



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 024 684
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SCHWENKE & SØNN AS
Forretningsadresse: Ringvegen 73
9018 TROMSØ

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: Thomas Schwenke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2022

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, 06.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		77 915 374	54 325 138
Annen driftsinntekt			450 432
Sum inntekter		77 915 374	54 775 570
Kostnader			
Varekostnad		33 734 351	22 534 132
Lønnskostnad	2	29 428 090	28 055 715
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 168 889	648 464
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad	2	6 632 208	6 051 682
Sum kostnader		70 963 538	57 289 993
Driftsresultat		6 951 836	-2 514 423
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern			3 410 939
Annen renteinntekt		8 643	19 303
Annen finansinntekt			903
Sum finansinntekter		8 643	3 431 145
Annen rentekostnad		31 942	23 137
Annen finanskostnad			3 179
Sum finanskostnader		31 942	26 317
Netto finans		-23 299	3 404 828
Ordinært resultat før skattekostnad		6 928 537	890 405
Årets skattekostnad	3	1 537 888	-515 028
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 390 649	1 405 433
Årsresultat		5 390 649	1 405 433
Årsresultat etter minoritetsinteresser		5 390 649	1 405 433



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Totalresultat		5 390 649	1 405 433
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller	7		
Ordinært utbytte	7		
Konsernbidrag	7, 7	6 469 174	
Udekket tap	7		
Avsatt til annen egenkapital	7	-1 078 526	1 405 433
Sum overføringer og disponeringer		5 390 648	1 405 433



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4		
Maskiner og anlegg	4		
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	2 594 499	1 026 305
Sum varige driftsmidler		2 594 499	1 026 305
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			200
Andre langsiktige fordringer			800
Sum finansielle anleggsmidler			1 000
Sum anleggsmidler		2 594 499	1 027 305
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8		28 000
Fordringer			
Kundefordringer	9	12 317 590	11 747 371
Andre kortsiktige fordringer		1 833 184	1 471 478
Konsernfordringer	10	14 056 984	7 430 856
Sum fordringer		28 207 758	20 649 705
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 095 499	1 486 866
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 095 499	1 486 866
Sum omløpsmidler		29 303 257	22 164 571
SUM EIENDELER		31 897 756	23 191 876



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	5 000 000	5 000 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs	7		
Annen innskutt egenkapital	7		
Sum innskutt egenkapital		5 000 000	5 000 000
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	7		
Annen egenkapital	7	2 405 531	3 484 057
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		2 405 532	3 484 057
Sum egenkapital		7 405 532	8 484 057
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	718 844	1 005 595
Andre avsetninger for forpliktelser		1 712 210	
Sum avsetninger for forpliktelser		2 431 054	1 005 595
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		2 431 054	1 005 595
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 264 791	4 857 777
Betalbar skatt	3	-1	
Skyldig offentlige avgifter		3 989 862	2 930 932
Utbytte	7		
Kortsiktig konserngjeld	10	8 293 813	1 407 173
Annen kortsiktig gjeld		6 512 705	4 506 341
Sum kortsiktig gjeld		22 061 170	13 702 223



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum gjeld		24 492 224	14 707 818
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 897 756	23 191 876



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 600653

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 024 684
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SCHWENKE & SØNN AS
Forretningsadresse: Ringvegen 73
9018 TROMSØ

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: Thomas Schwenke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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

Brønnøysundregistrene, 09.07.2022



Organisasjonsnr: 998 024 684
SCHWENKE & SØNN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		77 915 374	54 325 138
Annen driftsinntekt			450 432
Sum inntekter		77 915 374	54 775 570
Kostnader			
Varekostnad		33 734 351	22 534 132
Lønnskostnad	2	29 428 090	28 055 715
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 168 889	648 464
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad	2	6 632 208	6 051 682
Sum kostnader		70 963 538	57 289 993
Driftsresultat		6 951 836	-2 514 423
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern			3 410 939
Annen renteinntekt		8 643	19 303
Annen finansinntekt			903
Sum finansinntekter		8 643	3 431 145
Annen rentekostnad		31 942	23 137
Annen finanskostnad			3 179
Sum finanskostnader		31 942	26 317
Netto finans		-23 299	3 404 828
Ordinært resultat før skattekostnad			
Årets skattekostnad	3	1 537 888	-515 028
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 390 649	1 405 433
Årsresultat		5 390 649	1 405 433
Årsresultat etter minoritetsinteresser		5 390 649	1 405 433
Totalresultat		5 390 649	1 405 433
Overføringer og disponeringer			



Avsatt til fond for vurderingsforskjeller	7		
Ordinært utbytte	7		
Konsernbidrag	7, 7	6 469 174	
Udekket tap	7		
Avsatt til annen egenkapital	7	-1 078 526	1 405 433
Sum overføringer og disponeringer		5 390 648	1 405 433



Organisasjonsnr: 998 024 684
SCHWENKE & SØNN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4		
Maskiner og anlegg	4		
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4	2 594 499	1 026 305
Sum varige driftsmidler		2 594 499	1 026 305
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			200
Andre langsiktige fordringer			800
Sum finansielle anleggsmidler			1 000
Sum anleggsmidler		2 594 499	1 027 305
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8		28 000
Fordringer			
Kundefordringer	9	12 317 590	11 747 371
Andre kortsiktige fordringer		1 833 184	1 471 478
Konsernfordringer	10	14 056 984	7 430 856
Sum fordringer		28 207 758	20 649 705
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	1 095 499	1 486 866
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 095 499	1 486 866
Sum omløpsmidler		29 303 257	22 164 571
SUM EIENDELER		31 897 756	23 191 876
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	5 000 000	5 000 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs	7		
Annen innskutt egenkapital	7		
Sum innskutt egenkapital		5 000 000	5 000 000
Opptjent egenkapital			
Fond for			
vurderingsforskjeller	7		
Annen egenkapital	7	2 405 531	3 484 057
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		2 405 532	3 484 057
Sum egenkapital		7 405 532	8 484 057
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	718 844	1 005 595
Andre avsetninger for forpliktelses		1 712 210	
Sum avsetninger for forpliktelses		2 431 054	1 005 595
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		2 431 054	1 005 595
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 264 791	4 857 777
Betalbar skatt	3	-1	
Skyldig offentlige avgifter		3 989 862	2 930 932
Utbytte	7		
Kortsiktig konserngjeld	10	8 293 813	1 407 173
Annen kortsiktig gjeld		6 512 705	4 506 341
Sum kortsiktig gjeld		22 061 170	13 702 223
Sum gjeld		24 492 224	14 707 818
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 897 756	23 191 876



Organisasjonsnr: 998 024 684
SCHWENKE & SØNN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Deloitte.

Deloitte AS
Dronning Eufemias gate 14
Postboks 221 Sentrum
NO-0103 Oslo
Norway

Tel: +47 23 27 90 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Schwenke & Sønn AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Schwenke & Sønn AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømpstilling 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 og kontantstrømmer 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 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: HEM40-EVZEM-TIFEZ-KX88Q-ESKWH-Q2APX



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Schwenke & Sønn AS

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 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Oslo, 24. juni 2022
Deloitte AS

Mats Nordal
statsautorisert revisor

Pemneo Dokumentnøkkel: HEM40-EVZEM-TIFEZ-KX88Q-ESKWIH-Q2APX



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."

Mats Nordal

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5999-4-1687158

IP: 62.16.xxx.xxx

2022-06-24 10:50:55 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: HEM40-EVZEM-TIFEZ-KX88Q-ESKWH-Q2APX

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 2021 Schwenke & Sønn AS

**Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet**

Pemso Dokumentnøkkel: EXJPB-A11KA-6ETQ0-IESYL-4LBEP-UG82J

Org.nr.: 998 024 684



Resultatregnskap Schwenke & Sønn AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		77 915 374	54 325 138
Annen driftsinntekt		0	450 432
Sum driftsinntekter		77 915 374	54 775 570
Varekostnad		33 734 351	22 534 132
Lønnskostnad	2	29 428 090	28 055 715
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 168 889	648 464
Annen driftskostnad	2	6 632 208	6 051 682
Sum driftskostnader		70 963 538	57 289 993
Driftsresultat		6 951 836	-2 514 423
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern		0	3 410 939
Annen renteinntekt		8 643	19 303
Annen finansinntekt		0	903
Annen rentekostnad		31 942	23 137
Annen finanskostnad		0	3 179
Resultat av finansposter		-23 299	3 404 828
Resultat før skattekostnad		6 928 537	890 405
Årets skattekostnad	3	1 537 888	-515 028
Årsresultat		5 390 649	1 405 433
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag	7	6 469 174	0
Avsatt til annen egenkapital	7	-1 078 526	1 405 433
Sum overføringer		5 390 648	1 405 433

Penneo Dokumentnøkkel: EXJPB-A11KA-6ETQ0-IESYL-4LBEP-UG82J



Balanse Schwenke & Sønn AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	2 594 499	1 026 305
Sum varige driftsmidler		2 594 499	1 026 305
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		0	200
Andre langsiktige fordringer		0	800
Sum finansielle anleggsmidler		0	1 000
Sum anleggsmidler		2 594 499	1 027 305
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	8	0	28 000
Fordringer			
Kundefordringer	9	12 317 590	11 747 371
Andre kortsiktige fordringer		1 833 184	1 471 478
Konsernfordringer	10	14 056 984	7 430 856
Sum fordringer		28 207 758	20 649 705
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 095 499	1 486 866
Sum omløpsmidler		29 303 257	22 164 571
Sum eiendeler		31 897 756	23 191 876

Penneo Dokumentnøkkel: EXJPB-A11KA-6ETQ0-IESYL-4LBEP-UG82J



Balanse
Schwenke & Sønn AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	5 000 000	5 000 000
Sum innskutt egenkapital		5 000 000	5 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	2 405 531	3 484 057
Sum opptjent egenkapital		2 405 532	3 484 057
Sum egenkapital		7 405 532	8 484 057
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	718 844	1 005 595
Andre avsetninger for forpliktelser		1 712 210	0
Sum avsetning for forpliktelser		2 431 054	1 005 595
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 264 791	4 857 777
Betalbar skatt	3	-1	0
Skyldig offentlige avgifter		3 989 862	2 930 932
Gjeld til foretak i samme konsern	10	8 293 813	1 407 173
Annen kortsiktig gjeld		6 512 705	4 506 341
Sum kortsiktig gjeld		22 061 170	13 702 223
Sum gjeld		24 492 224	14 707 818
Sum egenkapital og gjeld		31 897 756	23 191 876

Oslo, 22.06.2022
Styret i Schwenke & Sønn AS

Øyvind Ivar Emblem
styreleder

Thomas Schwenke
styremedlem/daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: EXJPB-A11KA-6ETQ0-IESYL-4LBEP-UG82J



Schwenke & Sønn AS

Noter til regnskapet 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippendring og korrigerende av feil i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for gjenværende tilvirkingskostnader og salgskostnader.



Schwenke & Sønn AS

Noter til regnskapet 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper forts.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Pensjoner

Selskapet har en innskuddsplan og betaler innskudd til et forsikringselskap. Selskapet har ingen ytterligere betalingsforpliktelse etter at innskuddene er betalt. Innskuddene regnskapsføres som lønnskostnad. Eventuelle forskuddsbetalte innskudd balanseføres som eiendel (pensjonsmidler) inntil midler fra innskuddsfondet anvendes til å dekke periodens ordinære innskudd.



Schwenke & Sønn AS

Noter til regnskapet 2021

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	25 499 115	24 327 125
Arbeidsgiveravgift	2 099 432	1 900 763
Pensjonskostnader	1 293 577	1 204 346
Andre ytelser	535 966	623 481
Sum	29 428 090	28 055 715

Selskapet har i 2021 sysselsatt 51,0 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	1 113 797	0
Pensjonskostnader	0	0
Annen godtgjørelse	237 219	0
Sum	1 351 016	0

Honorar til revisor eks. mva utgjør:	2021	2020
Lovpålagt revisjon	30 000	75 203
Annen revisjonsrelatert bistand	23 000	0
Andre attestasjonstjenester utenfor revisjon	0	15 838
Teknisk bistand - årsregnskap og ligningspapirer	20 000	0
Sum	73 000	91 041



Schwenke & Sønn AS

Noter til regnskapet 2021

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 824 639	-185 924
Endring i utsatt skatt	-286 751	-329 104
Skattekostnad ordinært resultat	1 537 888	-515 028
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	6 928 537	890 405
Permanente forskjeller	61 862	-3 231 449
Endring i midlertidige forskjeller	1 303 414	1 495 933
Mottatt konsernbidrag	0	845 111
Avgitt konsernbidrag	-8 293 813	0
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 824 639	185 924
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-1 824 639	-185 924
Skyldig ilignet skatt fra tidligere år	-1	0
Sum betalbar skatt i balansen	-1	0

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-650 742	-527 510	123 231
Tilvirkningskontrakter	5 035 042	5 467 930	432 888
Fordringer	-173 791	-31 871	141 920
Balansførte leieavtaler	-111 360	0	111 360
Avsetninger mv	-831 679	-337 664	494 015
Sum	3 267 471	4 570 885	1 303 414
Grunnlag for utsatt skatt	3 267 471	4 570 885	1 303 414
Utsatt skatt (22 %)	718 844	1 005 595	286 751

Penneo Dokumentnøkkel: EXJPB-A11KA-6ETQ0-IESYL-4LBEP-UG82J



Schwenke & Sønn AS

Noter til regnskapet 2021

Note 4 Anleggsnote

	Leasede driftsmidler	Driftsløsøre og inventar	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	0	1 674 771	1 674 771
Tilgang kjøpte driftsmidler	1 600 850	558 407	558 407
Anskaffelseskost 31.12.2021	1 600 850	2 233 178	3 834 028
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2021	0	1 239 529	1 239 529
Bokført verdi 31.12.2021	1 600 850	993 649	2 594 499
Årets avskrivninger	0	1 168 889	1 168 889
Økonomisk levetid	3-5 år	3-5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 1 071 483.

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Schwenke & Sønn AS pr. 31.12.2021 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	50 000	100	5 000 000
Sum	50 000	100	5 000 000

Eierstruktur:

	Antall	Eierandel	Stemmeandel
Håndverksgruppen AS	50 000	100 %	100 %
Totalt antall aksjer	50 000	100 %	100 %

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	5 000 000	3 484 057	8 484 057
Pr 01.01.2021	5 000 000	3 484 057	8 484 057
Årets resultat	0	5 390 649	5 390 649
Konsernbidrag avgitt	0	-6 469 174	-6 469 174
Pr 31.12.2021	5 000 000	2 405 532	7 405 532



Schwenke & Sønn AS

Noter til regnskapet 2021

Note 8 Varer

	2021	2020
Innkjøpte varer for videresalg	0	28 000
Sum	0	28 000

Varelager for Schwenke & Sønn AS pr. 31.12.2021 er vurdert til anskaffelseskost.

Note 9 Kundefordringer

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	11 988 900	8 279 056
Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt	328 690	3 500 186
Avsetning til tap	0	31 871
Sum	12 317 590	11 747 371

Note 10 Konsernmellomværende

Konsernfordringer	2021	2020
Konsernkonto	14 056 984	7 430 856
Sum	14 056 984	7 430 856

Konserngjeld	2021	2020
Foretak i samme konsern	8 293 813	1 407 173
Sum	8 293 813	1 407 173

Selskapet inngår i Håndverkgruppen Norge AS sin konsernkontoordning for regnskapsåret 2021. Innestående eller utestående i ordningen presenteres som mellomværende til morselskapet i selskapets balanse. Innestående på konsernkonto pr 31.12.2021 utgjør kr. 14 056 984.

Penneo Dokumentnøkkel: EXJPB-A11KA-6ETQ0-IESYL-4LBEP-UG82J

**Resultatregnskap
Schwenke & Sønn AS**

	2021	2020
Salgsinntekt		
3000 Salgsinntekt, avgiftspliktig	0,00	-53 567 783,64
3001 Salgsinntekt ROT privat	-5 993 521,55	0,00
3002 Salgsinntekt ROT yrke	-23 048 210,59	0,00
3003 Salgsinntekt forsikring privat	-3 986 734,77	0,00
3004 Salgsinntekt forsikring yrke	-317 469,70	0,00
3005 Salgsinntekt nybygg privat	-9 276 054,64	0,00
3006 Salgsinntekt nybygg yrke	-37 916 261,23	0,00
3008 Salgsinntekt annet	-60 977,43	0,00
3009 Salgsinntekt konsern	-1 215 882,76	-688 977,19
3100 Salgsinntekt, avgiftsfri	-95 211,28	-33 823,20
3101 Salgsinntekt avg.fri hjelpekonto	0,00	-30 398,00
3290 Opptjent, ikke fakturert salgsinntekt	3 994 950,00	0,00
3920 Periodisering	0,00	-4 156,00
	-77 915 373,95	-54 325 138,03
Annen driftsinntekt		
3450 Andre offentlige tilskudd	0,00	-399 124,00
3629 Utleie arbeidskraft konsern	0,00	-72 084,80
3805 Salgssum anleggsmidler, avgiftsfri	0,00	-41 000,00
3809 Motkonto, balanseverdi solgte anleggsmid	0,00	41 000,00
3880 Gevinst v/avgang varige drm	0,00	-100 000,00
3900 Annen driftsrelatert inntekt	0,00	-210,00
3925 Bonus utfakturert	0,00	120 987,00
	0,00	-450 431,80
Varekostnad		
4000 Varekjøp	16 183 212,46	0,00
4060 Frakt, toll og spedisjon	1 206,00	139,00
4070 Innkjøpsprisreduksjon	0,00	-8 952,90
4260 Frakt, toll og spedisjon	0,00	524,00
4300 Varekjøp	0,00	12 370 272,80
4360 Bonus Jotun	0,00	-107 991,66
4366 Bonus Tarkett	0,00	-50 300,00
4370 Innkjøpsprisreduksjon (bonuser)	-1 072 910,73	-645 000,00
4379 Innkjøpsprisreduksjon HG konsern	-206 358,00	0,00
4405 Varekost kjedetjenester konsern	25 680,00	0,00
4500 Fremmedytelse og underentreprise	2 317 401,06	10 709 410,72
4501 Innleie av arbeidskraft	11 846 407,28	0,00
4509 Fremmedytelse og underentreprise konsern	4 639 713,29	294 029,55
4900 Annen periodisering	0,00	-28 000,00
	33 734 351,36	22 534 131,51
Lønnskostnad		
5000 Fastlønn	0,00	5 615 966,55
5001 Fastlønn	5 534 487,95	0,00
5002 Timelønn	16 612 690,81	0,00
5010 Timelønnet	0,00	14 767 358,04
5012 Tillegg timelønnet	0,00	639 280,97
5020 Overtid	453 586,54	2 912 194,43
5030 Sykepenger	848 209,24	840 138,28
5050 Akkordlønn	33 990,00	0,00
5060 Bonus	132 000,01	0,00
5090 Periodiseringskonto lønn	386 438,15	0,00
5094 Lønn manuelle føringer	-1 505 496,80	0,00
5095 Periodisering av lønn	0,00	-155 795,13
5096 Periodisering av feriepenger	0,00	-19 725,48

Penneo Dokumentnøkkel: EXJPB-A11KA-6ETQ0-IESYL-4LBEP-UG82J



Resultatregnskap Schwenke & Sønn AS

	2021	2020
5180 Feriepenger beregnet	2 880 937,35	0,00
5182 Arbeidsgiveravgift påløpte feriepenger	227 594,37	0,00
5184 Andre forsikringer	212 597,20	0,00
5200 Fri bil	1 056 136,00	1 024 423,75
5210 Fri telefon	64 050,00	70 272,00
5220 Fri trening	0,00	1 500,00
5280 Annen fordel i arbeidsforhold	458 137,67	193 101,29
5285 Annen fordel i arbeidsforhold - ikke arb	0,00	600,00
5290 Motkonto for gruppe 52	-1 324 155,17	-1 289 897,04
5320 Annen oppgavepliktig personalforsikring	0,00	104 337,47
5400 Arbeidsgiveravgift	2 084 272,53	1 905 329,65
5401 Arbeidsgiveravgift av opptjente feriepen	0,00	230 063,25
5402 Redusjon arbeidsgiveravg. 3. termin 2020	0,00	-221 657,00
5410 Pensjonskostnad	1 293 577,11	0,00
5495 Periodisering av arbeidsgiveravgift	0,00	-10 684,34
5496 Periodisering av arbeidsgiveravgift av o	0,00	-2 288,17
5500 Annen kostnadsgodtgjørelse	15 159,48	0,00
5510 Trekkløst del av reise	0,00	438,49
5700 Lærlingtilskudd	-441 801,54	-129 921,18
5800 Refusjon av sykepenger	-130 287,00	-246 709,00
5900 Gave til ansatte, fradragsberettiget	31 435,90	17 987,60
5901 Gave til ansatte, ikke fradragsberettigte	0,00	485,00
5910 Kantinekostnad	56 960,23	66 296,81
5912 Middag ved overtid	0,00	19 680,43
5920 Yrkeskadeforsikring	139 707,52	135 177,70
5930 Andre forsikringer	3 011,98	0,00
5941 LO/NHO (O & U + sluttvederlag)Sliterord	0,00	41 256,00
5942 LO/NHO (AFP)	0,00	433 730,00
5945 Obligatorisk tjenstepensjon	0,00	770 616,04
5946 Pensjonsforsikring for ansatte	0,00	108 337,32
5980 Bedriftshelsetjeneste og andre velferdst	101 414,20	0,00
5990 Annen personalkostnad	203 436,38	233 821,62
	29 428 090,11	28 055 715,35
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		
6000 Avskrivninger	0,00	648 463,82
6010 Avskrivning på biler og transportmidler,	908 449,85	0,00
6015 Avskrivning på inventar, leietakertilpas	99 521,23	0,00
6017 Avskrivning på verktøy , kontormaskiner	160 917,85	0,00
	1 168 888,93	648 463,82
Annen driftskostnad		
6200 Elektrisitet	0,00	127 206,96
6300 Leie lokale	1 523 524,00	1 299 711,00
6305 Leie brakke/hybler	0,00	218 892,00
6320 Renovasjon, vann, avløp o.l.	136 236,24	150 042,48
6340 Lys, varme	168 542,01	0,00
6360 Renhold	79 500,59	65 529,48
6390 Annen kostnad lokaler	23 968,72	25 218,48
6420 Leie datasystemer	297 616,42	1 266,40
6430 Leie andre kontormaskiner	19 236,54	24 333,86
6440 Leie transportmidler	573 505,44	0,00
6500 Motordrevet verktøy	154 098,98	0,00
6510 Andre verktøy	698 259,59	0,00
6520 Verktøy/matriell	0,00	766 204,86
6540 Inventar	8 200,80	10 927,20
6550 Driftsmateriale	5 074,03	3 226,40

Penneo Dokumentnøkkel: EXJPB-A11KA-6ETQ0-IESYL-4LBEP-UG82J



Resultatregnskap Schwenke & Sønn AS

	2021	2020
6551 Datautstyr (hardware)	0,00	3 115,20
6560 Rekvizita	0,00	1 794,98
6570 Arbeidsklær og verneutstyr	224 786,16	140 089,60
6600 Reparasjon og vedlikehold bygninger	1 755,00	0,00
6620 Reparasjon og vedlikehold utstyr	251 761,30	24 308,80
6701 Honorar revisjon	73 000,00	67 230,40
6720 Honorarer for økonomisk og juridisk bist	119 925,60	0,00
6790 Annen fremmed tjeneste	0,00	104 322,12
6800 Kontorrekvisita	9 503,24	11 413,54
6805 Mobilutstyr	0,00	59 573,16
6810 Data/EDB-kostnad	260 352,29	331 883,50
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l.	58 060,18	22 575,38
6860 Møte, kurs, oppdatering o.l.	149 794,62	158 981,19
6890 Annen kontorkostnad	0,00	25 810,85
6900 Telefoni og internett	127 530,30	126 074,98
6940 Porto	754,04	348,80
7000 Drivstoff	398 513,38	265 298,32
7010 Drivstoff personbiler	0,00	99 479,15
7020 Vedlikehold biler	328 865,57	205 207,57
7030 Vedlikehold personbiler	0,00	93 760,19
7040 Forsikringer	192 997,00	0,00
7050 Leasing varebiler	0,00	672 294,01
7060 Leasing personbiler	0,00	245 274,16
7070 Parkering varebiler	0,00	81 915,34
7071 Parkering personbiler	0,00	12 710,40
7090 Annen kostnad, selskapets transportmidle	99 839,60	52 068,15
7100 Bilgodtgjørelse oppgavepliktig	2 246,70	2 132,87
7140 Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	94 961,25	67 554,07
7150 Diettkostnad, oppgavepliktig	0,00	1 270,00
7160 Diettkostnad, ikke oppgavepliktig	2 394,00	2 622,00
7320 Reklamekostnad	121 978,00	125 356,60
7350 Representasjon, fradragsberettiget	1 240,00	683,00
7360 Representasjon, ikke fradragsberettiget	59 680,50	155 352,06
7390 Annen salgskostnad	0,00	280,00
7400 Kontingent, fradragsberettiget	102 689,00	172 826,20
7410 Kontingent, ikke fradragsberettiget	600,00	0,00
7420 Gave, fradragsberettiget	4 303,60	3 500,00
7430 Gave, ikke fradragsberettiget	1 581,60	15 102,10
7500 Forsikringspremie	158 629,00	297 658,00
7550 Garantikostnad	45 697,00	0,00
7560 Servicekostnad	17 500,00	16 800,00
7600 Lisensavgift og royalties	12 765,30	27 530,94
7609 Kjedeavgift HG	7 776,00	0,00
7740 Øredifferanser	-64,97	-21,34
7760 Garantiprovisjon	0,00	30 489,00
7770 Bank og kortgebyrer	25 174,90	37 566,20
7790 Annen kostnad, fradragsberettiget	19 725,07	7 888,32
7831 Endring i avsetning tap på fordringer	-31 871,00	-422 629,00
7880 Tap ved avgang av imm. eiendeler og vari	0,00	11 632,48
	6 632 207,59	6 051 682,41
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern		
8010 Inntekt på investering i annet foretak i	0,00	-3 410 939,09
	0,00	-3 410 939,09

Penneo Dokumentnøkkel: EXJPB-A11KA-6ETQ0-IESYL-4LBEP-UG82J



Resultatregnskap
Schwenke & Sønn AS

	2021	2020
Annen renteinntekt		
8050 Annen renteinntekt	-8 643,07	-19 302,58
	-8 643,07	-19 302,58
Annen finansinntekt		
8060 Valutagevinst (agio)	0,00	-903,22
	0,00	-903,22
Annen rentekostnad		
8140 Rentekostnad, ikke fradragberettiget	0,00	9 036,00
8150 Annen rentekostnad	31 942,39	14 101,32
	31 942,39	23 137,32
Annen finanskostnad		
8165 Gebyrer	0,00	3 179,24
	0,00	3 179,24
Årets skattekostnad		
8300 Betalbar skatt	1 824 639,00	-185 924,00
8320 Endring utsatt skatt	-286 751,00	-329 104,00
	1 537 888,00	-515 028,00
Avsatt konsernbidrag		
8935 Avsatt konsernbidrag	6 469 174,00	0,00
	6 469 174,00	0,00
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Overføringer annen egenkapital	-1 078 525,84	1 405 433,07
	-1 078 525,84	1 405 433,07

Penneo Dokumentnøkkel: EXJPB-A11KA-6ETQ0-IESYL-4LBEP-UG82J



Balanse Schwenke & Sønn AS

	2021	2020
Maskiner og anlegg		
1240 Andre transportmidler	270 075,00	0,00
1241 Andre transportmidler - akkumulerte avsk	-270 075,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		
1230 Biler	4 090 685,00	0,00
1231 Biler - akkumulerte avskrivninger	-2 000 637,48	0,00
1248 Trucker	0,00	13 893,18
1250 Inventar	533 077,00	206 009,36
1251 Inventar og leietakertilpasninger - akku	-369 729,56	0,00
1260 Fast bygningsinventar, leide bygg	0,00	56 859,63
1270 Verktøy o.l.	515 924,32	297 445,43
1271 Varebiler	-236 590,59	80 393,13
1272 Personbiler	0,00	343 915,86
1280 Kontormaskiner	101 853,80	27 788,35
1281 Kontormaskiner - akkumulerte avskrivning	-40 083,76	0,00
	<u>2 594 498,73</u>	<u>1 026 304,94</u>
Investeringer i aksjer og andeler		
1355 Ishavsbyen bedriftshelsetjeneste andel	0,00	200,00
	<u>0,00</u>	<u>200,00</u>
Andre langsiktige fordringer		
1396 Depositum bombrikker	0,00	800,00
	<u>0,00</u>	<u>800,00</u>
Lager av varer og annen beholdning		
1465 Varer på prosjekt	0,00	28 000,00
	<u>0,00</u>	<u>28 000,00</u>
Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	11 988 900,00	8 279 055,55
1501 Hjelpkonto til 1500 Konsernføringer	0,00	-1 036 987,69
1530 Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt	328 690,00	3 500 186,00
1550 Kundefordringer på selskap i samme konse	173 791,00	1 036 987,69
1590 Delkrederavsetning	0,00	-31 871,00
1599 Hjelpkonto kundefordringer	-173 791,00	0,00
	<u>12 317 590,00</u>	<u>11 747 370,55</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1570 Andre kortsiktige fordringer	1 800,00	0,00
1579 Andre kortsiktige fordringer	0,00	100 559,73
1700 Forskuddsbetalt leiekostnad	98 930,33	283 243,49
1710 Forskuddsbetalt forsikring	521 756,63	455 285,38
1745 Andre forskuddsbetalte kostnader	20 250,00	81 823,28
1749 Andre forskuddsbetalte kostnader	0,00	86 097,06
1770 Andre periodiseringer	973 754,00	374 216,66
2910 Gjeld til ansatte og eiere	216 692,82	90 252,84
	<u>1 833 183,78</u>	<u>1 471 478,44</u>
Konsernfordringer		
1561 Mottatt konsernbidrag i år	0,00	845 111,00

Penneo Dokumentnøkkel: EXJPB-A11KA-6ETQ0-IESYL-4LBEP-UG82J

**Balanse**
Schwenke & Sønn AS

	2021	2020
1562 Konsernkonto	14 056 984,14	6 585 744,91
	14 056 984,14	7 430 855,91
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1900 Kontanter NOK	0,00	871,50
1920 3207.32.80701 Brukskonto SR Bank	14 056 984,14	6 585 744,91
1921 4750.38.13684 SNN	0,00	425 294,94
1922 Bank 4750.38.13633	0,00	11 984,11
1923 Konsernkonto 3207.3280.701	-14 056 984,14	-6 585 744,91
1927 3208.26.73880 m/bankkort	24 016,17	0,00
1950 Bankinnskudd for skattetrekk 3207.32.8072	1 071 482,77	571 344,00
1952 Bankinnskudd for skattetrekk 47503813668	0,00	465 234,20
1955 Høyrentekonto 4750.42.87579	0,00	12 137,00
	1 095 498,94	1 486 865,75
Aksjekapital		
2000 Aksjekapital	-5 000 000,00	-5 000 000,00
	-5 000 000,00	-5 000 000,00
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-2 405 531,49	-3 484 057,33
	-2 405 531,49	-3 484 057,33
Utsatt skatt		
2120 Utsatt skatt	-718 844,00	-1 005 595,00
	-718 844,00	-1 005 595,00
Andre avsetninger for forpliktelser		
2180 Andre avsetninger for forpliktelser	-1 712 209,65	0,00
	-1 712 209,65	0,00
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-3 264 790,83	-4 857 777,09
2460 Leverandørgjeld til selskap i samme kons	-37 334,00	-727 748,19
2499 Hjelpkonto leverandørgjeld	37 334,00	727 748,19
	-3 264 790,83	-4 857 777,09
Betalbar skatt		
2540 Forhåndsskatt	1,00	0,00
	1,00	0,00
Skyldig offentlige avgifter		
2600 Forskuddstrekk	-1 071 480,00	-1 034 120,00
2610 Påleggstrekk	0,00	-2 456,00
2690 Trekk til velferdskasse	-242 450,00	-183 150,00
2710 Inngående merverdiavgift, høy sats	0,00	254,80
2711 Inngående merverdiavgift høy sats	254,80	0,00
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	-2 304 494,46	-1 355 735,46
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	-371 692,35	-355 725,35
	-3 989 862,01	-2 930 932,01

Penneo Dokumentnøkkel: EXJPP-A11KA-6ETQ0-IESYL-4LBEP-UG82J



Balanse Schwenke & Sønn AS

	2021	2020
Gjeld til foretak i samme konsern		
2922 Avsatt konsernbidrag SI	-8 293 813,00	-1 407 173,00
	-8 293 813,00	-1 407 173,00
Annen kortsiktig gjeld		
2785 Påløpt arbeidsgiveravgift på ferielønn	0,00	-197 676,19
2900 Forskudd fra kunder	-898 484,00	-75 030,00
2930 Skyldig lønn	-1 780 176,64	-1 393 738,49
2940 Skyldig feriepenger	-5 383 169,83	-2 502 232,48
2941 Arbeidsgiveravgift feriepenger	-219 821,09	0,00
2945 Periodisering av lønn	2 600 625,67	0,00
2960 Påløpte kostnader	-631 679,24	-137 664,00
2980 Garantiavsetning	-200 000,00	-200 000,00
	-6 512 705,13	-4 506 341,16

Penneo Dokumentnøkkel: EXJPB-A11KA-6ETQ0-IESYL-4LBEP-UG82J



Avstemminger 2021

Klient Schwenke & Sønn AS
Fødsels-/org.nr 998 024 684

Formueavstemming

Registreringer

Driftsmidler regnskapsmessig	-993 648,73
Driftsmidler saldogruppe A-D, F-G og lineært avskrivbare driftsmidler skattemessig	1 601 876,90
Avgjitt konsernbidrag	8 293 813,00
Utsatt skatt	718 844,00
bokførte leasing eiendeler	-1 600 850,00
bokført leasing forpliktelse	1 712 209,65
Sum	9 732 244,82

Sammendrag

Netto egenkapital ifølge næringsoppgaven	7 405 531,49
Sum registreringer	9 732 244,82
Beregnet formue	17 137 776,31
Nettoformue	17 137 776,79
Differanse	-0,48

Avstemming av skattemessig resultat

Registreringer

Permanente forskjeller	61 862,10
Endring i forskjeller	1 180 182,89
Avskrivninger	1 168 888,93
Skattemessige avskrivninger	-467 832,09
Konsernbidrag	-8 293 812,75
Øreavrundning	-1,72
Avskrivning leasede driftsmidler	-577 824,00
Sum	-6 928 536,64

Sammendrag

Regnskapsmessig resultat før skatt	6 928 536,64
Sum registreringer	-6 928 536,64
Beregnet resultat	0,00
Skattemessig resultat	0,00
Differanse	0,00

Avstemming av driftsmidler

Forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier fra RF-1217

Regnskapsmessig verdi på driftsmidler	1 026 304,94	993 648,73	
Skattemessig verdi på driftsmidler	1 553 815,40	1 644 390,31	
Forskjeller/ending i forskjeller	-527 510,46	-650 741,58	123 231,12
Regnskapsmessige avskrivninger		1 168 888,93	
Skattemessige saldoavskrivninger		-467 832,09	
Skattemessige lineæravskrivninger		0,00	
Avskrivning på driftsmidler i kraftverk		0,00	
Forskjeller regnskapsmessige/ skattemessige avskrivninger		701 056,84	
Ihht skjema for forskjeller		123 231,12	
Avvik		577 825,72	



Registreringer	
avskr. leasede dm	577 825,72
Sum	577 825,72
Sammendrag	
Sum registreringer	577 825,72
Sum andre forhold	577 825,72
Avvik (hentet fra skjemaoppstilling ovenfor)	577 825,72
Differanse	0,00

Avstemming av skattekostnad

Avstemming av skattekostnad

Betalbar skatt	
Regnskapsmessig resultat før skatt	6 928 537
3 % tilbakeføring	0
Utbytte	0
Konsernbidrag	-8 293 813
Avskjæring av rentefradrag	0
Øvrige permanente forskjeller	61 862
Skattemessig resultat før midlertidige forskjeller	-1 303 414
Endring midlertidige forskjeller	1 303 414
Skattepliktig inntekt	0
Betalbar skatt	0
Utsatt skatt	
Utsatt skatt 1.1	1 005 595
Utsatt skatt 31.12	718 844
Endring utsatt skatt	-286 751
Avstemming	
Sum av betalbar skatt og skatt på midlertidige forskjeller	-286 751
Beregnet skatt på resultat før midlertidige forskjeller	-286 751
Differanse	0

Avstemming av resultatført skatt

Avstemming av resultatført skatt

Registeringer	
Beregnet betalbar skatt	0
Beregnet endring av utsatt skatt	-286 751
Konsernbidragseffekt	1 824 639
Differanse i utsatt skatt IB	0
Skatt på tilbakeført underskudd	0
Andre tillegg/fradrag	0
Sum beregnet skatt	1 537 888
Skattekostnad fra næringsoppgaven	1 537 888
Differanse	0

Avstemming av utsatt skatt

	1.1.2021	31.12.2021
Utsatt skatt, beregnet	1 005 595	718 844
Utsatt skatt, bokført	1 005 595	718 844
Differanse	0	0



Avstemming av betalbar skatt i balansen

	31.12.2021
Betalbar skatt i balansen, beregnet	0
Betalbar skatt i balansen, bokført	-1
Differanse	1

Penneo Dokumentnøkkel: EXJPP-A11KA-6ETQ0-IESYL-4LBEP-U682J



Årsoppgjørdisponeringer

Klient Schwenke & Sønn AS
Fødsels-/org.nr 998 024 684

Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Betalbar skatt	0,00	8300	Betalbar skatt 2500
Utsatt skatt	286 751,00	2120	Utsatt skatt 8320
Utsatt skatt	0,00		Betalbar skatt, ikke utlij
Endring betalbar skatt av rentebegrensning	0,00		Endring utsatt skatt
Endring utsatt skatt av rentebegrensning pg	0,00		
Avsatt utbytte	0,00		
Tilleggsutbytte	0,00		
Ekstraordinært utbytte	0,00		
Overført til annen egenkapital	0,00	8960	Overføringer annen eg 2050
Overført fra annen egenkapital	1 078 525,36	2050	Annen egenkapital 8960
Overføring til/fra annen innskutt EK	0,00		Annen egenkapital
Overført til udekket tap	0,00		Overføringer annen eg
Dekning av tidligere udekket tap	0,00		
Sum	1 365 276,36		

Konsernbidrag

Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Konsernbidrag til Håndverksgruppen AS: Ar	6 469 174,00	8935	Avsatt konsernbidrag
Konsernbidrag til Håndverksgruppen AS: SI	1 824 639,00	8300	Betalbar skatt
Konsernbidrag til Håndverksgruppen AS: SI	8 293 813,00		2922
			Avsatt konsernbidrag S
Ifølge næringsoppgaven			
Resultat før skatt	6 928 536,64	Årsoverskudd	5 390 648,64
Årets skattekostnad	1 537 888,00	Disponert	5 390 648,16
		Udisponert	0,48
			Udekket tap 0,00
			Skattepliktig inntekt 0,00

Penneo Dokumentnøkkel: EXJPB-A11KA-6ETQ0-IESYL-4LBEP-UG82J



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."

ØYVIND IVAR EMBLEM

Styrets leder

Serienummer: 9578-5990-4-3070972

IP: 81.191.xxx.xxx

2022-06-24 11:08:39 UTC



Thomas Schwenke

Daglig leder

Serienummer: 9578-5998-4-1374457

IP: 46.15.xxx.xxx

2022-06-24 20:11:14 UTC



Thomas Schwenke

Styremedlem

Serienummer: 9578-5998-4-1374457

IP: 46.15.xxx.xxx

2022-06-24 20:11:14 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: EXJPB-A1TKA-6ETQ0-JESYL-4LBEP-UG82J

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>