



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 616 229
Organisasjonsform: Norskreg. utenlandsk foretak
Foretaksnavn: WALTERSCHEID
Forretningsadresse: Verpetveien 34
1543 VESTBY

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: Kristin Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.04.2021

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, 03.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	8	979 982	963 600
Sum inntekter		979 982	963 600
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		210 983
Annen driftskostnad	6	15 990	6 438
Sum kostnader		15 990	217 420
Driftsresultat		963 992	746 180
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		615 522	546 403
Sum finansinntekter		615 522	546 403
Annen finanskostnad	9	343	876 443
Sum finanskostnader		343	876 443
Netto finans		615 179	-330 041
Ordinært resultat før skattekostnad		1 579 171	416 139
Skattekostnad på ordinært resultat	5	311 184	96 875
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 267 987	319 264
Årsresultat		1 267 987	319 264
Totalresultat		1 267 987	319 264
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 267 987	319 264
Sum overføringer og disponeringer		1 267 987	319 264



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	709 007	709 007
Sum varige driftsmidler		709 007	709 007
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		709 007	709 007
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer	2	22 983 118	21 503 102
Sum fordringer		22 983 118	21 503 102
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		9 721	7 441
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 721	7 441
Sum omløpsmidler		22 992 839	21 510 543
SUM EIENDELER		23 701 846	22 219 550

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		0	0
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	23 390 662	22 122 675
Sum opptjent egenkapital		23 390 662	22 122 675
Sum egenkapital		23 390 662	22 122 675
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		311 184	96 875
Sum kortsiktig gjeld		311 184	96 875
Sum gjeld		311 184	96 875
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 701 846	22 219 550



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 588444

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 616 229
Organisasjonsform: Norskreg. utenlandsk foretak
Foretaksnavn: WALTERSCHEID
Forretningsadresse: Verpetveien 34
1543 VESTBY

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: Kristin Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.04.2021

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, 07.08.2021



Organisasjonsnr: 987 616 229
WALTERSCHEID

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	8	979 982	963 600
Sum inntekter		979 982	963 600
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		210 983
Annen driftskostnad	6	15 990	6 438
Sum kostnader		15 990	217 420
Driftsresultat		963 992	746 180
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		615 522	546 403
Sum finansinntekter		615 522	546 403
Annen finanskostnad	9	343	876 443
Sum finanskostnader		343	876 443
Netto finans		615 179	-330 041
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	311 184	96 875
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 267 987	319 264
Årsresultat		1 267 987	319 264
Totalresultat		1 267 987	319 264
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 267 987	319 264
Sum overføringer og disponeringer		1 267 987	319 264



Organisasjonsnr: 987 616 229
WALTERSCHEID

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	709 007	709 007
Sum varige driftsmidler		709 007	709 007
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		709 007	709 007
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer	2	22 983 118	21 503 102
Sum fordringer		22 983 118	21 503 102
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		9 721	7 441
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 721	7 441
Sum omløpsmidler		22 992 839	21 510 543
SUM EIENDELER		23 701 846	22 219 550
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		0	0
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	23 390 662	22 122 675



Sum opptjent egenkapital	23 390 662	22 122 675
Sum egenkapital	23 390 662	22 122 675
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelser	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Sum annen langsiktig gjeld	0	0
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Betalbar skatt	311 184	96 875
Sum kortsiktig gjeld	311 184	96 875
Sum gjeld	311 184	96 875
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	23 701 846	22 219 550



Organisasjonsnr: 987 616 229
WALTERSCHEID

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. 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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

2

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære			



Note
3

Lønn og ytelser

Note
3

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note
3

Ytelser til andre ledende personer

Note
3

Ytelser til revisjon

Note
5

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note
5

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note
4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i norske kroner med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

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.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med aktuell skattesats 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.

Valuta

Pengeposter i valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt. Valutagevinster og –tap føres som finansinntekter/finanskostnader.



Note 1 Varige driftsmidler

	Tomt	Fast Eiendom	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.	709 007	12 583 756	13 292 763
Anskaffelseskost 31.12.	709 007	12 583 756	13 292 763
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	0	-12 583 756	-12 583 756
Balanseført verdi 31.12.	709 007	0	709 007

Årets avskrivninger 0 0

Økonomisk levetid 33,3 år
Avskrivningsplan Ingen Lineær

Note 2 Mellomværende mot selskap i samme konsern

	Kortsiktig gjeld		Fordringer	
	2020	2019	2020	2019
Avsatt konsernbidrag				
Fordring mot hovedforetak			22 983 118	21 503 102

Note 3 Bundne midler

	2020	2019
I posten inngår bundne bankinnskudd med	0	0

Note 4 Informasjon om foretakets struktur

Walterscheid, er en norsk filial eid av Walterscheid A/S, Danmark.

Note 5 Skatt

Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel	2020	2019
Midlertidige forskjeller		
Driftsmidler inkludert goodwill	-2 899 176	-2 991 274
Andre regnskapsmessige avsetninger	-290 410	-363 012
Netto midlertidige forskjeller	-3 189 586	-3 354 286
Underskudd til fremføring		
Grunnlag for utsatt skatt	-3 189 586	-3 354 286
Utsatt skattefordel	-701 709	-737 943
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	701 709	737 943
Utsatt skattefordel i balansen	0	0
Fordeling av skattekostnaden	2020	2019
Betalbar skatt	311 184	96 875
Skattevirkning av konsernbidrag	0	0
Skattekostnad	311 184	96 875
Betalbar skatt i balansen	2020	2019
Betalbar skatt i skattekostnaden	311 184	96 875
Korr skatt vedr. 2017	0	0
Betalbar skatt i balansen	311 184	96 875



Note 6 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Selskapet har ingen ansatte

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder
Lønn	0
Pensjon	0
Annen godtgjørelse	0

Daglig leder er ansatt i Powertrain Service Scandinavia AB, branch Norway. Daglig leder lønnes ikke av selskapet. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreformann eller andre nærstående parter. Deter ingen enkelt lån/sikkerhetsstillelser som utgjør mer enn 5 % av selskapets egenkapital.

Revisor

	2020	2019
Kostnadsført godtgjørelse til revisor fordeler seg slik :		
-revisjon	0	-29 000
-andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	0	-29 000

(beløp oppgitt eks. mva)

Note 7 Mellomværende med hovedforetak

	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.	22 122 675	22 122 675
Årets resultat	1 297 987	1 297 987
Konsembidrag	0	0
Egenkapital 31.12.	23 390 662	23 390 662

Note 8 Annen driftsinntekt

Annen driftsinntekt fremkommer som:	2020	2019
- Leieinntekt utleie av bygg	979 982	963 600
- Salg eiendom	0	0
Sum annen driftsinntekt	979 982	963 600

Note 9 Valutagevinst-/tap

	2020	2019
Urealisert gevinst		
Urealisert tap	0	874 836

