



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 735 580
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSI ALLSERVICE AS
Forretningsadresse: Nesveien 4
1513 MOSS

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: Terje Plukkerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.08.2023

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, 17.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		81 950	359 000
Sum inntekter		81 950	359 000
Kostnader			
Varekostnad			819
Annen driftskostnad		17 804	20 722
Sum kostnader	1	17 804	21 541
Driftsresultat		64 146	337 459
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad	2, 3	64 146	337 459
Ordinært resultat etter skattekostnad		64 146	337 459
Årsresultat		64 146	337 459
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	64 146	337 459
Sum overføringer og disponeringer		64 146	337 459



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	5	22 369	
Sum finansielle anleggsmidler		22 369	
Sum anleggsmidler		22 369	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			61 750
Sum fordringer	6		61 750
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 301	171 143
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 301	171 143
Sum omløpsmidler		1 301	232 893
SUM EIENDELER		23 670	232 893
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (800 aksjer à kr 37,50)	4, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4, 8	38 384	102 529
Sum opptjent egenkapital		-38 384	-102 529



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum egenkapital	4	-8 384	-72 529
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8		235 228
Sum annen langsiktig gjeld			235 228
Sum langsiktig gjeld		0	235 228
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			698
Skyldige offentlige avgifter		32 054	69 497
Sum kortsiktig gjeld		32 054	70 195
Sum gjeld		32 054	305 422
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 670	232 893



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 706099

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 735 580
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSI ALLSERVICE AS
Forretningsadresse: Nesveien 4
1513 MOSS

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: Terje Plukkerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.08.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

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, 12.08.2023



Organisasjonsnr: 982 735 580
ØSI ALLSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		81 950	359 000
Sum inntekter		81 950	359 000
Kostnader			
Varekostnad			819
Annen driftskostnad		17 804	20 722
Sum kostnader	1	17 804	21 541
Driftsresultat		64 146	337 459
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad	2, 3	64 146	337 459
Ordinært resultat etter skattekostnad		64 146	337 459
Årsresultat		64 146	337 459
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	64 146	337 459
Sum overføringer og disponeringer		64 146	337 459



Organisasjonsnr: 982 735 580
ØSI ALLSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer	5	22 369	
Sum finansielle anleggsmidler		22 369	

Sum anleggsmidler		22 369	0
-------------------	--	--------	---

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer			61 750
Sum fordringer	6		61 750

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 301	171 143
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 301	171 143

Sum omløpsmidler		1 301	232 893
------------------	--	-------	---------

SUM EIENDELER		23 670	232 893
---------------	--	--------	---------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (800 aksjer à kr 37,50)	4, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap	4, 8	38 384	102 529
Sum opptjent egenkapital		-38 384	-102 529

Sum egenkapital	4	-8 384	-72 529
-----------------	---	--------	---------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8		235 228



Sum annen langsiktig gjeld		235 228
Sum langsiktig gjeld	0	235 228
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		698
Skyldige offentlige avgifter	32 054	69 497
Sum kortsiktig gjeld	32 054	70 195
Sum gjeld	32 054	305 422
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	23 670	232 893



Organisasjonsnr: 982 735 580
ØSI ALLSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. 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% 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 og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

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

Konsernregnskap



Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022

ØSI ALLSERVICE AS org.nr. 982 735 580

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. 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% 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 og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	64 146	337 459
+/- Permanente forskjeller		319
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	12 770	3 193
- Fremførbart underskudd	-76 916	-340 971
Årets skattegrunnlag	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Noter 2022

ØSI ALLSERVICE AS org.nr. 982 735 580

Note 3 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	12 770	0	12 770
Skattemessig fremførbart underskudd	-4 949 936	-4 873 021	-76 916
Netto forskjeller	-4 937 166	-4 873 021	-64 146
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	4 937 166	4 873 021	64 146
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000	-102 529	-72 529
Årets resultat		64 146	64 146
Egenkapital 31.12.2022	30 000	-38 384	-8 384

Note 5 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 22 369

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	800	37,50	30 000,00
Sum	800		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Plukkerud, Terje (Daglig leder, Styreleder)	800	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	800	100,00%	

Note 8 - Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt og styret er klar over sin handleplikt ved tapt egenkapital i henhold til aksjelovens §3-5. Selskapets likviditet er anstrengt men styret mener at selskapet klarer å dekke sine løpende forpliktelser. På bakgrunn av dette bekrefter styret at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede og legges til grunn for utarbeidelse av regnskapet.