



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 375 219
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKIHEISSERVICE AS
Forretningsadresse: Rosenkrantzgata 61
3018 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Stein Arvid Strand
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.07.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 11.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 237 413	18 454 185
Sum inntekter		15 237 413	18 454 185
Kostnader			
Varekostnad		8 203 930	9 949 557
Lønnskostnad	1	4 138 888	3 697 947
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	103 600	92 559
Annen driftskostnad		2 427 627	2 521 958
Sum kostnader		14 874 045	16 262 021
Driftsresultat		363 368	2 192 164
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 654	4 521
Annen finansinntekt		13 312	15 993
Sum finansinntekter		16 966	20 514
Annen rentekostnad		1 706	817
Sum finanskostnader		1 706	817
Netto finans		15 260	19 697
Ordinært resultat før skattekostnad		378 627	2 211 861
Skattekostnad på resultat	3	93 110	514 415
Ordinært resultat etter skattekostnad		285 517	1 697 446
Årsresultat		285 517	1 697 446
Årsresultat etter minoritetsinteresser		285 517	1 697 446
Totalresultat		285 517	1 697 446
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 000 000	2 000 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overført fra annen egenkapital		-1 714 483	-302 554
Sum overføringer og disponeringer		285 517	1 697 446



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		432 006	535 606
Sum varige driftsmidler	2	432 006	535 606
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		2 500 000	2 500 000
Andre langsiktige fordringer		25 000	65 000
Sum finansielle anleggsmidler		2 525 000	2 565 000
Sum anleggsmidler		2 957 006	3 100 606
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		807 227	1 311 335
Sum varer		807 227	1 311 335
Fordringer			
Kundefordringer		2 739 104	3 899 813
Andre kortsiktige fordringer		456 212	200 556
Sum fordringer		3 195 316	4 100 369
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	3 237 104	2 792 584
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 237 104	2 792 584
Sum omløpsmidler		7 239 646	8 204 288
SUM EIENDELER		10 196 652	11 304 894

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 624 689	5 339 172
Sum opptjent egenkapital		3 624 689	5 339 172
Sum egenkapital		3 724 689	5 439 172
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 473 000	674 550
Betalbar skatt	3	93 110	514 415
Skyldig offentlige avgifter		1 120 800	1 000 675
Utbytte		2 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		1 785 053	3 676 081
Sum kortsiktig gjeld		6 471 963	5 865 722
Sum gjeld		6 471 963	5 865 722
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 196 652	11 304 894



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 625517

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 375 219
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKIHEISSERVICE AS
Forretningsadresse: Rosenkrantzgata 61
3018 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Stein Arvid Strand
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.07.2023

Revisjon

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 29.07.2023



Organisasjonsnr: 983 375 219
SKIHEISSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 237 413	18 454 185
Sum inntekter		15 237 413	18 454 185
Kostnader			
Varekostnad		8 203 930	9 949 557
Lønnskostnad	1	4 138 888	3 697 947
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	103 600	92 559
Annen driftskostnad		2 427 627	2 521 958
Sum kostnader		14 874 045	16 262 021
Driftsresultat		363 368	2 192 164
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 654	4 521
Annen finansinntekt		13 312	15 993
Sum finansinntekter		16 966	20 514
Annen rentekostnad		1 706	817
Sum finanskostnader		1 706	817
Netto finans		15 260	19 697
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	93 110	514 415
Ordinært resultat etter skattekostnad		285 517	1 697 446
Årsresultat		285 517	1 697 446
Årsresultat etter minoritetsinteresser		285 517	1 697 446
Totalresultat		285 517	1 697 446
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 000 000	2 000 000
Overført fra annen egenkapital		-1 714 483	-302 554
Sum overføringer og disponeringer		285 517	1 697 446



Organisasjonsnr: 983 375 219
SKIHEISSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr

432 006

535 606

Sum varige driftsmidler 2

432 006

535 606

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og

andeler

2 500 000

2 500 000

Andre langsiktige

fordringer

25 000

65 000

Sum finansielle

anleggsmidler

2 525 000

2 565 000

Sum anleggsmidler

2 957 006

3 100 606

Omløpsmidler

Varer

Lager av varer og annen

beholdning

807 227

1 311 335

Sum varer

807 227

1 311 335

Fordringer

Kundefordringer

2 739 104

3 899 813

Andre kortsiktige

fordringer

456 212

200 556

Sum fordringer

3 195 316

4 100 369

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

4

3 237 104

2 792 584

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

3 237 104

2 792 584

Sum omløpsmidler

7 239 646

8 204 288

SUM EIENDELER

10 196 652

11 304 894

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Aksjekapital	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital	100 000	100 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	3 624 689	5 339 172
Sum opptjent egenkapital	3 624 689	5 339 172
Sum egenkapital	3 724 689	5 439 172
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	3	
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	1 473 000	674 550
Betalbar skatt	93 110	514 415
Skyldig offentlige avgifter	1 120 800	1 000 675
Utbytte	2 000 000	
Annen kortsiktig gjeld	1 785 053	3 676 081
Sum kortsiktig gjeld	6 471 963	5 865 722
Sum gjeld	6 471 963	5 865 722
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	10 196 652	11 304 894



Organisasjonsnr: 983 375 219
SKIHEISSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
7.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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.



Til generalforsamlingen i Skiheisservice AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Skiheisservice AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap 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 2022 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 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 avviklet.

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 avgjøre 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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



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

Gol, 06.07.2023
Revisor Team AS

Ole Gunnar Gaftjorn

Ole Gunnar Gaftjorn
statsautorisert revisor



Årsregnskap 2022 Skiheisservice AS

Organisasjonsnr: 983 375 219



Resultatregnskap

Skiheisservice AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		15 237 413	18 454 185
Sum driftsinntekter		15 237 413	18 454 185
Varekostnad		8 203 930	9 949 557
Lønnskostnad	1	4 138 888	3 697 947
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	103 600	92 559
Annen driftskostnad		2 427 627	2 521 958
Sum driftskostnader		14 874 045	16 262 021
Driftsresultat		363 368	2 192 164
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 654	4 521
Annen finansinntekt		13 312	15 993
Annen rentekostnad		1 706	817
Resultat av finansposter		15 260	19 697
Resultat før skattekostnad		378 627	2 211 861
Skattekostnad på resultat	3	93 110	514 415
Årsresultat		285 517	1 697 446
Overføringer			
Tilleggsutbytte		2 000 000	2 000 000
Overført fra annen egenkapital		1 714 483	302 554
Sum overføringer		285 517	1 697 446



Balanse Skiheisservice AS

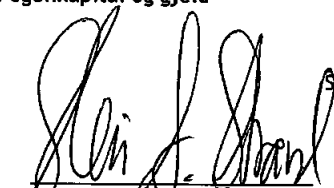
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		432 006	535 606
Sum varige driftsmidler	2	<u>432 006</u>	<u>535 606</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler		2 500 000	2 500 000
Andre langsiktige fordringer		25 000	65 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>2 525 000</u>	<u>2 565 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>2 957 006</u>	<u>3 100 606</u>
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning		807 227	1 311 335
Sum varer		<u>807 227</u>	<u>1 311 335</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		2 739 104	3 899 813
Andre kortsiktige fordringer		456 212	200 556
Sum fordringer		<u>3 195 316</u>	<u>4 100 369</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	3 237 104	2 792 584
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>3 237 104</u>	<u>2 792 584</u>
Sum omløpsmidler		<u>7 239 646</u>	<u>8 204 288</u>
Sum eiendeler		<u>10 196 652</u>	<u>11 304 894</u>



Balanse
Skiheisservice AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		3 624 689	5 339 172
Sum opptjent egenkapital		<u>3 624 689</u>	<u>5 339 172</u>
Sum egenkapital		<u>3 724 689</u>	<u>5 439 172</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		1 473 000	674 550
Betalbar skatt	3	93 110	514 415
Skyldig offentlige avgifter		1 120 800	1 000 675
Utbytte		2 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		1 785 053	3 676 081
Sum kortsiktig gjeld		<u>6 471 963</u>	<u>5 865 722</u>
Sum gjeld		<u>6 471 963</u>	<u>5 865 722</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>10 196 652</u>	<u>11 304 894</u>

Drammen, 30.06.2023
Styret i Skiheisservice AS


Stein Arvid Strand
Styrets leder, daglig leder


Per Arne Hamre
Styremedlem



Noter til regnskapet 2022

Regnskapsprinsipper

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

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.

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 lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

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

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 for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.



Noter til regnskapet 2022

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	3 378 701	3 047 693
Arbeidsgiveravgift	523 884	452 653
Pensjonskostnader	164 972	123 858
Andre ytelser	71 332	73 744
Sum	4 138 888	3 697 947

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 7 7

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

Note 2 Varige driftsmidler

Driftsløsøre inventar o.a utstyr

Anskaffelseskost 01.01	849 215
Tilgang	0
Avgang	0
Anskaffelseskost 31.12	849 215
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-417 209
Balanseført verdi 31.12	432 006
Årets avskrivninger	103 600
Økonomisk levetid	7 år



Noter til regnskapet 2022

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	93 110	514 415
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	93 110	514 415

Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	378 627	2 211 861
Permanente forskjeller	60 441	8 728
Endring i midlertidige forskjeller	-15 841	117 660
Skattepliktig inntekt	423 227	2 338 249

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	93 110	514 415
Sum betalbar skatt i balansen	93 110	514 415

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	221 759	268 193	46 434
Varebeholdning	-200 000	-200 000	0
Fordringer	-11 238	-73 513	-62 275
Avsetninger mv	-200 000	-200 000	0
Sum	-189 479	-205 320	-15 841
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	189 479	205 320	15 841
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Bankinnskudd

	2022	2021
Bundne midler	199 460	209 677