



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Stein Arvid Strand
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2022

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, 29.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		18 454 185	20 200 391
Annen driftsinntekt			285 481
Sum inntekter		18 454 185	20 485 872
Kostnader			
Varekostnad		9 949 557	14 262 762
Lønnskostnad	1	3 697 947	3 033 991
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	92 559	68 810
Annen driftskostnad		2 521 958	1 700 333
Sum kostnader		16 262 021	19 065 896
Driftsresultat		2 192 164	1 419 977
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 521	18 529
Annen finansinntekt		15 993	
Sum finansinntekter		20 514	18 529
Annen rentekostnad		817	5 298
Sum finanskostnader		817	5 298
Netto finans		19 697	13 230
Ordinært resultat før skattekostnad		2 211 861	1 433 207
Skattekostnad på ordinært resultat	3	514 415	180 480
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 697 446	1 252 727
Årsresultat		1 697 446	1 252 727
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 697 446	1 252 727
Totalresultat		1 697 446	1 252 727
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Ordinært utbytte		2 000 000	2 000 000
Overført fra annen egenkapital		-302 554	-747 273
Sum overføringer og disponeringer		1 697 446	1 252 727



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		535 606	246 004
Sum varige driftsmidler	2	535 606	246 004
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		2 500 000	2 500 000
Andre langsiktige fordringer		65 000	110 000
Sum finansielle anleggsmidler		2 565 000	2 610 000
Sum anleggsmidler		3 100 606	2 856 004
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		1 311 335	1 075 995
Sum varer		1 311 335	1 075 995
Fordringer			
Kundefordringer		3 899 813	4 521 695
Andre kortsiktige fordringer		200 556	199 966
Sum fordringer		4 100 369	4 721 661
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	2 792 584	3 679 109
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 792 584	3 679 109
Sum omløpsmidler		8 204 288	9 476 765
SUM EIENDELER		11 304 894	12 332 769

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 339 172	5 641 726
Sum opptjent egenkapital		5 339 172	5 641 726
Sum egenkapital		5 439 172	5 741 726
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		674 550	2 244 826
Betalbar skatt	3	514 415	180 479
Skyldig offentlige avgifter		1 000 675	700 540
Utbytte			2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		3 676 081	1 465 198
Sum kortsiktig gjeld		5 865 722	6 591 043
Sum gjeld		5 865 722	6 591 043
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 304 894	12 332 769



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 437186

Enheten

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

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: Stein Arvid Strand
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2022

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, 16.06.2022



Organisasjonsnr: 983 375 219
SKIHEISSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		18 454 185	20 200 391
Annen driftsinntekt			285 481
Sum inntekter		18 454 185	20 485 872
Kostnader			
Varekostnad		9 949 557	14 262 762
Lønnskostnad	1	3 697 947	3 033 991
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	92 559	68 810
Annen driftskostnad		2 521 958	1 700 333
Sum kostnader		16 262 021	19 065 896
Driftsresultat		2 192 164	1 419 977
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 521	18 529
Annen finansinntekt		15 993	
Sum finansinntekter		20 514	18 529
Annen rentekostnad		817	5 298
Sum finanskostnader		817	5 298
Netto finans		19 697	13 230
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	514 415	180 480
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 697 446	1 252 727
Årsresultat		1 697 446	1 252 727
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 697 446	1 252 727
Totalresultat		1 697 446	1 252 727
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 000 000	2 000 000
Overført fra annen egenkapital		-302 554	-747 273
Sum overføringer og disponeringer		1 697 446	1 252 727





Organisasjonsnr: 983 375 219
SKIHEISSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr

535 606

246 004

Sum varige driftsmidler 2

535 606

246 004

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler

2 500 000

2 500 000

Andre langsiktige
fordringer

65 000

110 000

Sum finansielle
anleggsmidler

2 565 000

2 610 000

Sum anleggsmidler

3 100 606

2 856 004

Omløpsmidler

Varer

Lager av varer og annen
beholdning

1 311 335

1 075 995

Sum varer

1 311 335

1 075 995

Fordringer

Kundefordringer

3 899 813

4 521 695

Andre kortsiktige
fordringer

200 556

199 966

Sum fordringer

4 100 369

4 721 661

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l.

4

2 792 584

3 679 109

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

2 792 584

3 679 109

Sum omløpsmidler

8 204 288

9 476 765

SUM EIENDELER

11 304 894

12 332 769

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Aksjekapital	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital	100 000	100 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	5 339 172	5 641 726
Sum opptjent egenkapital	5 339 172	5 641 726
Sum egenkapital	5 439 172	5 741 726
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	3	
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	674 550	2 244 826
Betalbar skatt	3	180 479
Skyldig offentlige avgifter	1 000 675	700 540
Utbytte		2 000 000
Annen kortsiktig gjeld	3 676 081	1 465 198
Sum kortsiktig gjeld	5 865 722	6 591 043
Sum gjeld	5 865 722	6 591 043
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	11 304 894	12 332 769



Organisasjonsnr: 983 375 219
SKIHEISSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
7.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021 Skiheisservice AS

Organisasjonsnr: 983 375 219



Resultatregnskap

Skiheisservice AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		18 454 185	20 200 391
Annen driftsinntekt		0	285 481
Sum driftsinntekter		18 454 185	20 485 872
Varekostnad		9 949 557	14 262 762
Lønnskostnad	1	3 697 947	3 033 991
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	92 559	68 810
Annen driftskostnad		2 521 958	1 700 333
Sum driftskostnader		16 262 021	19 065 896
Driftsresultat		2 192 164	1 419 977
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 521	18 529
Annen finansinntekt		15 993	0
Annen rentekostnad		817	5 298
Resultat av finansposter		19 697	13 230
Ordinært resultat før skattekostnad		2 211 861	1 433 207
Skattekostnad på ordinært resultat	3	514 415	180 480
Årsresultat		1 697 446	1 252 727
Overføringer			
Tilleggsutbytte		2 000 000	2 000 000
Overført fra annen egenkapital		302 554	747 273
Sum overføringer		1 697 446	1 252 727



Balanse
Skiheisservice AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		535 606	246 004
Sum varige driftsmidler	2	535 606	246 004
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler		2 500 000	2 500 000
Andre langsiktige fordringer		65 000	110 000
Sum finansielle anleggsmidler		2 565 000	2 610 000
Sum anleggsmidler		3 100 606	2 856 004
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning		1 311 335	1 075 995
Sum varer		1 311 335	1 075 995
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		3 899 813	4 521 695
Andre kortsiktige fordringer		200 556	199 966
Sum fordringer		4 100 369	4 721 661
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	2 792 584	3 679 109
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		2 792 584	3 679 109
Sum omløpsmidler		8 204 288	9 476 765
Sum eiendeler		11 304 894	12 332 769



Balanse


Skiheisservice AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		5 339 172	5 641 726
Sum opptjent egenkapital		5 339 172	5 641 726
Sum egenkapital		5 439 172	5 741 726
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		674 550	2 244 826
Betalbar skatt	3	514 415	180 479
Skyldig offentlige avgifter		1 000 675	700 540
Utbytte		0	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		3 676 081	1 465 198
Sum kortsiktig gjeld		5 865 722	6 591 043
Sum gjeld		5 865 722	6 591 043
Sum egenkapital og gjeld		11 304 894	12 332 769


Stein Arvid Strand
Styrets leder, daglig leder

Drammen
Styret i Skiheisservice AS

8/6-22


Per Arne Hamre
Styremedlem



Noter til regnskapet 2021

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 2021

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte mm

<u>Lønnskostnader</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Lønninger	3 047 693	2 509 966
Arbeidsgiveravgift	452 653	369 674
Pensjonskostnader	123 858	106 542
Andre ytelser	73 744	47 810
Sum	3 697 947	3 033 991

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 7 6

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

Note 2 Varige driftsmidler

	<u>Driftsløsøre, inventar o.a utstyr</u>
Anskaffelseskost 01.01	467 054
Tilgang	382 161
Avgang	0
Anskaffelseskost 31.12	849 215
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-313 609
Balansført verdi 31.12	535 606
Årets avskrivninger	92 559
Økonomisk levetid	7 år



Noter til regnskapet 2021

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	514 415	180 480
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	514 415	180 480
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 211 861	1 433 207
Permanente forskjeller	8 728	13 096
Endring i midlertidige forskjeller	117 660	-625 942
Skattepliktig inntekt	2 338 249	820 361
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	514 415	180 479
Sum betalbar skatt i balansen	514 415	180 479

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	268 193	287 840	19 647
Varebeholdning	-200 000	-100 000	100 000
Fordringer	-73 513	-75 500	-1 987
Avsetninger mv	-200 000	-200 000	0
Sum	-205 320	-87 660	117 660
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	205 320	87 660	-117 660
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 4 Bankinnskudd

	2021	2020
Bundne midler	209 677	190 404



Til generalforsamlingen i Skiheisservice AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Skiheisservice AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021, 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 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 (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.

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

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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

Gol, 3. juni 2022
Revisor Team AS

Ole Gunnar Gaptjern
Statsautorisert revisor