



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 966 907 738
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AAS RØRLEGGERSERVICE AS
Forretningsadresse: Siholmen 10A
7260 SISTRANDA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Håkon Aas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.09.2021

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, 15.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 373 179	13 608 509
Sum inntekter		9 373 179	13 608 509
Kostnader			
Varekostnad	2	4 696 108	7 439 874
Lønnskostnad	1	3 373 842	4 026 657
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	120 071	92 408
Annen driftskostnad	1	2 067 596	2 238 565
Sum kostnader		10 257 617	13 797 504
Driftsresultat		-884 438	-188 995
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 954	14 008
Annen finansinntekt		28 478	20 327
Sum finansinntekter		36 432	34 335
Annen rentekostnad		33 834	36 186
Annen finanskostnad			7 584
Sum finanskostnader		33 834	43 771
Netto finans		2 598	-9 435
Ordinært resultat før skattekostnad		-881 840	-198 431
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-193 785	-42 361
Ordinært resultat etter skattekostnad		-688 055	-156 070
Årsresultat		-688 055	-156 070
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-688 055	-156 070
Totalresultat		-688 055	-156 070
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overført fra annen egenkapital		-688 055	-156 070
Sum overføringer og disponeringer	9	-688 055	-156 070



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	411 783	217 998
Sum immaterielle eiendeler		411 783	217 998
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 6	504 204	369 640
Sum varige driftsmidler		504 204	369 640
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	226 460	226 460
Andre langsiktige fordringer			32 359
Sum finansielle anleggsmidler		226 460	258 819
Sum anleggsmidler		1 142 447	846 457
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	2, 6	4 244 696	4 509 176
Sum varer	2	4 244 696	4 509 176
Fordringer			
Kundefordringer	6	984 611	4 580 079
Andre kortsiktige fordringer		254 706	254 706
Konsernfordringer	10	215 395	215 395
Sum fordringer		1 454 712	5 050 179
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	161 121	318 259
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		161 121	318 259
Sum omløpsmidler		5 860 528	9 877 614
SUM EIENDELER		7 002 976	10 724 071



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	1 889 644	2 577 699
Sum opptjent egenkapital		1 889 644	2 577 699
Sum egenkapital		1 989 644	2 677 699
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Leverandørgjeld		688 840	2 108 637
Skyldig offentlige avgifter		242 514	678 922
Kortsiktig konserngjeld	10	3 582 811	4 724 669
Annen kortsiktig gjeld		499 167	534 144
Sum kortsiktig gjeld		5 013 332	8 046 372
Sum gjeld		5 013 332	8 046 372
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 002 976	10 724 071



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 830540

Enheten

Organisasjonsnummer: 966 907 738
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AAS RØRLEGGERSERVICE AS
Forretningsadresse: Siholmen 10A
7260 SISTRANDA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Håkon Aas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.09.2021

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, 18.10.2021



Organisasjonsnr: 966 907 738
AAS RØRLEGGERSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 373 179	13 608 509
Sum inntekter		9 373 179	13 608 509
Kostnader			
Varekostnad	2	4 696 108	7 439 874
Lønnskostnad	1	3 373 842	4 026 657
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	120 071	92 408
Annen driftskostnad	1	2 067 596	2 238 565
Sum kostnader		10 257 617	13 797 504
Driftsresultat		-884 438	-188 995
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 954	14 008
Annen finansinntekt		28 478	20 327
Sum finansinntekter		36 432	34 335
Annen rentekostnad		33 834	36 186
Annen finanskostnad			7 584
Sum finanskostnader		33 834	43 771
Netto finans		2 598	-9 435
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-193 785	-42 361
Ordinært resultat etter skattekostnad		-688 055	-156 070
Årsresultat		-688 055	-156 070
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-688 055	-156 070
Totalresultat		-688 055	-156 070
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-688 055	-156 070
Sum overføringer og disponeringer	9	-688 055	-156 070



Organisasjonsnr: 966 907 738
AAS RØRLEGGERSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	411 783	217 998
Sum immaterielle eiendeler		411 783	217 998
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	5, 6	504 204	369 640
Sum varige driftsmidler		504 204	369 640
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			
	4	226 460	226 460
Andre langsiktige fordringer			32 359
Sum finansielle anleggsmidler		226 460	258 819
Sum anleggsmidler		1 142 447	846 457
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning			
	2, 6	4 244 696	4 509 176
Sum varer	2	4 244 696	4 509 176
Fordringer			
Kundefordringer			
	6	984 611	4 580 079
Andre kortsiktige fordringer		254 706	254 706
Konsernfordringer	10	215 395	215 395
Sum fordringer		1 454 712	5 050 179
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	7	161 121	318 259
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		161 121	318 259
Sum omløpsmidler		5 860 528	9 877 614
SUM EIENDELER		7 002 976	10 724 071
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	1 889 644	2 577 699
Sum opptjent egenkapital		1 889 644	2 577 699
Sum egenkapital		1 989 644	2 677 699
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6		
Leverandørgjeld		688 840	2 108 637
Skyldig offentlige avgifter		242 514	678 922
Kortsiktig konserngjeld	10	3 582 811	4 724 669
Annen kortsiktig gjeld		499 167	534 144
Sum kortsiktig gjeld		5 013 332	8 046 372
Sum gjeld		5 013 332	8 046 372
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 002 976	10 724 071



Organisasjonsnr: 966 907 738
AAS RØRLEGGERSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
6.00



BDO AS
Klæbuveien 127B
7031 Trondheim

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Aas Rørleggerservice AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Aas Rørleggerservice AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er 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.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Styret 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 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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige forhold

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 bokføringskikk i Norge.

BDO AS

John Krogstad
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Pemneo Dokumentnøkkel: EGKWH-LZPQ-7VZFK-3FPSO-65UWU-WSOTI



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."

John Krogstad

Partner

Serienummer: 9578-5994-4-473184

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-09-27 14:00:16 UTC



John Krogstad

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5994-4-473184

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-09-27 14:00:16 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: EGKWH-L3ZPQ-7VZFK-3FP5O-65UWU-WSOTI

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>



Årsregnskap 2020
Aas Rørleggerservice AS



Resultatregnskap

Aas Rørleggerservice AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		9 373 179	13 608 509
Sum driftsinntekter		9 373 179	13 608 509
Varekostnad	2	4 696 108	7 439 874
Lønnskostnad	1	3 373 842	4 026 657
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	120 071	92 408
Annen driftskostnad	1	2 067 596	2 238 565
Sum driftskostnader		10 257 617	13 797 504
Driftsresultat		-884 438	-188 995
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 954	14 008
Annen finansinntekt		28 478	20 327
Annen rentekostnad		33 834	36 186
Annen finanskostnad		0	7 584
Resultat av finansposter		2 598	-9 435
Ordinært resultat før skattekostnad		-881 840	-198 431
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-193 785	-42 361
Årsresultat		-688 055	-156 070
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		688 055	156 070
Sum overføringer	9	-688 055	-156 070



Balanse 31.12
Aas Rørleggerservice AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	3	411 783	217 998
Sum immaterielle eiendeler		411 783	217 998
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 6	504 204	369 640
Sum varige driftsmidler		504 204	369 640
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	4	226 460	226 460
Andre langsiktige fordringer		0	32 359
Sum finansielle anleggsmidler		226 460	258 819
Sum anleggsmidler		1 142 447	846 457
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning	2, 6	4 244 696	4 509 176
Sum varer	2	4 244 696	4 509 176
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	6	984 611	4 580 079
Andre kortsiktige fordringer		254 706	254 706
Konsernfordringer	10	215 395	215 395
Sum fordringer		1 454 712	5 050 179
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	161 121	318 259
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		161 121	318 259
Sum omløpsmidler		5 860 528	9 877 614
Sum eiendeler		7 002 976	10 724 071



Balanse 31.12
Aas Rørleggerservice AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	8, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	9	1 889 644	2 577 699
Sum opptjent egenkapital		<u>1 889 644</u>	<u>2 577 699</u>
Sum egenkapital		<u>1 989 644</u>	<u>2 677 699</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		688 840	2 108 637
Skyldig offentlige avgifter		242 514	678 922
Kortsiktig konserngjeld	10	3 582 811	4 724 669
Annen kortsiktig gjeld		499 167	534 144
Sum kortsiktig gjeld		<u>5 013 332</u>	<u>8 046 372</u>
Sum gjeld		<u>5 013 332</u>	<u>8 046 372</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>7 002 976</u>	<u>10 724 071</u>

Frøya, 16.09.2021
Styret i Aas Rørleggerservice AS


Håkon Aas
styreleder



Noter til regnskapet 2020

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen. Med risiko menes eiendelens gevinst og tapspotensiale mens kontroll defineres som beslutnings og råderett. Erfaringstall anvendes for å estimere og regnskapsføre avsetninger for kvantumsrabatter og retur på salgstidspunktet.

Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

Anleggskontrakter

Arbeid under utførelse knyttet til fastpriskontrakter med lang tilvirkningstid vurderes etter løpende avregnings metode hvor inntektsføring skjer i takt med fremdriften av prosjektet. Fullføringsgraden beregnes som påløpte kostnader i prosent av forventet totalkostnad. Totalkostnaden revurderes løpende. Når kontraktens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. For prosjekter som antas å gi tap, kostnadsføres hele det beregnede tapet umiddelbart.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. 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. Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Avskrivningene er gjennomført som saldoavskrivninger.

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, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen.



Noter til regnskapet 2020

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

Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Nedskrivning til virkelig verdi foretas ved verdifall som ikke vurderes å være forbigående.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi.

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 en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Pensjoner

Premier til innskuddsbasert pensjonsordning organisert gjennom livsforsikringsselskap kostnadsføres den perioden innskuddet gjelder og inngår blant lønnskostnader i resultatregnskapet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer 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 og nettoført.

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.

Garantier, servicearbeid og reklamasjoner

Ikke opptjent inntekt som er knyttet til garanti- og servicearbeid for avsluttede prosjekter/salg vurderes til antatt kostnad for slikt arbeid. Estimater beregnes med utgangspunkt i historiske tall for servicearbeid og garantireparasjoner. Beløpet balanseføres under annen kortsiktig gjeld og inntektsføres lineært over garanti- og serviceperioden.



Noter til regnskapet 2020

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	3 184 745	3 734 930
Arbeidsgiveravgift	167 178	199 891
Pensjonskostnader	189 402	69 610
Andre ytelser	-167 483	22 226
Sum	3 373 842	4 028 682

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 6 11

Ytelser til ledende personer	Styret
Lønn	0
Pensjonsutgifter	0
Styrehonorar	0
Annen godtgjørelse	0
Sum	0

Selskapet har ikke daglig leder.

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

OTP

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2020 utgjør kr 91 890,- eksl.mva.

Lovpålagt revisjon	77 390
Andre tjenester	14 500
Sum honorar til revisor	91 890

Note 2 Varer

	2020	2019
Innkjøpte handelsvarer	4 244 696	4 509 176
Sum	4 244 696	4 509 176

Selskapets varebeholdning er vurdert til innkjøpspris. Det er ikke foretatt nedskrivning for ukurans.

**Noter til regnskapet 2020****Note 3 Skatt**

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-193 785	-42 361
Skattekostnad ordinært resultat	-193 785	-42 361
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-881 840	-198 431
Permanente forskjeller	1 000	5 881
Endring i midlertidige forskjeller	12 847	36 045
Skattepliktig inntekt	-867 993	-156 505
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	90 908	103 755	12 847
Fordringer	-450 000	-450 000	0
Sum	-359 092	-346 245	12 847
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 512 650	-644 657	867 993
Grunnlag for utsatt skattefordel	-1 871 742	-990 902	880 840
Utsatt skattefordel (22 %)	-411 783	-217 998	193 785

Note 4 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Anskaffelseskost	Markedsverdi	Balanseført verdi
Anleggsmidler			
VVS Norge AS (Bademiljø)	221 460	Ikke tilgjengelig	221 460
Andre	5 000		5 000
Sum	226 460		226 460



Noter til regnskapet 2020

Note 5 Varige driftsmidler

	Båt og tilhørende utstyr	Driftsløsøre, inventar o.a utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	690 200	482 142	1 172 342
Tilgang	0	254 635	254 635
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	690 200	736 777	1 426 977
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-524 263	-398 510	-922 773
Balanseført verdi 31.12	165 937	338 267	504 204
Årets avskrivninger	41 484	78 586	120 071
Avskrivningssats	10 %	20 %	
Avskrivningsplan	Saldo	Saldo	

Note 6 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	2020	2019
Driftsløsøre, inventar og utstyr	504 204	369 640
Lager av varer og annen beholdning	4 244 696	4 509 176
Kundefordringer	984 611	3 506 951
Sum	5 229 307	8 016 127

Eiendeler er stillet som sikkerhet for

Limit kassekreditt	400 000	300 000
Sum	400 000	300 000

Selskapet har ingen gjeld eller fordringer som forfaller senere enn 5 år.

Note 7 Bankinnskudd

	2020	2019
Bundne skattetrekkmidler	37 977	93



Noter til regnskapet 2020

Note 8 Antall aksjer, aksjeeiere m

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	100	100 000

Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:

Aksjonærer:	Antall aksjer	Eierandel
Servicebrygga AS	1 000	100 %
Sum	0	0 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	100 000	2 577 699	2 677 699
Årets resultat		-688 055	-688 055
Pr 31.12	100 000	1 889 644	1 989 644

Note 10 Mellomværende med selskap i samme konsern

Kortsiktig fordringer	2020	2019
Silikal Nordvest AS	215 395	215 395
Kortsiktig gjeld	2020	2019
Servicebrygga AS	3 582 811	4 724 669
Sum	3 582 811	4 724 669