



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 252 857
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BRO OG KAI VEDLIKEHOLD II AS
Forretningsadresse: Skipsbyggergata 53
4514 MANDAL

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: Henry Håland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

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, 09.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 042 845	2 916 674
Annen driftsinntekt		195 000	23 614
Sum inntekter		2 237 845	2 940 288
Kostnader			
Varekostnad		1 184 734	614 209
Lønnskostnad	3, 14	862 713	623 343
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	28 970	49 500
Annen driftskostnad	6	761 715	1 114 524
Sum kostnader		2 838 132	2 401 576
Driftsresultat		-600 287	538 712
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		17 533	26 306
Sum finansinntekter		17 533	26 306
Annen rentekostnad		238	222
Sum finanskostnader		238	222
Netto finans		17 295	26 085
Ordinært resultat før skattekostnad		-582 992	564 796
Skattekostnad på ordinært resultat	9	-129 026	125 072
Ordinært resultat etter skattekostnad		-453 966	439 724
Årsresultat		-453 966	439 724
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-453 966	439 724
Sum overføringer og disponeringer		-453 966	439 724



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		20 230	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	125 700	47 000
Sum varige driftsmidler		145 930	47 000
Sum anleggsmidler		145 930	47 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	2	205 125	108 975
Andre fordringer	13	10 352	6 766
Konsernfordringer		595 000	
Sum fordringer		810 477	115 741
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	6 601 814	7 022 842
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 601 814	7 022 842
Sum omløpsmidler		7 412 292	7 138 584
SUM EIENDELER		7 558 222	7 185 584
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	1, 11	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		464 175	
Sum innskutt egenkapital		494 175	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	3 637 011	4 090 977
Sum opptjent egenkapital		3 637 011	4 090 977
Sum egenkapital	11	4 131 186	4 120 977
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		1 799	
Sum avsetninger for forpliktelser		1 799	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 799	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 271	63 064
Betalbar skatt	9		132 141
Skyldige offentlige avgifter		146 604	130 558
Kortsiktig konserngjeld		2 935 157	2 648 907
Annen kortsiktig gjeld		341 204	89 938
Sum kortsiktig gjeld		3 425 237	3 064 607
Sum gjeld		3 427 036	3 064 607
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 558 222	7 185 584



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 408555

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 252 857
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BRO OG KAI VEDLIKEHOLD II AS
Forretningsadresse: Skipsbyggergata 53
4514 MANDAL

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: Henry Håland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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, 02.06.2022

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: 914 252 857
BRO OG KAI VEDLIKEHOLD II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 042 845	2 916 674
Annen driftsinntekt		195 000	23 614
Sum inntekter		2 237 845	2 940 288
Kostnader			
Varekostnad		1 184 734	614 209
Lønnskostnad	3, 14	862 713	623 343
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	28 970	49 500
Annen driftskostnad	6	761 715	1 114 524
Sum kostnader		2 838 132	2 401 576
Driftsresultat		-600 287	538 712
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		17 533	26 306
Sum finansinntekter		17 533	26 306
Annen rentekostnad		238	222
Sum finanskostnader		238	222
Netto finans		17 295	26 085
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	9	-129 026	125 072
Ordinært resultat etter skattekostnad		-453 966	439 724
Årsresultat		-453 966	439 724
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-453 966	439 724
Sum overføringer og disponeringer		-453 966	439 724



Organisasjonsnr: 914 252 857
BRO OG KAI VEDLIKEHOLD II AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg		20 230	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	125 700	47 000
Sum varige driftsmidler		145 930	47 000

Sum anleggsmidler		145 930	47 000
--------------------------	--	----------------	---------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	2	205 125	108 975
Andre fordringer	13	10 352	6 766
Konsernfordringer		595 000	
Sum fordringer		810 477	115 741

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	6 601 814	7 022 842
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 601 814	7 022 842

Sum omløpsmidler		7 412 292	7 138 584
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		7 558 222	7 185 584
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	1, 11	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		464 175	
Sum innskutt egenkapital		494 175	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	11	3 637 011	4 090 977
Sum opptjent egenkapital		3 637 011	4 090 977

Sum egenkapital	11	4 131 186	4 120 977
------------------------	-----------	------------------	------------------



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	1 799		
Sum avsetninger for forpliktelseser	1 799		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld	1 799		0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	2 271	63 064	
Betalbar skatt	9	132 141	
Skyldige offentlige avgifter	146 604	130 558	
Kortsiktig konserngjeld	2 935 157	2 648 907	
Annen kortsiktig gjeld	341 204	89 938	
Sum kortsiktig gjeld	3 425 237	3 064 607	
Sum gjeld	3 427 036	3 064 607	
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	7 558 222	7 185 584	



Organisasjonsnr: 914 252 857
BRO OG KAI VEDLIKEHOLD II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. Skatt 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note
14

Antall årsverk i regnskapsåret
1.50

Note
3

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	706219.00	452097.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	104340.00	65608.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	25119.00	22972.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	27034.00	82666.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	862712.00	623343.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<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



Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

13

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

Se eventuelle andre vedlegg.



Årsregnskap for 2021

**BRO OG KAI VEDLIKEHOLD II AS
4516 MANDAL**



Resultatregnskap for 2021
BRO OG KAI VEDLIKEHOLD II AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		2 042 845	2 916 674
Annen driftsinntekt		195 000	23 614
Sum driftsinntekter		2 237 845	2 940 288
Varekostnad		(1 184 734)	(614 209)
Lønnskostnad	3, 14	(862 713)	(623 343)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	(28 970)	(49 500)
Annen driftskostnad	6	(761 715)	(1 114 524)
Sum driftskostnader		(2 838 132)	(2 401 576)
Driftsresultat		(600 287)	538 712
Annen renteinntekt		17 533	26 306
Sum finansinntekter		17 533	26 306
Annen rentekostnad		(238)	(222)
Sum finanskostnader		(238)	(222)
Netto finans		17 295	26 085
Ordinært resultat før skattekostnad		(582 992)	564 796
Skattekostnad på ordinært resultat	9	129 026	(125 072)
Ordinært resultat		(453 966)	439 724
Årsresultat		(453 966)	439 724
Overføringer			
Annen egenkapital		(453 966)	439 724
Sum		(453 966)	439 724



Balanse pr. 31. desember 2021
BRO OG KAI VEDLIKEHOLD II AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		20 230	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	125 700	47 000
Sum varige driftsmidler		145 930	47 000
Sum anleggsmidler		145 930	47 000
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	2	205 125	108 975
Andre fordringer	13	10 352	6 766
Konsernfordringer		595 000	0
Sum fordringer		810 477	115 741
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	6 601 814	7 022 842
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 601 814	7 022 842
Sum omløpsmidler		7 412 292	7 138 584
Sum eiendeler		7 558 222	7 185 584



Balanse pr. 31. desember 2021 BRO OG KAI VEDLIKEHOLD II AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	1, 11	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		464 175	0
Sum innskutt egenkapital		494 175	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	3 637 011	4 090 977
Sum opptjent egenkapital		3 637 011	4 090 977
Sum egenkapital	11	4 131 186	4 120 977
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		1 799	0
Sum avsetning for forpliktelser		1 799	0
Sum langsiktig gjeld		1 799	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 271	63 064
Betalbar skatt	9	0	132 141
Skyldige offentlige avgifter		146 604	130 558
Kortsiktig konserngjeld		2 935 157	2 648 907
Annen kortsiktig gjeld		341 204	89 938
Sum kortsiktig gjeld		3 425 237	3 064 607
Sum gjeld		3 427 036	3 064 607
Sum egenkapital og gjeld		7 558 222	7 185 584

Mandal
31.05.2022

Henry Håland, sign
Styrets leder / Daglig leder



Noter 2021

BRO OG KAI VEDLIKEHOLD II AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000,00
Sum	30		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
HMI AS	30	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30	100,00%	

Note 2 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	205 125	108 975
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	205 125	108 975

Note 3 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	706 219	452 097
Arbeidsgiveravgift	104 340	65 608
Pensjonskostnader	25 119	22 972
Andre ytelser / Refusjoner	27 034	82 666
Sum	862 712	623 343

Note 4 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 5 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	637860		4 392

Note 6 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.



Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	302 740
Tilgang i året	127 900
Avgang i året	
Anskaffelseskost 31.12.2021	430 640
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(255 740)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(284 710)
Reverserte nedskr. 31.12.2021	
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	145 930
Årets avskrivninger	(28 970)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan	20 - 33,33 %

Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(3 493)	8 176	(11 669)
Netto forskjeller	(3 493)	8 176	(11 669)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	3 493	0	3 493
Sum midlertidige forskjeller	0	8 176	(8 176)
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	0	1 799	(1 799)

Note 9 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(582 992)	564 796
Konsernbidrag	594 661	
+/- Permanente forskjeller		216
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(11 669)	35 627
Årets skattegrunnlag	0	600 639
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		132 141
Sum		132 141
+/- Endring i utsatt skatt	1 799	(7 069)
+/- Skatt på konsernbidrag	(130 825)	
Skattekostnad i resultatregnskapet	(129 026)	125 072
Betalbar skatt i skattekostnad		132 141
Betalbar skatt i balansen	0	132 141

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 64 608. Skyldig skattetrekk er kr 64 608.



Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000		4 090 977	4 120 977
Årets resultat			(453 966)	(453 966)
Konsernbidrag		464 175		464 175
Egenkapital 31.12.2021	30 000	464 175	3 637 011	4 131 186

Note 12 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetning.

I tråd med reglene i NRS 3 om hendelser etter balanseddagen, samt reglene i regnskapsloven om fortsatt drift, henviser selskapets styre og ledelse til det pågående Covid-19 utbruddet. Selskapet er, som nær alle næringsdrivende selskaper, rammet av utbruddet. Bro og Kai Vedlikehold AS vil etter styrets vurdering bli påvirket ved at aktiviteten og etterspørselen etter selskapets tjenester vil minke i en periode. På tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet er det foreløpig ikke mulig å foreta et pålitelig estimat for hvilke konsekvenser dette utbruddet vil ha for selskapets økonomiske stilling. Hvordan utbruddet vil påvirke forutsetningen om fortsatt drift vil avhenge av hvor langvarig situasjonen vil være, hvilke tiltak myndighetene vil iverksette, og hvordan de nevnte risikoen faktisk vil påvirke selskapet. Basert på situasjonen og den informasjonen som er tilgjengelig på det nåværende tidspunktet, mener imidlertid styret at det er forsvarlig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn fved avleggelsen av årsregnskapet.

Note 13 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 14 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1,5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.