



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 677 373
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: ALLMENNINGSDRIFT ROMERIKE SA
Forretningsadresse: Nordåsvegen 5
2032 MAURA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Espen Asakskogen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 11.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	3 805 814	3 621 183
Sum inntekter		3 805 814	3 621 183
Kostnader			
Varekostnad		96 661	284 261
Lønnskostnad	2	2 701 083	2 516 964
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	47 587	90 993
Annen driftskostnad	2	960 420	720 457
Sum kostnader		3 805 751	3 612 676
Driftsresultat		63	8 508
Annen rentekostnad		41	
Sum finanskostnader		41	
Netto finans		-41	
Ordinært resultat før skattekostnad		22	8 508
Skattekostnad på resultat	4	165	3 195
Ordinært resultat etter skattekostnad		-143	5 313
Årsresultat		-143	5 313
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-143	5 313
Totalresultat		-143	5 313
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	-143	5 313
Overført fra annen egenkapital	5		
Sum overføringer og disponeringer		-143	5 313



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	103 931	151 518
Sum varige driftsmidler		103 931	151 518
Sum anleggsmidler		103 931	151 518
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		358 652	831 581
Andre kortsiktige fordringer		15 097	24 988
Sum fordringer		373 748	856 569
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		963 177	310 455
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		963 177	310 455
Sum omløpsmidler		1 336 926	1 167 024
SUM EIENDELER		1 440 857	1 318 542
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Andelskapital	5, 6	6 000	6 000
Sum innskutt egenkapital		6 000	6 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital	5	44 186	44 329
Sum opptjent egenkapital		44 186	44 329
Sum egenkapital	5	50 186	50 329
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld	7		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		222 499	78 658
Betalbar skatt	4	165	3 195
Skyldig offentlige avgifter		337 423	452 699
Utbytte		231 309	190 185
Annen kortsiktig gjeld	7	599 275	543 476
Sum kortsiktig gjeld		1 390 671	1 268 213
Sum gjeld		1 390 671	1 268 213
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 440 857	1 318 542



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 591679

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 677 373
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: ALLMENNINGSDRIFT ROMERIKE SA
Forretningsadresse: Nordåsvegen 5
2032 MAURA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Espen Asakskogen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 20.07.2023



Organisasjonsnr: 994 677 373
ALLMENNINGSDRIFT ROMERIKE SA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	3 805 814	3 621 183
Sum inntekter		3 805 814	3 621 183
Kostnader			
Varekostnad		96 661	284 261
Lønnskostnad	2	2 701 083	2 516 964
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	47 587	90 993
Annen driftskostnad	2	960 420	720 457
Sum kostnader		3 805 751	3 612 676
Driftsresultat		63	8 508
Annen rentekostnad		41	
Sum finanskostnader		41	
Netto finans		-41	
Ordinært resultat før skattekostnad		22	8 508
Skattekostnad på resultat	4	165	3 195
Ordinært resultat etter skattekostnad		-143	5 313
Årsresultat		-143	5 313
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-143	5 313
Totalresultat		-143	5 313
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	-143	5 313
Overført fra annen egenkapital	5		
Sum overføringer og disponeringer		-143	5 313



Organisasjonsnr: 994 677 373
ALLMENNINGSDRIFT ROMERIKE SA

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2022	2021
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 4

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 3

Sum varige driftsmidler 103 931 151 518

Sum anleggsmidler 103 931 151 518

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 358 652 831 581

Andre kortsiktige fordringer 15 097 24 988

Sum fordringer 373 748 856 569

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 963 177 310 455

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 963 177 310 455

Sum omløpsmidler 1 336 926 1 167 024

SUM EIENDELER 1 440 857 1 318 542

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Andelskapital 5, 6 6 000 6 000

Sum innskutt egenkapital 6 000 6 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 5 44 186 44 329

Sum opptjent egenkapital 44 186 44 329

Sum egenkapital 5 50 186 50 329

Gjeld

Langsiktig gjeld



Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld	7		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		222 499	78 658
Betalbar skatt	4	165	3 195
Skyldig offentlige avgifter		337 423	452 699
Utbytte		231 309	190 185
Annen kortsiktig gjeld	7	599 275	543 476
Sum kortsiktig gjeld		1 390 671	1 268 213
Sum gjeld		1 390 671	1 268 213
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 440 857	1 318 542



Organisasjonsnr: 994 677 373
ALLMENNINGSDRIFT ROMERIKE SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



ALLMENNINGSDRIFT **ROMERIKE SA**

ÅRSMELDING OG REGNSKAP FOR 2022

Årsmøte holdes på allmenningskontoret i Maura torsdag 25. mai 2023, kl. 10.00.

SAKSLISTE

1. Godkjenning av innkalling
2. Valg av møteleder
3. Valg av 2 personer til å underskrive protokollen.
4. Behandle årsmelding.
5. Fastsette resultatregnskap og balanse.
6. Anvendelse av overskudd eller dekning av underskudd, etter innstilling fra styret.
7. Valg av styrets leder og nestleder.
8. Valg av valgkomitémedlem.
9. Valg av revisor.
10. Fastsette godtgjøring til styremedlemmer og revisor.
11. Inkomne saker



STYRETS BERETNING FOR 2022

Allmenningsdrift Romerike SA er et samvirkeforetak etablert i Nannestad kommune. Foretakets formål er å forvalte, drive og utvikle allmenninger på Romerike. Foretaket har til formål å fremme medlemmenes økonomiske interesser gjennom deres deltakelse i virksomheten som kjøpere av tjenester fra foretaket. Foretaket kan også ta på seg oppgaver for andre.

Drift

Selskapet driver skog og utmarks forvaltning på ca. 186.000 dekar, samt eiendomsdrift på allmenninger som ligger i Eidsvoll, Gjerdrum, Nannestad og Ullensaker kommuner.

Ytre miljø

Bedriften forurenser ikke det ytre miljø, etter forutsetningene for driften.

Ansatte/Likestilling

Bedriften hadde ved utgangen av året 3 ansatte i 100 % stilling, 1 kvinne og 2 menn. I tillegg er 4 personer tilknyttet på timebasis i forbindelse med oppgaver i skogen og renhold.


Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2022, og ingen langtids sykefravær.

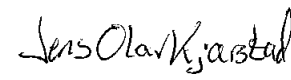
Etter styrets oppfatning gir framlagt resultatregnskap og balanse et riktig uttrykk for driften og stillingen ved årsskiftet. Styret har ikke kjennskap til forhold, før eller etter årsskiftet, som er av betydning for bedømmelse av selskapets stilling. Regnskapet er gitt etter forutsetning om fortsatt drift.


Selskapets årsresultat ble på negative kr. 143.

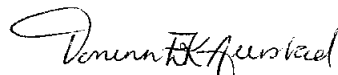
Maura 4.5.2023


Sverre Haga
Styreleder



Per Olav Ungaard
Nestleder


Jens Olav Kjærstad


Torer Fladby


Torunn E. K. Aurstad


Ole David Aas


Espen Asakskogen
Daglig leder



Årsregnskap 2022

Allmenningsdrift Romerike SA

Resultat
Balanse
Noter

Org.nr.: 994 677 373



Resultatregnskap
Allmenningsdrift Romerike SA

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt	1	3 805 814	3 621 183
Sum driftsinntekter		3 805 814	3 621 183
Varekostnad		96 661	284 261
Lønnskostnad	2	2 701 083	2 516 964
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	47 587	90 993
Annen driftskostnad	2	960 420	720 457
Sum driftskostnader		3 805 751	3 612 676
Driftsresultat		63	8 508
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen rentekostnad		41	0
Resultat av finansposter		-41	0
Resultat før skattekostnad		22	8 508
Skattekostnad på resultat	4	165	3 195
Årsresultat		-143	5 313
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	-143	5 313
Sum overføringer		-143	5 313



Balanse
Allmenningsdrift Romerike SA

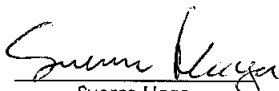
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	103 931	151 518
Sum varige driftsmidler		103 931	151 518
Sum anleggsmidler		103 931	151 518
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		358 652	831 581
Andre kortsiktige fordringer		15 097	24 988
Sum fordringer		373 748	856 569
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		963 177	310 455
Sum omløpsmidler		1 336 926	1 167 024
Sum eiendeler		1 440 857	1 318 542




Balanse
Allmenningsdrift Romerike SA

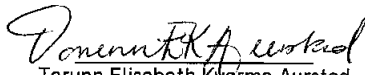
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Andelskapital	5, 6	6 000	6 000
Sum innskutt egenkapital		6 000	6 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	44 186	44 329
Sum opptjent egenkapital		44 186	44 329
Sum egenkapital	5	50 186	50 329
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		222 499	78 658
Betalbar skatt	4	165	3 195
Skyldig offentlige avgifter		337 423	452 699
Påløpne feriepenger		231 309	190 185
Annen kortsiktig gjeld	7	599 275	543 476
Sum kortsiktig gjeld		1 390 671	1 268 213
Sum gjeld		1 390 671	1 268 213
Sum egenkapital og gjeld		1 440 857	1 318 542

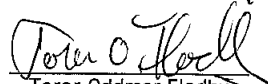
Maura, 03.05.2023
Styret i Allmenningsdrift Romerike SA

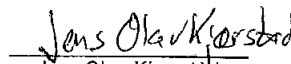

Sverre Haga
styreleder



Per Olav Utgaard
styremedlem


Ole David Aas
styremedlem


Torunn Elisabeth Kvarme Aurstad
styremedlem


Torer Oddmar Fladby
styremedlem


Jens Olav Kjørstad
styremedlem


Espen Asakskogen
daglig leder



Noter 2022

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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 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 av de enkelte fordringene.

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	2 203 654	2 092 890
Arbeidsgiveravgift	329 055	308 685
Pensjonskostnader	116 067	83 164
Andre ytelser	46 163	32 225
Sum	2 694 938	2 516 964

Selskapet har i 2022 sysselsatt 3 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



Noter 2022

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	715 447	715 447
= Anskaffelseskost 31.12.22	715 447	715 447
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	611 516	611 516
= Bokført verdi 31.12.22	103 931	103 931
Årets ordinære avskrivninger	47 587	47 587
Økonomisk levetid	3-5 år	

Note 4 Skatt

Årets skattegrunnlag	2022	2021
Betalbar skatt	165	3 195
Sum skattekostnad	165	3 195

Beregning av årets skattegrunnlag:	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	22	8 508
Permanente forskjeller	6 145	0
Endring i midlertidige forskjeller	-14 276	9 485
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-4 011
Årets skattegrunnlag	-8 109	13 982

Betalbar skatt i balansen:	2022	2021
Betalbar skatt på årets resultat	0	2 958
Formuesskatt	165	237
Sum betalbar skatt i balansen	165	3 195

Oversikt over midlertidige forskjeller:	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-27 429	-41 706	-14 276
Sum	-27 429	-41 706	-14 276

Akkumulert fremførbart underskudd	-8 109	0	8 109
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	35 539	41 706	6 167
Sum	0	0	0

Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0
-----------------------------------	----------	----------	----------



Noter 2022

Note 5 Egenkapital

	Andelskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2022	6 000	44 329	50 329
Innbetalt selskapskapital EA			
Årets resultat		-143	-143
Egenkapital 31.12.2022	6 000	44 186	50 186

Note 6 Andeler, andelseiere m.v.

Selskapet har 6 andelseiere som har skutt inn kr 1 000 hver

	2022	2021
Nannestad Almenning	1 000	1 000
Gjerdrum Almenning	1 000	1 000
Bjerke Almenning	1 000	1 000
Holter Almenning	1 000	1 000
Ullensaker Almenning	1 000	1 000
Eidsvoll Almenning	1 000	1 000
Sum	<u>6 000</u>	<u>6 000</u>

Note 7 Annen kortsiktig gjeld

I posten inngår gjeld til andelseiere med:

	2022	2021
Nannestad Almenning	-100 000	-97 427
Gjerdrum Almenning	-99 375	-96 551
Bjerke Almenning	-99 900	-98 572
Holter Almenning	-100 000	-87 928
Ullensaker Almenning	-100 000	-89 490
Eidsvoll Almenning	-100 000	-71 363
Skyldig lønn	1 104	-2 144
Sum annen kortsiktig gjeld	-598 171	-543 476



Resultatregnskap - spesifisert

Allmenningsdrift Romerike SA

	2022	2021
Driftsinntekter og driftskostnader		
Salgsinntekt	-3 805 813,87	-3 621 183,27
3010 Grunnpakke	-2 806 110,00	-2 547 600,00
3015 Tilleggstjenester	-676 391,00	-506 800,00
3016 Viderefakt. lønn og km	-220 753,00	-190 905,96
3020 Salgsinntekter pliktig	-86 373,37	-368 236,31
3030 Salgsinntekt handelsvarer (mat)	-8 700,00	-3 783,00
3100 Salgsinnt. handelsvarer, innenl. avg. fri	-7 486,50	-3 858,00
Sum driftsinntekter	-3 805 813,87	-3 621 183,27
Varekostnad	96 661,22	284 261,16
4300 Innkj. av varer for videresalg, høy sats	81 566,70	277 536,99
4330 Innkjøp varer for videresalg (mat)	7 964,52	3 052,17
4340 Innkj. av varer for videresalg, avg. fri	7 130,00	3 672,00
Lønnskostnad	2 701 083,17	2 516 964,03
5000 Timelønn	1 909 150,22	1 682 014,58
5090 Feriepenger	231 207,66	205 019,34
5099 Andre lønnsposter	0,00	120 000,00
5210 Fri telefon	14 000,00	13 200,00
5290 Motkonto for gruppe 52	-14 000,00	-13 200,00
5330 Godtgj. til styre- og bedriftsforsamling	50 950,00	73 700,00
5390 Annen oppgavepliktig godtgjørelse	12 346,26	12 155,92
5400 Arbeidsgiveravgift	296 454,37	279 777,51
5405 Arbeidsgiveravgift av påløp. feriepenger	32 600,29	28 907,72
5425 Innber. pl. pensj.kostn. aga-pliktig	116 066,87	83 163,70
5500 Annen kostnadsgodtgjørelse	495,00	2 790,75
5900 Gaver til ansatte	6 144,90	0,00
5920 Yrskesskadeforsikring	15 304,04	3 375,19
5925 Helseforsikring	0,00	8 728,00
5946 Premie og tilsk. til pensjonsordning	116 066,87	83 167,12
5947 Motkonto premie og tilsk. til pensjonsor	-116 066,87	-83 167,12
5990 Annen personalkostnad	24 400,92	15 335,32
6570 Arbeidsklær og arbeidsutstyr	5 962,64	1 996,00
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	47 587,00	90 993,40
6010 Avskr. transportm., maskiner og inventar	11 587,00	11 587,00
6011 Avskrivning på transportmidler	36 000,00	79 406,40
Annen driftskostnad	960 419,79	720 456,96
6210 Husleie	0,00	2 453,10
6220 Fyringsolje	32 953,23	0,00
6300 Leie lokale	152 134,00	145 987,00

Allmenningsdrift Romerike SA

Side 1



Resultatregnskap - spesifisert

Allmenningsdrift Romerike SA

	2022	2021
6320 Renovasjon, vann, avløp o l	2 409,67	2 565,20
6340 Lys, varme	75 933,25	22 424,00
6360 Renhold	162,40	0,00
6390 Div kostnad lokaler	7 331,84	12 738,00
6420 Leie datasystemer	21 264,58	29 226,47
6430 Leie andre kontormaskiner	14 891,05	11 391,57
6490 Annen leiekostnad	4 440,95	2 000,00
6510 Håndverktøy	1 096,72	942,40
6540 Inventar	7 280,00	1 041,40
6551 Datautstyr	34 906,72	5 339,80
6553 Programvare årlig vedl.hold	0,00	3 520,00
6554 Data bistand, support o l	48 864,40	0,00
6560 Driftsmateriale/rekvisita	7 513,84	21 227,88
6620 Reparasjon og vedlikehold utstyr	3 357,60	1 181,60
6701 Revisjonshonorar	41 353,79	22 298,00
6705 Regnskapshonorar	122 696,00	149 428,00
6725 Honorar for juridisk bistand, fr.ber.	0,00	1 500,00
6790 Annen fremmed tjeneste	0,00	5 044,00
6800 Kontorrekvisita	15 253,88	7 517,66
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o l	6 908,63	8 824,56
6860 Møte, kurs, oppdatering o l	84 849,70	2 393,90
6903 Mobiltelefon	10 315,94	13 705,07
6907 Datakommunikasjon	15 792,40	20 820,83
6940 Porto	3 642,17	2 192,80
7000 Drivstoff transportmidler	36 954,58	17 938,27
7020 Vedlikehold transportmidler	37 755,96	24 288,80
7040 Forsikring og avgifter transportmidler	27 047,96	16 263,94
7090 Annen kostnad transportmidler	731,60	0,00
7091 Bompenger	4 378,20	1 761,80
7100 Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig	84 081,08	81 868,95
7140 Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	3 605,26	331,00
7300 Salgskostnad	10 037,00	598,00
7400 Kontingent, fradragsberettiget	14 035,00	13 835,18
7420 Gave, fradragsberettiget	3 004,00	0,00
7500 Forsikringspremie	3 594,00	3 500,00
7710 Styre og bedriftsforsamlingsmøter	7 008,66	50 182,46
7740 Øredifferanser ved avstemming	3,23	5,69
7770 Bank- og kortgebyr	11 240,50	10 117,75
7790 Annen kostnad	1 590,00	4 001,88
Sum driftskostnader	3 805 751,18	3 612 675,55
Driftsresultat	-62,69	-8 507,72
Finansinntekter og finanskostnader		
Annen rentekostnad	40,71	0,00
8150 Annen rentekostnad	7,00	0,00
Allmenningsdrift Romerike SA		Side 2



Resultatregnskap - spesifisert

Allmenningsdrift Romerike SA

	2022	2021
8155 Rentekostnad leverandørgjeld	33,71	0,00
Resultat av finansposter	40,71	0,00
Resultat før skattekostnad	-21,98	-8 507,72
Skattekostnad på resultat	165,00	3 195,00
8300 Betalbar skatt	165,00	3 195,00
Årsresultat	143,02	-5 312,72
Overføringer		
Avsatt til annen egenkapital	-143,02	5 312,72
8960 Overføringer annen egenkapital	-143,02	5 312,72
Sum overføringer	-143,02	5 312,72



Balanse - spesifisert Allmenningsdrift Romerike SA

	2022	2021
Eiendeler		
Varige driftsmidler		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		
1235 Varebiler brukte	103 931,00	151 518,00
1250 Inventar	102 000,00	138 000,00
	1 931,00	13 518,00
Sum varige driftsmidler	103 931,00	151 518,00
Sum anleggsmidler	103 931,00	151 518,00
Omløpsmidler		
Fordringer		
Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	358 651,52	831 581,21
	358 651,52	831 581,21
Andre kortsiktige fordringer	15 096,89	24 988,07
1743 Forskuddsbetalt forsikring	13 992,87	14 027,87
2914 Hauer seter Tomt AS	0,00	50,00
2921 Østli Pølsemakeri Eiendom AS	0,00	10 910,20
2930 Skyldig lønn	1 104,02	0,00
Sum fordringer	373 748,41	856 569,28
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
Bankinnskudd, kontanter o.l.	963 177,40	310 454,61
1920 DnB 1503.12.52358	840 786,40	196 929,61
1950 DNB for skattetrekk 1503.14.09389	122 391,00	113 525,00
Sum omløpsmidler	1 336 925,81	1 167 023,89
Sum eiendeler	1 440 856,81	1 318 541,89



Balanse - spesifisert Allmenningsdrift Romerike SA

	2022	2021
Egenkapital og gjeld		
Innskutt egenkapital		
Andelskapital	-6 000,00	-6 000,00
2000 SA kapital	-6 000,00	-6 000,00
Sum innskutt egenkapital	-6 000,00	-6 000,00
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	-44 185,56	-44 328,58
2050 Kollektiv egenkapital	-44 185,56	-44 328,58
Sum opptjent egenkapital	-44 185,56	-44 328,58
Sum egenkapital	-50 185,56	-50 328,58
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	-222 499,25	-78 658,21
2400 Leverandørgjeld	-222 499,25	-78 658,21
Betalbar skatt	-165,00	-3 195,00
2500 Betalbar skatt, ikke utlignet	-165,00	-3 195,00
Skyldig offentlige avgifter	-337 422,63	-452 699,42
2600 Forskuddstrekk	-114 756,00	-113 698,00
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	-130 060,88	-247 602,33
2770 Skyldig/betalt arbeidsgiveravgift	-59 991,25	-64 583,19
2780 Påløpt arbeidsgiveravgift	-32 614,50	-26 815,90
Påløpne feriepenger	-231 309,37	-190 184,66
2940 Skyldige feriepenger	-231 309,37	-190 184,66
Annen kortsiktig gjeld	-599 275,00	-543 476,02
2915 Nannestad Almanning	-100 000,00	-97 427,05
2916 Gjerdrum Almanning	-99 375,00	-96 551,40
2917 Bjerke Almanning	-99 900,00	-98 572,10
2918 Holter Almanning	-100 000,00	-87 928,05
2919 Ullensaker Almanning	-100 000,00	-89 490,40
2920 Eidsvoll Almanning	-100 000,00	-71 363,43
2930 Skyldig lønn	0,00	-2 143,59
Sum kortsiktig gjeld	-1 390 671,25	-1 268 213,31
Sum gjeld	-1 390 671,25	-1 268 213,31
Sum egenkapital og gjeld	-1 440 856,81	-1 318 541,89
Allmenningsdrift Romerike SA		Side 2



BDO AS
Parkgata 83
Postboks 460
2304 Hamar

Uavhengig revisors beretning

Til selskapsmøtet i Allmenningsdrift Romerike SA

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Allmenningsdrift Romerike SA.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022
- Resultatregnskap for 2022
- 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 2022 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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.

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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



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

BDO AS

Tom Erik Lehne
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: XGS15-06YE7-GJEN4-C8YQG-7CXZ4-M3BSX



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Tom Erik Lehne

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5999-4-983096

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-05-08 17:30:29 UTC



Penneo DokumentID: XGS15-06YE7-GJEN4-C8YQG-7CXZ4-M3B5X

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>