	1	755 490	565 529
Skip og flytende installasjoner			
	1		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	1	3 016 950	3 471 009
Sum varige driftsmidler			
		122 517 648	107 441 871
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap			
	11	6 480 000	6 480 000
Lån til foretak i samme konsern			
	2, 3		
Investeringer i tilknyttet selskap			
	10	27 800 000	27 800 000
Obligasjoner og andre fordringer			
	3		3 514 517
Sum finansielle anleggsmidler			
		34 280 000	37 794 517
Sum anleggsmidler			
		156 797 648	145 236 388
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
		1 132 330	6 293 916
Andre kortsiktige fordringer			
		37 583	634 887
Krav på innbetaling av selskapskapital			
	2		
Sum fordringer			
		1 169 912	6 928 803
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	4	10 586 855	11 252 941
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			
		10 586 855	11 252 941
Sum omløpsmidler			
		11 756 767	18 181 744
SUM EIENDELER			
		168 554 415	163 418 132



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 6	58 862 000	58 862 000
Overkurs	6	78 868 500	78 868 500
Annen innskutt egenkapital	6	2 995 228	2 995 228
Sum innskutt egenkapital		140 725 728	140 725 728

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6	10 895 763	9 941 253
Sum opptjent egenkapital		10 895 763	9 941 253

Sum egenkapital		151 621 491	150 666 981
------------------------	--	--------------------	--------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	8	7 495 652	7 590 525
Sum avsetninger for forpliktelseser		7 495 652	7 590 525
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	3 261 376	
Sum annen langsiktig gjeld		3 261 376	

Sum langsiktig gjeld		10 757 029	7 590 525
-----------------------------	--	-------------------	------------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		752 609	1 023 038
Betalbar skatt	8	371 058	103 458
Skattetrekk og annen offentlig gjeld		2 402 250	2 895 863
Annen kortsiktig gjeld		2 649 978	1 138 267
Sum kortsiktig gjeld		6 175 895	5 160 626

Sum gjeld		16 932 924	12 751 151
------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		168 554 415	163 418 132
---------------------------------	--	--------------------	--------------------



Organisasjonsnr: 912 026 086
WALLEM STECKMEST & CO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
9

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
9.00



Til generalforsamlingen i Wallem Steckmest & Co AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Wallem Steckmest & Co AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

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

Grunnlag for konklusjonen

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

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

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

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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

PricewaterhouseCoopers AS, Sandviksbodene 2A, Postboks 3984 - Sandviken, NO-5835 Bergen
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Wallem Steckmest & Co AS



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

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

Bergen, 3. juni 2021
PricewaterhouseCoopers AS

Jon Haugervåg
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Haugervåg, Jon	BANKID_MOBILE	2021-06-03 18:55

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Wallem, Steckmest & Co AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og kostnader	Note	2020	2019
Management fee	2	23 666 728	20 184 252
Annen driftsinntekt		499 334	580 223
Sum driftsinntekter		<u>24 166 061</u>	<u>20 764 475</u>
Lønnskostnad	7, 9	12 329 579	12 096 106
Avskrivning av driftsmidler	1	1 988 248	1 622 538
Annen driftskostnad	9	8 660 335	6 759 280
Sum driftskostnader		<u>22 978 162</u>	<u>20 477 924</u>
Driftsresultat		<u>1 187 899</u>	<u>286 551</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		89 359	186 785
Annen finansinntekt		134	0
Annen rentekostnad		46 530	280
Annen finanskostnad		168	4 857
Resultat av finansposter		<u>42 796</u>	<u>181 649</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>1 230 695</u>	<u>468 200</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	276 185	112 940
Ordinært resultat		<u>954 510</u>	<u>355 260</u>
Årsresultat		<u>954 510</u>	<u>355 260</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	6	954 510	355 260
Sum overføringer		<u>954 510</u>	<u>355 260</u>



Wallem, Steckmest & Co AS

Balanse

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	118 745 208	103 405 333
Maskiner og anlegg	1	755 490	565 529
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	3 016 950	3 471 009
Sum varige driftsmidler		<u>122 517 648</u>	<u>107 441 871</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	11	6 480 000	6 480 000
Investeringer i tilknyttet selskap	10	27 800 000	27 800 000
Obligasjoner og andre fordringer	3	0	3 514 517
Sum finansielle anleggsmidler		<u>34 280 000</u>	<u>37 794 517</u>
Sum anleggsmidler		<u>156 797 648</u>	<u>145 236 388</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 132 330	6 293 916
Andre kortsiktige fordringer		37 583	634 887
Sum fordringer		<u>1 169 912</u>	<u>6 928 803</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	10 586 855	11 252 941
Sum omløpsmidler		<u>11 756 767</u>	<u>18 181 744</u>
Sum eiendeler		<u>168 554 415</u>	<u>163 418 132</u>



Wallem, Steckmest & Co AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	58 862 000	58 862 000
Annen innskutt egenkapital	6	2 995 228	2 995 228
Overkurs	6	78 868 500	78 868 500
Sum innskutt egenkapital		<u>140 725 728</u>	<u>140 725 728</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	10 895 763	9 941 253
Sum opptjent egenkapital		<u>10 895 763</u>	<u>9 941 253</u>
Sum egenkapital		<u>151 621 491</u>	<u>150 666 981</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	8	7 495 652	7 590 525
Sum avsetning for forpliktelser		<u>7 495 652</u>	<u>7 590 525</u>
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	3 261 376	0
Sum annen langsiktig gjeld		<u>3 261 376</u>	<u>0</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		752 609	1 023 038
Betalbar skatt	8	371 058	103 458
Skattetrekk og annen offentlig gjeld		2 402 250	2 895 863
Annen kortsiktig gjeld		2 649 978	1 138 267
Sum kortsiktig gjeld		<u>6 175 895</u>	<u>5 160 626</u>
Sum gjeld		<u>16 932 924</u>	<u>12 751 151</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>168 554 415</u>	<u>163 418 132</u>

Øvre Ervik, 03.06.2021

Styret i Wallem, Steckmest & Co AS

Elisabeth June Steckmest
styrets lederTom Chr. Steckmest
styremedlemAlexandra June Steckmest
styremedlemOddbjørn Toft
styremedlem



Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, rabatter og andre avslag. Tjenester inntektsføres etterhvert som de utføres.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utdelinger som overstiger andel av opptjent egenkapital etter kjøpet føres som reduksjon av anskaffelseskost. Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er vedtatt. Balanseført beløp skrives ned til antatt virkelig verdi når den er lavere.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall.

Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp (nåverdi ved fortsatt bruk/eie), foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp.

Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis forutsetningene for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Valuta

Pengeposter i annen valuta enn regnskapsvalutaen vurderes til dagskurs ved regnskapsårets slutt. Resultatposter omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet.

Pensjoner

Selskapet er pliktig å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert ytelsesbasert pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Pensjonspremien er klassifisert som lønnskostnad.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.

Skatt på avgitt konsernbidrag som er ført som økt kostpris på aksjer i andre selskaper, og skatt på mottatt konsernbidrag som er ført direkte mot egenkapitalen, er ført direkte mot skatt i balansen (føringen skjer mot betalbar skatt hvis konsernbidraget har hatt virkning på betalbar skatt og mot utsatt skatt hvis konsernbidraget har hatt virkning på utsatt skatt).



Wallem Steckmest Co AS

Noter til årsregnskapet

Note 1 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Tomter, bygninger o.a fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.a utstyr	Maskiner og anlegg	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2020	110 548 034	5 467 418	1 142 305	117 157 757
Tilgang	16 400 585	297 985	365 455	17 064 025
Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	126 948 619	5 765 403	1 507 760	134 221 782
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2020	8 203 413	2 748 453	752 270	11 704 136
Balanseført verdi 31.12.2020	118 745 208	3 016 950	755 490	122 517 648
Årets avskrivninger	1 060 710	752 044	175 494	1 988 248
Prosentstørrelse for ordinære avskrivninger	0-8%	7-33%	20 %	

Note 2 Mellomværende med andre selskaper

Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.:

Selskapet har i 2020 hatt transaksjoner med følgende selskap som er å anse som nærstående på grunnlag av eierforhold/styresammensetning mv:

- Management fee fra selskap i Viken Shipping-konsernet, Viken MOL-konsernet, Viken Fleet II-konsernet, Viken Chartering AS og Mellaw AS.

Note 3 Fordringer og gjeld

	2020	2019
Fordringer med forfall senere enn ett år	0	3 514 517
	2020	2019
Langsiktig gjeld med forfall tidligere enn fem år	2 159 229	0
Gjeld med forfall senere enn fem år	1 102 147	0
Øvrig langsiktig gjeld	3 261 376	0

Note 4 Bundne midler

	2020	2019
Herav bundne bankinnskudd	1 172 567	1 079 762

Bundne midler er i sin helhet skattetrekksmidler

Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital er kr 58.862.000.



Wallem Steckmest Co AS

Noter til årsregnskapet

Aksjekapitalen består av 600 A-aksjer pålydende kroner 1000, og 58 262 B-aksjer pålydende kroner 1000.

B-aksjene har ikke stemmerett.

Aller aksjer er eid av morselskapet Elliot AS. Elliot AS er eid 100% av Tom Christopher Steckmest.

Note 6 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	58 862 000	78 868 500	2 995 228	9 941 253	150 666 981
Årets resultat				954 510	954 510
Egenkapital 31.12.2020	58 862 000	78 868 500	2 995 228	10 895 763	151 621 491

Note 7 Pensjoner

Selskapet er pliktig å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert innskuddsbasert pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

	2020	2019
Kostnadsført pensjonspremie	939 960	998 243
Antall ansatte i pensjonsordningen	10	10

Note 8 Skatt

Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel	2020	2019
Midlertidige forskjeller		
Varige driftsmidler	33 830 339	34 201 379
Gevinst og tapskonto	240 810	301 012
Underskudd til fremføring	0	0
Netto midlertidige forskjeller	34 071 149	34 502 391
Underskudd til fremføring	0	0
Grunnlag for utsatt skatt	34 071 149	34 502 391
22% Utsatt skatt	7 495 652	7 590 525
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	0	0
Utsatt skatt i balansen	7 495 652	7 590 525

	2020	2019
Resultat før skattekostnad	1 230 695	468 200
Permanente forskjeller	24 690	45 164
Grunnlag for årets skattekostnad	1 255 385	513 364
Endring i midlertidige resultatforskjeller	431 243	-43 100
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	1 686 629	470 264
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	0	0
Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen)	1 686 629	470 264



Wallem Steckmest Co AS

Noter til årsregnskapet

Fordeling av skattekostnaden	2020	2019
Betalbar skatt	371 058	103 458
For mye, for lite avsatt i fjor	0	0
Sum betalbar skatt	371 058	103 458
Endring utsatt skatt	-94 873	9 482
Skatt på mottatt konsernbidrag	0	0
Skattekostnad	276 185	112 940

Note 9 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønn og feriepenger	8 987 871	9 102 782
Arbeidsgiveravgift	1 676 597	1 554 308
Pensjonskostnader	939 960	998 243
Andre lønnsrelaterte ytelser	725 151	440 772
Sum	12 329 579	12 096 106
Sysselsatte årsverk	9	9

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	1 413 588	0
Pensjonsutgifter	201 490	0
Annen godtgjørelse	145 403	0

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor (eks mva)	2020	2019
Revisjon inkl. teknisk utarbeidelse av regnskap	70 000	60 000
Teknisk bistand skatteberegning og ligningspapirer	10 000	10 000
Sum godtgjørelse til revisor	80 000	70 000

Note 10 Investeringer i tilknyttede selskaper

Tilknyttet selskap	Forretnings- kontor	Eier/ stemme- andel	EK 31.12.20 (100 %)	Resultat 2020 (100 %)	Balanseført verdi
Tellus AS	Bergen	50 %	39 191 911	5 349 767	24 800 000
Eiendom Holding AS	Bergen	25 %	12 694 715	1 979 644	3 000 000
Balanseført verdi 31.12.					27 800 000



Wallem Steckmest Co AS

Noter til årsregnskapet

Note 11 Aksjer i datterselskaper

Selskap	Forretnings- kontor	Eier-/ stemme- andel	EK 31.12.20 (100 %)	Resultat 2020 (100 %)	Balanseført verdi
Godøysund AS	Bergen	72 %	7 891 992	-329 717	6 480 000

Note 12 Covid-19

Covid-19 pandemien har ført til en reduksjon i global skipsfartsaktivitet og etterspørsel etter oljeprodukter. Dette har hatt en negativ effekt på selskapets kommisjonsinntekter fra frakt av oljeprodukter.