

Årsregnskap 2021 for Stava Mekaniske Verksted AS

Org nr 978601960

Utarbeidet av:

Bøhn Regskap AS

Autorisert regnskapsførerselskap

Postboks 94

4296 ÅKREHAMN * Tlf. 52844444

Regnskapsførernummer : 910909177

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		9 164 272	13 050 029
Annen driftsinntekt		0	3 000
Sum driftsinntekter		9 164 272	13 053 029
Driftskostnader			
Endring i beh. av varer under tilvirkning		233 607	748 290
Varekostnad		2 560 946	4 250 233
Lønnskostnad	1	4 747 727	5 942 746
Avskrivning på varige driftsmidler	2	100 861	122 084
Annen driftskostnad	1	1 474 754	1 446 601
Sum driftskostnader		9 117 895	12 509 953
DRIFTSRESULTAT		46 377	543 076
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	421
Sum finansinntekter		0	421
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		6 552	12 856
Sum finanskostnader		6 552	12 856
NETTO FINANSPOSTER		-6 552	-12 435
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		39 825	530 641
Skattekostnad på ordinært resultat	3	8 915	117 040
ORDINÆRT RESULTAT		30 910	413 601
ÅRSRESULTAT		30 910	413 601
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	30 910	413 601
Sum overf. og disponeringer		30 910	413 601

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	2 188	0
Sum immaterielle eiendeler		2 188	0
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2,5	132 417	171 826
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	205 039	223 605
Sum varige driftsmidler		337 456	395 431
SUM ANLEGGSMIDLER		339 644	395 431
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	1 146 487	942 322
Fordringer			
Kundefordringer	5	1 719 050	2 084 638
Andre kortsiktige fordringer		224 077	407 481
Sum fordringer		1 943 126	2 492 119
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 255 626	1 511 121
SUM OMLØPSMIDLER		4 345 240	4 945 561
SUM EIENDELER		4 684 884	5 340 992

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Egne aksjer	4	-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		90 000	90 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 185 809	3 154 899
Sum opptjent egenkapital		3 185 809	3 154 899
SUM EGENKAPITAL		3 275 809	3 244 899
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	0	951
Sum avsetning for forpliktelser		0	951
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	0	60 000
Sum annen langsiktig gjeld		0	60 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	60 951
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		600 101	798 595
Betalbar skatt	3	12 054	120 120
Skyldig offentlige avgifter		318 533	415 012
Annen kortsiktig gjeld		478 386	701 415
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 409 074	2 035 142
SUM GJELD		1 409 074	2 096 093
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 684 884	5 340 992

Vedåvågen, 18/3-2022
Stava Mekaniske Verksted AS

Arnt Frode Stava
styrets leder

Arne Sigve Stava
styremedlem og daglig leder

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. Særregler for små foretak er brukt for alle poster der det foreligger slik valgdagang.

Driftsinntekter

Salgsinntektene inntektsføres etter hvert som varene/tjenestene blir levert.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er ført opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt/skattefordel. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.

Note 1 - Lønn og godtgjørelser

Selskapet har sysselsatt 8 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	3 985 768	5 023 374
Arbeidsgiveravgift	573 920	696 807
Pensjonskostnader	78 547	87 501
Andre lønnsrelaterte ytelser	109 493	135 064
Totalt	4 747 727	5 942 746

Noter 2021

Note 2 - Varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 101 501	892 555	1 994 056
+ Tilgang	0	42 886	42 886
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 101 501	935 441	2 036 942
Akk. av/nedskr. pr 1/1	929 675	668 950	1 598 624
+ Ordinære avskrivninger	39 408	61 453	100 861
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	969 083	730 402	1 699 485
Balanseført verdi pr 31/12	132 418	205 038	337 456
Procentsats for ord.avskr	10-33	10-100	

Note 3 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	39 825
+ Permanente og andre forskjeller	690
+ Endring i midlertidige forskjeller	14 275
= Inntekt	54 790

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	12 054
= Sum betalbar skatt	12 054
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-951
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-2 188
= Ordinær skattekostnad	8 915
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	12 054
= Betalbar skatt i balansen	12 054

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-9 950	3 126
+ Utestående fordringer	0	1 199
= Grunnlag utsatt skatt	-9 950	4 325

Noter 2021

Utsatt skatt	0	951
Negativt grunnlag utsatt skatt	9 950	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	9 950	0
Utsatt skattefordel	2 188	0

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	90 000	3 154 899	3 244 899
+Tilført fra årets resultat		30 910	30 910
-Anvendt av årets resultat		0	0
Pr 31.12.	90 000	3 185 809	3 275 809

Note 5 - Gjeld og pantstillelser

	I år	I fjor
Gjeld som er sikret ved pant	0	60 000
Balanseført verdi av pantsikrede eiendeler:		
Kundefordringer	1 002 608	2 084 638
Varelager	1 146 487	942 322
Driftsløsøre, inventar, utstyr mv	337 456	395 431
Totalt	2 486 551	3 422 391