

Årsregnskap 2021

Modum Industri AS

Resultatregnskap

Modum Industri AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt	1	17 001 871	15 565 655
Annen driftsinntekt	1	9 206 278	9 084 951
Sum driftsinntekter		26 208 148	24 650 607
Varekostnad		5 351 040	4 832 353
Lønnskostnad	8	14 189 676	13 168 141
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	911 000	871 000
Annen driftskostnad	8	4 984 007	4 545 618
Sum driftskostnader		25 435 722	23 417 112
Driftsresultat		772 426	1 233 494
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16 523	21 249
Annen rentekostnad		144 576	190 328
Resultat av finansposter		-128 053	-169 079
Ordinært resultat før skattekostnad		644 373	1 064 416
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Årsresultat		644 373	1 064 416
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		644 373	1 064 416
Sum overføringer		644 373	1 064 416

Balanse

Modum Industri AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	6 976 700	7 630 700
Maskiner og anlegg	2, 7	1 564 682	1 608 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 7	273 951	315 951
Sum varige driftsmidler		<u>8 815 333</u>	<u>9 554 651</u>
Sum anleggsmidler		<u>8 815 333</u>	<u>9 554 651</u>
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning	3, 7	2 141 654	1 492 636
Sum varer		<u>2 141 654</u>	<u>1 492 636</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	7	1 905 620	2 196 291
Andre kortsiktige fordringer		410 440	466 955
Sum fordringer		<u>2 316 060</u>	<u>2 663 247</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	6 805 419	5 844 564
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>6 805 419</u>	<u>5 844 564</u>
Sum omløpsmidler		<u>11 263 134</u>	<u>10 000 446</u>
Sum eiendeler		<u>20 078 467</u>	<u>19 555 097</u>


Balanse

Modum Industri AS

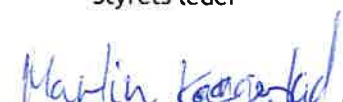
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5	1 030 000	1 030 000
Sum innskutt egenkapital		<u>1 030 000</u>	<u>1 030 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		8 742 593	8 098 220
Sum opptjent egenkapital		<u>8 742 593</u>	<u>8 098 220</u>
Sum egenkapital	6	<u>9 772 593</u>	<u>9 128 220</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	6 370 000	6 860 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>6 370 000</u>	<u>6 860 000</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		1 784 362	1 174 367
Skyldig offentlige avgifter		735 668	891 568
Annen kortsiktig gjeld		1 415 843	1 500 941
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 935 874</u>	<u>3 566 877</u>
Sum gjeld		<u>10 305 874</u>	<u>10 426 877</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>20 078 467</u>	<u>19 555 097</u>

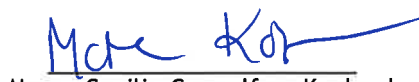
Geithus, 03.02.2022
Styret i Modum Industri AS


Trine Bjørnstad
Styrets leder


Per Buxrud
Styremedlem


Aase Ingesen
Styremedlem


Martin Kaggestad
Styremedlem


Maren Cecilie Gunnulfsen Koplund
styremedlem


Ingvild Finsrud
styremedlem


Sverre Pedersen
Daglig leder

Noter til regnskapet 2021

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 31.12.2021 23 aktive i ordningen, hvorav 6 med deltidsstilling.

Noter til regnskapet 2021

Note 2 Varige driftsmidler

	Tomter/ Eiendom	Maskin og anlegg	Inventar og utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	14 389 589	2 780 631	1 013 593	18 183 813
Tilgang	0	171 682	0	171 682
Avgang	0	0	0	0
Tap/gevinst				0
Anskaffelseskost 31.12	14 389 589	2 952 313	1 013 593	18 355 495
Akk. av-/nedskrivninger	-7 412 889	-1 387 631	-739 642	-9 540 162
Balanseført verdi 31.12	6 976 700	1 564 682	273 951	8 815 333
Årets avskrivninger	654 000	215 000	42 000	911 000
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.

	2021	2020
Råvarer/ ferdigvarer	1 428 468	1 027 997
Varer i arbeid	713 186	464 638
Sum	2 141 654	1 492 636

Note 4 Bankinnskudd

	2021	2020
Bundne skattetrekkmidler	422 312	469 618

Noter til regnskapet 2021

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 31.12.2021 var:

Aksjonærer:	Antall aksjer	Eierandel i prosent
Modum Vekst og Inkludering AS	1030	100 %
Sum	1 030	100 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2021	1 030 000	8 098 220	9 128 220
Årets resultat		644 373	644 373
Pr 31.12.2021	1 030 000	8 742 593	9 772 593

Note 7 Gjeld, pantstillelser og garantier m.v.

	2021	2020
Gjeld som forfaller til betaling senere enn fem år	3 232 596	4 410 000
Gjeld som er sikret ved pant o.l.:		
Gjeld til kredittinstitusjoner	6 370 000	6 860 000
Sum	6 370 000	6 860 000

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 5 885 908 pr 31.12.2021.

Noter til regnskapet 2021

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

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	11 877 583	11 045 946
Arbeidsgiveravgift	1 677 489	1 487 454
Premie til AFP-ordning	188 020	172 268
Pensjonskostnader, OTP	317 222	342 380
Andre ytelser	129 362	120 094
Sum	14 189 676	13 168 141

Antall årsverk sysselsatt	27,68	25,8
---------------------------	-------	------

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styremedl.
Lønn	527 568	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	12 965	38 775
Sum	540 533	38 775

OTP

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

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2021 utgjorde kr 111 400 ekskl. mva.

Revisjon	72 500
Utarbeidelse av årsregnskap	6 000
Annen bistand	32 900
Sum	111 400