

# Årsregnskap 2020

## Modum Industri AS

# Resultatregnskap

## Modum Industri AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		15 565 655	14 446 020
Annen driftsinntekt		9 084 951	7 909 875
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>24 650 607</b>	<b>22 355 895</b>
Varekostnad		4 832 353	4 691 124
Lønnskostnad	8	13 168 141	11 638 511
Avskrivning av driftsmidler	2	871 000	916 000
Annen driftskostnad	8	4 545 618	4 511 735
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>23 417 112</b>	<b>21 757 369</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 233 494</b>	<b>598 526</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		21 249	38 692
Annen rentekostnad		190 328	250 593
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-169 079</b>	<b>-211 901</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 064 416</b>	<b>386 624</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 064 416</b>	<b>386 624</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		1 064 416	386 624
<b>Sum overføringer</b>		<b>1 064 416</b>	<b>386 624</b>

# Balanse

## Modum Industri AS

Eiendeler	Note	2020	2019
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	7 630 700	8 289 700
Maskiner og anlegg	2, 7	1 608 000	731 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 7	315 951	359 951
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b><u>9 554 651</u></b>	<b><u>9 380 651</u></b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b><u>9 554 651</u></b>	<b><u>9 380 651</u></b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning	3, 7	1 492 636	1 341 528
<b>Sum varer</b>		<b><u>1 492 636</u></b>	<b><u>1 341 528</u></b>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	7	2 196 291	2 084 091
Andre kortsiktige fordringer		466 955	444 152
<b>Sum fordringer</b>		<b><u>2 663 247</u></b>	<b><u>2 528 243</u></b>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	5 844 564	5 474 885
<b>Sum bankinnskudd, kontanter o.l</b>		<b><u>5 844 564</u></b>	<b><u>5 474 885</u></b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b><u>10 000 446</u></b>	<b><u>9 344 656</u></b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b><u>19 555 097</u></b>	<b><u>18 725 307</u></b>

# Balanse

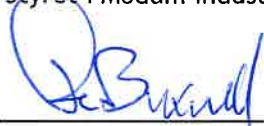
## Modum Industri AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5	1 030 000	1 030 000
Sum innskutt egenkapital		<u>1 030 000</u>	<u>1 030 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		8 098 220	7 033 805
Sum opptjent egenkapital		<u>8 098 220</u>	<u>7 033 805</u>
Sum egenkapital	6	<u>9 128 220</u>	<u>8 063 805</u>
<b>Gjeld</b>			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	6 860 000	7 350 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>6 860 000</u>	<u>7 350 000</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		1 174 367	1 230 714
Skyldig offentlige avgifter		891 568	666 281
Annen kortsiktig gjeld		1 500 941	1 414 508
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 566 877</u>	<u>3 311 503</u>
Sum gjeld		<u>10 426 877</u>	<u>10 661 503</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>19 555 097</u>	<u>18 725 307</u>

Geithus, 27.04.2021  
Styret i Modum Industri AS



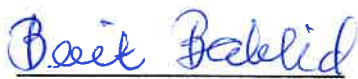
Trine Bjørnstad  
Styrets leder



Per Buxrud  
Styremedlem



Sissel Elisabeth Bache  
Styremedlem



Berit Baklid  
Styremedlem



Aase Ingesen  
Styremedlem



Martin Kaggstad  
Styremedlem



Sverre Pedersen  
Daglig leder

# Noter til regnskapet 2020

## Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og anbefalinger til god regnskapsskikk for små foretak.

### Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert. Offentlig tilskudd inntektsføres i den perioden da aktiviteten som bevilgningen er forutsatt å finansiere, er utført, det vil si i den perioden kostnadene påløper.

### Skatt

Selskapets virksomhet er å drive med yrkesmessig attføring. Selskapet mottar tilskudd fra det offentlige for å dekke kostnader ved denne virksomheten. Selskapet har ikke som formål å skaffe aksjonærene økonomisk utbytte og overskudd fra driften av selskapet skal komme virksomheten tilgode. Selskapet har derfor vurdert sin virksomhet til ikke å være skattepliktig. Dette er sammenfallende med hva tilsvarende virksomheter gjør, samt de opplysninger selskapet har mottatt fra skatteetaten.

### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivninger reverseres når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

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

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering for de enkelte fordringene.

### Pensjonforpliktelser

Selskapet har pensjonsordning som omfattes av reglene for OTP og AFP. OTP ordningen beregnes ut fra lønnsgrunnlaget til hver enkelt ansatt. AFP ordningen finansieres gjennom premier som fastsettes etter stillingsprosent. Regnskapsmessig blir ordningene behandlet som innskuddsbasert pensjonsordning hvor premiebetaling kostnadsføres løpende og ingen avsetning foretas i regnskapet. Selskapet hadde pr 31.12.2020 31 aktive i ordningen, hvorav 4 med deltidstilling.

## Noter til regnskapet 2020

### Note 2 Varige driftsmidler

	Tomter/ Eiendom	Maskin og anlegg	Inventar og utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	14 389 589	2 098 582	650 642	17 138 813
Tilgang	0	1 045 000	0	1 045 000
Avgang	0	0	0	0
Tap/gevinst				0
<b>Anskaffelseskost 31.12</b>	<b>14 389 589</b>	<b>3 143 582</b>	<b>650 642</b>	<b>18 183 813</b>
Akk. av-/nedskrivninger	-6 758 889	-1 235 631	-634 642	-8 629 162
<b>Balanseført verdi 31.12</b>	<b>7 630 700</b>	<b>1 907 951</b>	<b>16 000</b>	<b>9 554 651</b>
Årets avskrivninger	659 000	204 000	8 000	871 000
Avskrivningssats	0-10 %	10-33 %	10-33 %	
Avskrivningsplan	Linære avskrivninger			

### Note 3 Varebeholdning

Råvarelageret er vurdert til anskaffelseskost. Varer i arbeid er vurdert til variabel tilvirkningskost. Ferdige varer er vurdert til det laveste av tilvirkningskost og netto salgsverdi.

Det er foretatt forsvarlig nedskrivning for ukurans.

	2020	2019
Råvarer/ ferdigvarer	1 027 997	871 443
Varer i arbeid	464 638	470 086
<b>Sum</b>	<b>1 492 636</b>	<b>1 341 528</b>

### Note 4 Bankinnskudd

	2020	2019
Bundne skattetrekkmidler	469 618	368 575

# Noter til regnskapet 2020

## Note 5 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapitalen i Modum Industri AS per 31.12 består av følgende aksjeklasser:

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 030	1 000	1 030 000
Sum	1 030	1 000	1 030 000

De største aksjeeierne pr 31.12.2020 var:

Aksjonærer:	Antall aksjer	Eierandel i prosent
Modum Kommune	899	87,28 %
Stiftelsen Thorolf Eriksens Minne	67	6,51 %
Øvre Eiker Kommune	40	3,88 %
Øvrige aksjonærer	24	2,33 %
Sum	1 030	100 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

## Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2020	1 030 000	7 033 805	8 063 805
Årets resultat		1 064 416	1 064 416
Pr 31.12.2020	1 030 000	8 098 220	9 128 220

## Noter til regnskapet 2020

### Note 7 Gjeld, pantstillelser og garantier m.v.

	2020	2019
<u>Gjeld som forfaller til betaling senere enn fem år</u>	4 410 000	4 900 000
<b>Gjeld som er sikret ved pant o.l.:</b>		
<u>Gjeld til kredittinstitusjoner</u>	6 860 000	7 350 000
<u>Sum</u>	6 860 000	7 350 000

Modum Kommune har stilt seg som kausjonist for gjeld til kredittinstitusjoner.

Selskapet har en ubenyttet kassekreditt limit på kr 500 000, hvor det er stilt sikkerhet i kundefordringer, varelager og driftstilbehør, bokført verdi av disse er kr 5 612 878 pr 31.12.2020.



# Noter til regnskapet 2020

## Note 8 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser m.m.

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Lønninger	11 045 946	9 700 673
Arbeidsgiveravgift	1 487 454	1 364 415
Premie til AFP-ordning	172 268	149 213
Pensjonskostnader, OTP	342 380	304 495
Andre ytelser	120 094	119 715
<b>Sum</b>	<b>13 168 141</b>	<b>11 638 511</b>

Antall årsverk sysselsatt	25,8	22,8
---------------------------	------	------

<b>Ytelser til ledende personer</b>	<b>Daglig leder</b>	<b>Styremedl.</b>
Lønn	395 456	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	5 221	40 425
<b>Sum</b>	<b>400 677</b>	<b>40 425</b>

### OTP

Foretaket er pliktig å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Pensjonsordningen oppfyller kravene i denne lov.

### Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2020 utgjorde kr 92 300 ekskl. mva.

Revisjon	77 000
Utarbeidelse av årsregnskap	8 000
Annen bistand	7 300
<b>Sum</b>	<b>92 300</b>