



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 508 898
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ENTRA SERVICE AS
Forretningsadresse: Biskop Gunnerus gate 14
0185 OSLO

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: Marianne Farholm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.03.2022

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, 22.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		53 335 080	63 123 518
Sum inntekter		53 335 080	63 123 518
Kostnader			
Varekostnad		45 352 824	59 714 598
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	202 899	156 728
Annen driftskostnad		350 274	369 985
Sum kostnader		45 905 997	60 241 311
Driftsresultat		7 429 083	2 882 207
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		75 416	177 634
Annen renteinntekt		9 459	
Sum finansinntekter		84 875	177 634
Annen rentekostnad		2 633	2 527
Annen finanskostnad			38 893
Sum finanskostnader		2 633	41 420
Netto finans		82 242	136 214
Ordinært resultat før skattekostnad		7 511 325	3 018 421
Skattekostnad på ordinært resultat	6	1 652 491	672 609
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 858 834	2 345 812
Årsresultat		5 858 834	2 345 812
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		5 858 834	2 345 812
Sum overføringer og disponeringer		5 858 834	2 345 812



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	873 628	797 162
Sum varige driftsmidler		873 628	797 162
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		873 628	797 162
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			48 589
Sum varer			48 589
Fordringer			
Kundefordringer	4	9 274 021	24 551 694
Andre kortsiktige fordringer		12 793	950 742
Opptjent, ikke fakturert inntekt		2 593 624	5 268 931
Konsernfordringer	4,7	40 613 130	20 508 704
Sum fordringer		52 493 568	51 280 071
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Sum omløpsmidler		52 493 568	51 328 660
SUM EIENDELER		53 367 196	52 125 822

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	30 000	30 000
Overkurs	2	12 504 757	12 504 757
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		12 534 757	12 534 757
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	25 163 687	25 946 064
Sum opptjent egenkapital		25 163 687	25 946 064
Sum egenkapital		37 698 444	38 480 821
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	839 047	1 059 718
Sum avsetninger for forpliktelser		839 047	1 059 718
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		839 047	1 059 718
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	5 230 882	8 293 981
Skyldige offentlige avgifter		604 982	
Kortsiktig konserngjeld	4	8 514 373	4 291 300
Annen kortsiktig gjeld		479 467	
Sum kortsiktig gjeld		14 829 704	12 585 281
Sum gjeld		15 668 751	13 644 999
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		53 367 195	52 125 820



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 251089

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 508 898
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ENTRA SERVICE AS
Forretningsadresse: Biskop Gunnerus gate 14
0185 OSLO

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: Marianne Farholm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.03.2022

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, 21.05.2022



Organisasjonsnr: 915 508 898
ENTRA SERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		53 335 080	63 123 518
Sum inntekter		53 335 080	63 123 518
Kostnader			
Varekostnad		45 352 824	59 714 598
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	202 899	156 728
Annen driftskostnad		350 274	369 985
Sum kostnader		45 905 997	60 241 311
Driftsresultat		7 429 083	2 882 207
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		75 416	177 634
Annen renteinntekt		9 459	
Sum finansinntekter		84 875	177 634
Annen rentekostnad		2 633	2 527
Annen finanskostnad			38 893
Sum finanskostnader		2 633	41 420
Netto finans		82 242	136 214
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	1 652 491	672 609
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 858 834	2 345 812
Årsresultat		5 858 834	2 345 812
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		5 858 834	2 345 812
Sum overføringer og disponeringer		5 858 834	2 345 812



Organisasjonsnr: 915 508 898
ENTRA SERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende			
	3	873 628	797 162
Sum varige driftsmidler		873 628	797 162
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler			
		0	0
Sum anleggsmidler		873 628	797 162
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			48 589
Sum varer			48 589
Fordringer			
Kundefordringer	4	9 274 021	24 551 694
Andre kortsiktige fordringer		12 793	950 742
Opptjent, ikke fakturert inntekt		2 593 624	5 268 931
Konsernfordringer	4,7	40 613 130	20 508 704
Sum fordringer		52 493 568	51 280 071
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Sum omløpsmidler		52 493 568	51 328 660
SUM EIENDELER		53 367 196	52 125 822
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	30 000	30 000
Overkurs	2	12 504 757	12 504 757
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		12 534 757	12 534 757



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	25 163 687	25 946 064
Sum opptjent egenkapital		25 163 687	25 946 064
Sum egenkapital		37 698 444	38 480 821
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	839 047	1 059 718
Sum avsetninger for forpliktelseser		839 047	1 059 718
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		839 047	1 059 718
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	5 230 882	8 293 981
Skyldige offentlige avgifter		604 982	
Kortsiktig konserngjeld	4	8 514 373	4 291 300
Annen kortsiktig gjeld		479 467	
Sum kortsiktig gjeld		14 829 704	12 585 281
Sum gjeld		15 668 751	13 644 999
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		53 367 195	52 125 820



Organisasjonsnr: 915 508 898
ENTRA SERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998 og god regnskapsskikk for små foretak. Driftsinntekter Ved varesalg blir inntekt regnskapsført når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Ved tjenestesalg blir inntekt regnskapsført når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 prosent på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. "Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort." Forutsetning om fortsatt drift Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Gjeld Hovedregelen for finansiering i konsernet er basert på negativ pantsettelse. Konsernregnskap Entra Service AS inngår i konsernregnskapet til Entra ASA som har forretningskontor i Oslo. Konsernregnskapet kan fås utlevert ved henvendelse til Entra ASA, Postboks 52 Økern, 0508 Oslo.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note



2

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære	1.00	30000.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Entra ASA	1.00	100.00%	Ordinære

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1.00	100.00%	

Note

5

Lønn og ytelser

Note

5

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

5

Ytelser til andre ledende personer

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til styrets leder eller andre nærstående parter.

Note

5

Ytelser til revisjon

Note

5

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

5



Deloitte.

Deloitte AS
Dronning Eufemias gate 14
Postboks 221 Sentrum
NO-0103 Oslo
Norway

Tel: +47 23 27 90 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Entra Service AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Entra Service 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 rettsviseende 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 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 rettsviseende 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 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 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: M465H-AE3XG-TAJN2-F3W53-XPUD1-Z76BT



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Entra Service AS

feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettvisende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Oslo, 1. mars 2022
Deloitte AS

Roger Furholm
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: M165H-AE3XG-TAJN2-F3W53-XP021-Z768T



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."

Roger Furholm

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5999-4-1255133

IP: 84.211.xxx.xxx

2022-03-14 14:29:20 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: Mj65H-AE3XG-TAJN2-F3W53-XP021-Z76BT

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/validate>



Entra Service AS

RESULTATREGNSKAP 01.01 - 31.12

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekter		53 335 080	63 123 518
Sum driftsinntekter		53 335 080	63 123 518
Driftskostnader			
Kostnad solgte varer		45 352 824	59 714 598
Ordinære avskrivninger	3	202 899	156 728
Andre driftskostnader		350 274	369 985
Sum driftskostnader		45 905 997	60 241 311
Driftsresultat		7 429 083	2 882 207
Finansinntekter og -kostnader			
Renteinntekt fra selskap i konsern		75 416	177 634
Renteinntekt		9 459	-
Annen finanskostnad		-	-38 893
Rentekostnad		-2 633	-2 527
Netto finansposter		82 242	136 214
Ordinært resultat før skattekostnad		7 511 325	3 018 421
Skattekostnad på ordinært resultat	6	1 652 491	672 609
Årsresultat		5 858 834	2 345 812



Entra Service AS

BALANSE PER

	Note	31.12.2021	31.12.2020
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner, anlegg, driftsløsøre og inventar	3	<u>873 628</u>	<u>797 162</u>
Sum varige driftsmidler		873 628	797 162
Sum anleggsmidler		873 628	797 162
Omløpsmidler			
Varer		<u>-</u>	<u>48 589</u>
Kortsiktige fordringer			
Kundefordringer	4	9 274 021	24 551 694
Fordringer på konsernselskaper	4,7	40 613 130	20 508 704
Opptjent, ikke fakturert prosjektinntekt		2 593 624	5 268 931
Andre kortsiktige fordringer		<u>12 793</u>	<u>950 742</u>
Sum kortsiktige fordringer		52 493 568	51 280 071
Sum omløpsmidler		52 493 568	51 328 659
Sum eiendeler		53 367 196	52 125 821



Entra Service AS

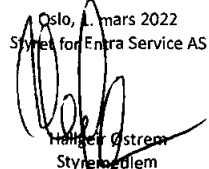
BALANSE PER

	Note	31.12.2021	31.12.2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Overkurs	2	12 504 757	12 504 757
Sum innskutt egenkapital		12 534 757	12 534 757
Annen egenkapital	2	25 163 688	25 946 064
Sum opptjent egenkapital		25 163 688	25 946 064
Sum egenkapital		37 698 445	38 480 821
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	6	839 047	1 059 718
Sum avsetninger for forpliktelser		839 047	1 059 718
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	5 230 882	8 293 981
Gjeld til konsernselskaper	4	8 514 373	4 291 300
Skyldig offentlige avgifter		604 982	-
Annen kortsiktig gjeld		479 467	-
Sum kortsiktig gjeld		14 829 704	12 585 281
Sum gjeld		15 668 751	13 644 999
Sum egenkapital og gjeld		53 367 196	52 125 821



Anders Olstad
Styrets leder

Oslo, 1. mars 2022
Styret for Entra Service AS



Halgerd Østrem
Styremedlem



Knut Sørngård
Styremedlem



NOTER TIL REGNSKAPET

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998 og god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Ved varesalg blir inntekt regnskapsført når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Ved tjenestesalg blir inntekt regnskapsført når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varer

Varer er omløpsmiddel og verdsettes til laveste verdis prinsipp, dvs. laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 prosent på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.

Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.

Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.

Forutsetning om fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.

Gjeld

Hovedregelen for finansiering i konsernet er basert på negativ pantsettelse.

Konsernregnskap

Entra Service AS inngår i konsernregnskapet til Entra ASA som har forretningskontor i Oslo. Konsernregnskapet kan fås utlevert ved henvendelse til Entra ASA, Postboks 52 Økern, 0508 Oslo.



Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital per 01.01	30 000	12 504 757	25 946 064	38 480 821
Avgitt konsernbidrag med skatteeffekt	-	-	-6 641 211	-6 641 211
Årets resultat	-	-	5 858 834	5 858 834
Egenkapital per 31.12	30 000	12 504 757	25 163 688	37 698 445

Aksjekapitalen består av 1 aksje med pålydende NOK 30 000.
Aksjen i Entra Service AS eies av Entra ASA.

Note 3 Varige driftsmidler

Varige driftsmidler	Driftsløsøre	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost per 01.01	1 179 272	1 179 272
Tilgang	279 365	279 365
Anskaffelseskost per 31.12	1 458 637	1 458 637
Akkumulerte av- og nedskrivninger per 01.01	382 110	382 110
Årets avskrivninger	202 899	202 899
Akkumulerte av- og nedskrivninger per 31.12	585 009	585 009
Balanseført verdi per 31.12	873 628	873 628
Økonomisk levetid	3 år/5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

Kortsiktige fordringer	31.12.2021	31.12.2020
Kundefordringer	281 329	5 046 613
Kortsiktig fordring på morselskap *	40 613 130	20 508 704
Kortsiktig gjeld	31.12.2021	31.12.2020
Leverandørgjeld	-	1 443 750
Avgitt konsernbidrag	8 514 373	4 291 300
Gjeld til konsernselskaper	8 514 373	4 291 300

*) Beløpet er i sin helhet saldo på konto i konsernkontosystemet.

Note 5 Lønnskostnader, antall ansatte og godtgjørelser

Selskapet har ingen ansatte.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til styrets leder eller andre nærstående parter.

Godtgjørelse til revisor	2021	2020
Lovpålagt revisjon (eks mva)	15 400	18 000
Andre attestasjonstjenester (eks mva)	5 870	-



Note 6 Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2021	2020
Skattekostnad av avgitt konsernbidrag	1 873 162	944 086
Endring i utsatt skatt	-220 671	-271 477
Sum skattekostnad	1 652 491	672 609

Beregning av årets skattegrunnlag:	2021	2020
Resultat før skattekostnad	7 511 325	3 018 421
Permanente forskjeller *	-	38 893
Endring i midlertidige forskjeller	1 003 048	1 233 986
Avgitt konsernbidrag	-8 514 373	-4 291 300
Årets skattegrunnlag	-	-

Oversikt over midlertidige forskjeller:

	Endring	31.12.2021	31.12.2020
Anleggsmidler	31 495	-72 344	-40 849
Gevinst- og tapskonto	971 553	3 886 210	4 857 763
Sum	1 003 048	3 813 866	4 816 914

22 % utsatt skatt	839 047	1 059 721
Bokført 22 % utsatt skatt	839 047	1 059 721

Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22 % av resultat før skatt:	2021	2020
22 % skatt av resultat før skatt	1 652 492	664 053
Permanente forskjeller 22 %	-	8 556
Beregnet skattekostnad	1 652 492	672 609
Effektiv skattesats **	22,0 %	22,3 %

*) Inkluderer ikke fradragsberettigede kostnader og ikke skattepliktige inntekter

**) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt

Note 7 Bankkonto

Selskapet har bankkonto i et konsernkontosystem der morselskapet finansierer døtrenes behov for likviditet. Morselskapets konsernkontosystem har felles ramme.