



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 939 157 425  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TOFTE GJENVINNING AS  
Forretningsadresse: Årøsetervegen 53  
6422 MOLDE

### 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: Hermann Tofte  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.04.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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

Brønnøysundregistrene, 09.08.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		51 621 604	32 717 109
Annen driftsinntekt		280	56 808
<b>Sum inntekter</b>		<b>51 621 885</b>	<b>32 773 917</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		32 093 778	22 043 142
Lønnskostnad	2	3 737 668	3 664 478
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	2 434 327	2 433 150
Annen driftskostnad	3	5 659 748	4 305 653
<b>Sum kostnader</b>		<b>43 925 521</b>	<b>32 446 422</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>7 696 363</b>	<b>327 495</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		17 726	24 468
Annen finansinntekt		6 500	1 875
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>24 226</b>	<b>26 343</b>
Annen rentekostnad		31 411	47 185
Annen finanskostnad		311	331
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>31 722</b>	<b>47 516</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-7 496</b>	<b>-21 173</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>7 688 867</b>	<b>306 322</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	1, 6	1 697 149	90 165
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>5 991 718</b>	<b>216 157</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>5 991 718</b>	<b>216 157</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>5 991 718</b>	<b>216 157</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>5 991 718</b>	<b>216 157</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		4 000 000	
Avsatt til annen egenkapital		1 991 718	216 157
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>5 991 718</b>	<b>216 157</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	6	383 607	330 082
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>383 607</b>	<b>330 082</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Aktivert opparbeiding uteområde	3	1 008 558	1 255 558
Maskiner og anlegg	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	6 005 578	6 580 885
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>7 014 136</b>	<b>7 836 443</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	5		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>7 397 743</b>	<b>8 166 525</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	9	<b>3 860 819</b>	<b>4 271 240</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	1, 5	1 961 777	687 620
Andre kortsiktige fordringer	1, 5	246 864	175 987
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 208 640</b>	<b>863 607</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2, 4	11 539 390	3 570 999
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>11 539 390</b>	<b>3 570 999</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>17 608 849</b>	<b>8 705 846</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>25 006 592</b>	<b>16 872 371</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs	8	165 888	165 888
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>265 888</b>	<b>265 888</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	14 081 995	12 090 276
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>14 081 995</b>	<b>12 090 276</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>14 347 883</b>	<b>12 356 164</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	660 000	1 100 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>660 000</b>	<b>1 100 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>660 000</b>	<b>1 100 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
Leverandørgjeld		3 487 665	2 431 564
Betalbar skatt	6	1 750 674	94 958
Skattetrekk og andre trekk		261 890	440 529
Utbytte		4 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		498 481	449 156
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>9 998 710</b>	<b>3 416 207</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>10 658 710</b>	<b>4 516 207</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>25 006 592</b>	<b>16 872 371</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser		114 000	114 000
Pantstillelser		660 000	1 100 000



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 562970

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 939 157 425  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TOFTE GJENVINNING AS  
Forretningsadresse: Årøsetervegen 53  
6422 MOLDE

#### 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: Hermann Tofte  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.04.2022

#### 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 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, 05.07.2022



Organisasjonsnr: 939 157 425  
TOFTE GJENVINNING AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		51 621 604	32 717 109
Annen driftsinntekt		280	56 808
<b>Sum inntekter</b>		<b>51 621 885</b>	<b>32 773 917</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		32 093 778	22 043 142
Lønnskostnad	2	3 737 668	3 664 478
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	2 434 327	2 433 150
Annen driftskostnad	3	5 659 748	4 305 653
<b>Sum kostnader</b>		<b>43 925 521</b>	<b>32 446 422</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>7 696 363</b>	<b>327 495</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		17 726	24 468
Annen finansinntekt		6 500	1 875
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>24 226</b>	<b>26 343</b>
Annen rentekostnad		31 411	47 185
Annen finanskostnad		311	331
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>31 722</b>	<b>47 516</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-7 496</b>	<b>-21 173</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
<b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>	1, 6	1 697 149	90 165
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>5 991 718</b>	<b>216 157</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>5 991 718</b>	<b>216 157</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>5 991 718</b>	<b>216 157</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>5 991 718</b>	<b>216 157</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		4 000 000	
Avsatt til annen egenkapital		1 991 718	216 157
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>5 991 718</b>	<b>216 157</b>





Organisasjonsnr: 939 157 425  
TOFTE GJENVINNING AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	6	383 607	330 082
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>383 607</b>	<b>330 082</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Aktivert opparbeiding uteområde	3	1 008 558	1 255 558
Maskiner og anlegg	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	6 005 578	6 580 885
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>7 014 136</b>	<b>7 836 443</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	5		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>7 397 743</b>	<b>8 166 525</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	9	<b>3 860 819</b>	<b>4 271 240</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	1, 5	1 961 777	687 620
Andre kortsiktige fordringer	1, 5	246 864	175 987
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 208 640</b>	<b>863 607</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	2, 4	11 539 390	3 570 999
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>11 539 390</b>	<b>3 570 999</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>17 608 849</b>	<b>8 705 846</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>25 006 592</b>	<b>16 872 371</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs	8	165 888	165 888



<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>265 888</b>	<b>265 888</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	14 081 995	12 090 276
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>14 081 995</b>	<b>12 090 276</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>14 347 883</b>	<b>12 356 164</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	660 000	1 100 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>660 000</b>	<b>1 100 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>660 000</b>	<b>1 100 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4		
Leverandørgjeld		3 487 665	2 431 564
Betalbar skatt	6	1 750 674	94 958
Skattetrekk og andre trekk		261 890	440 529
Utbytte		4 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		498 481	449 156
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>9 998 710</b>	<b>3 416 207</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>10 658 710</b>	<b>4 516 207</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>25 006 592</b>	<b>16 872 371</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser		114 000	114 000
Pantstillelser		660 000	1 100 000



Organisasjonsnr: 939 157 425  
TOFTE GJENVINNING 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:  
5.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



<b>Resultatregnskap</b>			
TOFTE GJENVINNING AS			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Salgsinntekt		51 621 604	32 717 109
Annen driftsinntekt		280	56 808
Sum driftsinntekter		<u>51 621 885</u>	<u>32 773 917</u>
Varekostnad		32 093 778	22 043 142
Lønnskostnad	2	3 737 668	3 664 478
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	2 434 327	2 433 150
Annen driftskostnad	3	5 659 748	4 305 653
Sum driftskostnader		<u>43 925 521</u>	<u>32 446 422</u>
Driftsresultat		<u>7 696 363</u>	<u>327 495</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		17 726	24 468
Annen finansinntekt		6 500	1 875
Annen rentekostnad		31 411	47 185
Annen finanskostnad		311	331
Resultat av finansposter		-7 496	-21 173
Ordinært resultat før skattekostnad		7 688 867	306 322
Skattekostnad på ordinært resultat	1, 6	1 697 149	90 165
Ordinært resultat		<u>5 991 718</u>	<u>216 157</u>
Årsresultat		<u>5 991 718</u>	<u>216 157</u>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til utbytte		4 000 000	0
Avsatt til annen egenkapital		1 991 718	216 157
Sum overføringer		<u>5 991 718</u>	<u>216 157</u>
TOFTE GJENVINNING AS		Side 1	



<b>Balanse</b>			
TOFTE GJENVINNING AS			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	6	<u>383 607</u>	<u>330 082</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u><b>383 607</b></u>	<u><b>330 082</b></u>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Aktivert opparbeiding uteområde	3	<u>1 008 558</u>	<u>1 255 558</u>
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	<u>6 005 578</u>	<u>6 580 885</u>
Sum varige driftsmidler		<u><b>7 014 136</b></u>	<u><b>7 836 443</b></u>
<b>Finansielle driftsmidler</b>			
Sum anleggsmidler		<u><b>7 397 743</b></u>	<u><b>8 166 525</b></u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning	9	<u>3 860 819</u>	<u>4 271 240</u>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	1, 5	<u>1 961 777</u>	<u>687 620</u>
Andre kortsiktige fordringer	1, 5	<u>246 864</u>	<u>175 987</u>
Sum fordringer		<u><b>2 208 640</b></u>	<u><b>863 607</b></u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2, 4	<u>11 539 390</u>	<u>3 570 999</u>
Sum omløpsmidler		<u><b>17 608 849</b></u>	<u><b>8 705 846</b></u>
<b>Sum eiendeler</b>		<u><b>25 006 592</b></u>	<u><b>16 872 371</b></u>
TOFTE GJENVINNING AS		Side 2	



<b>Balanse</b>			
TOFTE GJENVINNING AS			
	Note	2021	2020
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Innskutt egenkapital	8	165 888	165 888
Sum innskutt egenkapital		<u>265 888</u>	<u>265 888</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	14 081 995	12 090 276
Sum opptjent egenkapital		<u>14 081 995</u>	<u>12 090 276</u>
Sum egenkapital		<u>14 347 883</u>	<u>12 356 164</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	660 000	1 100 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>660 000</u>	<u>1 100 000</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		3 487 665	2 431 564
Betalbar skatt	6	1 750 674	94 958
Skattetrekk og andre trekk		261 890	440 529
Utbytte		4 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		498 481	449 156
Sum kortsiktig gjeld		<u>9 998 710</u>	<u>3 416 207</u>
Sum gjeld		<u>10 658 710</u>	<u>4 516 207</u>
<b>Sum gjeld og egenkapital</b>		<u>25 006 592</u>	<u>16 872 371</u>
Pantstillelser		660 000	1 100 000
Garantiforpliktelser		114 000	114 000
Molde, 08.04.2022 Styret i TOFTE GJENVINNING AS			
_____ Hermann Tofte styrets leder/daglig leder		_____ Atle Teigen styremedlem	
TOFTE GJENVINNING AS			Side 3



Til generalforsamlingen i **Tofte Gjenvinning AS**

**ODD IVAR THUE**  
Statsautorisert revisor  
Oppdragsansvarlig revisor

Medlem av  
Den norske Revisorforening

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert **Tofte Gjenvinning AS'** årsregnskap som viser et overskudd på kr 5 991 718. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021 og 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 pr 31. desember 2021 og av dets resultat 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 uavhengig av selskapet slik det er krevet i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) 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.

#### 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 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.

**ROMSDAL REVISJON AS**  
Revisorregisteret / Foretaksregisteret NO 912 540 715 MVA  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Frænavegen 16, 6415 Molde tlf: 90 50 95 96  
oit@norom.no

Side 1 av 2



*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.

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

Molde, 8. april 2022  
Romsdal Revisjon AS

*Odd Ivar Thue*

Odd Ivar Thue  
Statsautorisert revisor



## Tofte Gjenvinning AS

### NOTER

---

#### NOTE 1 – REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og gode regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt.

#### **Inntekter og kostnader**

Inntekt resultatføres når den er opptjent, som normalt vil være på leveringstidspunktet. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekt inntektsføres.

#### **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 ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag som langsiktig gjeld er presentert som langsiktig gjeld.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes å ikke være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

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

#### **Poster vurdert etter andre regler:**

**Fordringer:** Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag av avsetning til forventet tap.

**Skatter:** Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt/skattefordel. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattgrunnlaget.



## Tofte Gjenvinning AS

### NOTER

#### NOTE 2 - ANSATTE, GODTGJØRELSER ETC.

Lønnskostnader består av følgende poster:	2021	2020
Lønninger	2.914.768	2.888.474
Folketrygdavgift	450.431	417.824
Pensjonskostnader	262.175	240.613
Andre personalkostnader	110.293	117.566
Sum lønnskostnader	<u>3.737.667</u>	<u>3.664.477</u>

Gjennomsnittlig antall årsverk 5.0 5.0

Ytelser til ledende personer:

	Daglig leder	Styret
Lønn	633.532	0
Pensjonsforpliktelser	0	0
Annen godtgjørelse	4.425	0

Kostnadsført revisjonshonorar utgjør kr. 79.000.-, i tillegg kr 10.000.- for bistand. Beløpene er uten merverdiavgift.

Det er innsatt kr 193.487.- til dekning av forskuddtrekk på sperret konto i bank pr 31.12.21.

Tilstrekkelig avsatt.

Selskapet har betalt lovpålagt yrkesskadeforsikring og OTP.

#### NOTE 3 - ANLEGGSMIDLER

	Inventar og utstyr	Biler	Aktivert opparbeidet uteområde
Anskaffelseskost pr 1.1.2021	27.261.331	1.383.887	3.798.245
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	1.612.020	0	0
- Avgang i året	0	0	0
= <b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>	<b>28.873.351</b>	<b>1.383.887</b>	<b>3.798.245</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2021	23.657.277	594.383	2.789.687
= <b>Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2021</b>	<b>23.657.277</b>	<b>594.383</b>	<b>2.789.687</b>
<b>Bokført verdi 31.12.2021</b>	<b>5.216.074</b>	<b>789.504</b>	<b>1.008.558</b>
Årets ordinære avskrivninger	1.929.327	258.000	247.000
Økonomisk levetid	ca 0-5 år	ca 0-5 år	ca 10 år
Avskrivningsplan	lineært 20-25 %	lineært 20-25 %	lineært 10 %

ORGANISASJONSNUMMER: 939157425



## Tofte Gjenvinning AS

### NOTER

I tillegg betaler Tofte Gjenvinning AS en årlig husleie på kr. 924.000.-.

#### NOTE 4 - LANGSIKTIG GJELD / PANTSTILLELSER

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	0
Pantstillelser o.l.	Gjeld sikret verdi pant	
Gjeld til kredittinstitusjoner	660.000	1.100.000
Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet:		
Varelager	3.860.819	
Fordringer	1.961.777	
Driftstilbehør	<u>6.005.578</u>	
Sum	<u>11.828.174</u>	

Det er også innsatt på sperret konto kr 150.366.- panteavtale med STATEN ved Fylkesmannen i Møre og Romsdal. Dette i forbindelse med driftsavtale av farlig avfall.

#### NOTE 5 - MELLOMVÆRENDE MED SELSKAP I TILKNYTTET VIRKSOMHET

	2021	2020
Til gode/skyldig Tofte Gjenvinning	0	0
Eiendomsselskap AS		
Tilgode Vartdal Gjenvinning AS	1.378.482	162.885



## Tofte Gjenvinning AS

### NOTER

#### NOTE 6 - UTSATT SKATT/SKATTEKOSTNAD

Skattekostnaden i regnskapet består av følgende poster:

Betalbar skatt	1.750.674
Betalbar skatt	
Endring utsatt skattefordel	<u>-53.525</u>
Skattekostnad i regnskapet	<u>1.697.149</u>

Utsatt skattefordel	2021	2020
Driftsmidler	kr 1.543.670	kr 1.300.372
Utestående fordringer	<u>« 200.000</u>	<u>« 200.000</u>
Grunnlag utsatt skattefordel	<u>kr 1.743.670</u>	<u>kr 1.500.372</u>
Utsatt skattefordel 22%	kr 383.607	kr 330.082

#### NOTE 7 - ANTALL AKSJER, AKSJEIEIERE M.V.

Selskapets aksjekapital består av 100 aksjer a pålydende kr 1.000.-. En aksjeklasse og en aksje gir en stemme.

Selskapets aksjonærer er:

Tofte Gjenvinning Eiendomsselskap AS	50 % (eies av daglig leder/styreformann Hermann Tofte 100%)
Vartdal Gjenvinning AS	50%

#### NOTE 8 EGENKAPITALENDRING

Egenkapital pr 1.1.21	kr 12.356.165
Avsatt utbytte 2021	« 4.000.000
Årsoverskudd	<u>« 5.991.718</u>
Egenkapital pr 31.12.21	<u>kr 14.347.883</u>

ORGANISASJONSNUMMER: 939157425



## Tofte Gjenvinning AS

### NOTER

---

#### NOTE 9 VARELAGER

I denne posten inngår beholdning av farlig avfall på kr 41.597.-.