Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	929 791 207
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ØSTFOLD SERVICE OG VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse:	Eidarengveien 146 1814 ASKIM

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:	Kenneth Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	09.05.2023

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, 13.03.2024

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 274 867	
Sum inntekter		**1 274 867**	
Kostnader			
Varekostnad		514 228	
Lønnskostnad	1	287 606	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	46 600	
Annen driftskostnad		225 176	
Sum kostnader		**1 073 611**	
Driftsresultat		**201 256**	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		108	
Sum finansinntekter		**108**	
Annen rentekostnad		10 083	
Sum finanskostnader		**10 083**	
Netto finans		**-9 974**	
Ordinært resultat før skattekostnad		**191 282**	**0**
Skattekostnad på resultat	3	42 082	
Ordinært resultat etter skattekostnad		**149 200**	**0**
Årsresultat	4	**149 200**	**0**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**149 200**	
Totalresultat		**149 200**	
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		149 200	
Sum overføringer og disponeringer		**149 200**	

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Goodwill		966 700	
Sum immaterielle eiendeler		**966 700**	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	186 700	
Sum varige driftsmidler	2	**186 700**	
Sum anleggsmidler		**1 153 400**	**0**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		631 045	
Andre kortsiktige fordringer		1 417	
Sum fordringer		**632 462**	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	343 992	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**343 992**	
Sum omløpsmidler		**976 454**	**0**
SUM EIENDELER		**2 129 854**	**0**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	50 000	
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		**50 000**	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		149 200	
Sum opptjent egenkapital		**149 200**	
Sum egenkapital	4	**199 200**	**0**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	42 082	
Sum avsetninger for forpliktelser		**42 082**	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 484 000	
Sum annen langsiktig gjeld		**1 484 000**	
Sum langsiktig gjeld		**1 526 082**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		176 793	
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		198 006	
Annen kortsiktig gjeld		29 773	
Sum kortsiktig gjeld		**404 572**	
Sum gjeld		**1 930 654**	**0**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**2 129 854**	**0**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2023 399369

Enheten

Organisasjonsnummer:	929 791 207
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ØSTFOLD SERVICE OG VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse:	Eidarengveien 146 1814 ASKIM

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:	Kenneth Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	09.05.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres:	Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører:	Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet:	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, 11.05.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673

Organisasjonsnr: 929 791 207
ØSTFOLD SERVICE OG VEDLIKEHOLD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 274 867	
Sum inntekter		**1 274 867**	
Kostnader			
Varekostnad		514 228	
Lønnskostnad	1	287 606	
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	46 600	
Annen driftskostnad		225 176	
Sum kostnader		**1 073 611**	
Driftsresultat		**201 256**	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		108	
Sum finansinntekter		**108**	
Annen rentekostnad		10 083	
Sum finanskostnader		**10 083**	
Netto finans		**-9 974**	
Ordinært resultat før skattekostnad		**191 282**	**0**
Skattekostnad på resultat	3	42 082	
Ordinært resultat etter skattekostnad		**149 200**	**0**
Årsresultat	**4**	**149 200**	**0**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**149 200**	
Totalresultat		**149 200**	
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		149 200	
Sum overføringer og disponeringer		**149 200**	

Organisasjonsnr: 929 791 207
ØSTFOLD SERVICE OG VEDLIKEHOLD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Goodwill		966 700	
Sum immaterielle eiendeler		**966 700**	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	186 700	
Sum varige driftsmidler	**2**	**186 700**	
Sum anleggsmidler		**1 153 400**	**0**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		631 045	
Andre kortsiktige fordringer		1 417	
Sum fordringer		**632 462**	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	343 992	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**343 992**	
Sum omløpsmidler		**976 454**	**0**
SUM EIENDELER		**2 129 854**	**0**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	50 000	
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		**50 000**	

Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		149 200	
Sum opptjent egenkapital		**149 200**	
Sum egenkapital	**4**	**199 200**	**0**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	42 082	
Sum avsetninger for forpliktelser		**42 082**	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 484 000	
Sum annen langsiktig gjeld		**1 484 000**	
Sum langsiktig gjeld		**1 526 082**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		176 793	
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		198 006	
Annen kortsiktig gjeld		29 773	
Sum kortsiktig gjeld		**404 572**	
Sum gjeld		**1 930 654**	**0**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**2 129 854**	**0**

Organisasjonsnr: 929 791 207
ØSTFOLD SERVICE OG VEDLIKEHOLD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Sum	Beløp

Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap	Årets	Fjorårets
Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets
Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets
Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet	Årets	Fjorårets

Pantstillelse	Beløp

Beholdning av egne aksjer	Antall	Pålydende	Andel av aksjek.

Årsregnskap 2022
Østfold Service Og Vedlikehold AS

Org.nr.: 929 791 207

Innhold:

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Directa
Aut. Regnskapsførerselskap

RESULTATREGNSKAP

ØSTFOLD SERVICE OG VEDLIKEHOLD AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		1 274 867	0
Sum driftsinntekter		**1 274 867**	**0**
Varekostnad		514 228	0
Lønnskostnad	1	287 606	0
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	46 600	0
Annen driftskostnad		225 176	0
Sum driftskostnader		**1 073 611**	**0**
Driftsresultat		**201 256**	**0**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		108	0
Annen rentekostnad		10 083	0
Resultat av finansposter		**-9 974**	**0**
Resultat før skattekostnad		191 282	0
Skattekostnad på resultat	3	42 082	0
Årsresultat	**4**	**149 200**	**0**
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		149 200	0
Sum overføringer		**149 200**	**0**

BALANSE

ØSTFOLD SERVICE OG VEDLIKEHOLD AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Goodwill		966 700	0
Sum immaterielle eiendeler		**966 700**	**0**
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	186 700	0
Sum varige driftsmidler	**2**	**186 700**	**0**
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		**1 153 400**	**0**
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		631 045	0
Andre kortsiktige fordringer		1 417	0
Sum fordringer		**632 462**	**0**
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	343 992	0
Sum omløpsmidler		**976 454**	**0**
Sum eiendeler		**2 129 854**	**0**

BALANSE

ØSTFOLD SERVICE OG VEDLIKEHOLD AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	50 000	0
Sum innskutt egenkapital		**50 000**	**0**
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		149 200	0
Sum opptjent egenkapital		**149 200**	**0**
Sum egenkapital	**4**	**199 200**	**0**
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	3	42 082	0
Sum avsetning for forpliktelser		**42 082**	**0**
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 484 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		**1 484 000**	**0**
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		176 793	0
Skyldig offentlige avgifter		198 006	0
Annen kortsiktig gjeld		29 773	0
Sum kortsiktig gjeld		**404 572**	**0**
Sum gjeld		**1 930 654**	**0**
Sum egenkapital og gjeld		**2 129 854**	**0**

09.05.2023
Styret i Østfold Service Og Vedlikehold AS

Mathias Rud	Jan Vidar Hansen	Kenneth Hansen
styreleder	styremedlem	styremedlem/daglig leder

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. Nedskrivingen reverseres når grunnlaget for nedskrivingen 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 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	243 544	0
Arbeidsgiveravgift	35 358	0
Pensjonskostnader	7 184	0
Andre ytelser	1 520	0
Sum	**287 606**	**0**

Selskapet har i 2022 sysselsatt 1 årsverk.

Lån mot nærstående eiere per 31.12.2022 er kr 1 484 000. Renteberegnes i henhold til markedsrenta

ØSTFOLD SERVICE OG VEDLIKEHOLD AS **929 791 207**

Note 2 Anleggsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	1 000 000	200 000	1 200 000
= Anskaffelseskost 31.12.22	**1 000 000**	**200 000**	**1 200 000**
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	33 300	13 300	46 600
= Bokført verdi 31.12.22	**966 700**	**186 700**	**1 153 400**
Årets ordinære avskrivninger	33 300	13 300	46 600
Økonomisk levetid	10 år	5 år	

Kan ikke fastslå avskrivningstid goodwill så bruker maks som er 10 år.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	**2022**	**2021**
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	42 082	0
Skattekostnad ordinært resultat	**42 082**	**0**
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	191 282	0
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-201 400	0
Skattepliktig inntekt	**-10 118**	**0**
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	**0**	**0**

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	201 400	0	-201 400
Sum	**201 400**	**0**	**-201 400**
Akkumulert fremførbart underskudd	-10 118	0	10 118
Grunnlag for utsatt skatt	**191 282**	**0**	**-191 282**
Utsatt skatt (22 %)	**42 082**	**0**	**-42 082**

ØSTFOLD SERVICE OG VEDLIKEHOLD AS **929 791 207**

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	0	0	0	0	0
Årets resultat				149 200	149 200
nystiftet	50 000			0	50 000
Pr 31.12.2022	**50 000**	**0**	**0**	**149 200**	**199 200**

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 36 921.

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I ØSTFOLD SERVICE OG VEDLIKEHOLD AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	50 000	1,0	50 000
Sum	**50 000**		**50 000**

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Økm Holding AS	45 500	91,0	91,0
Mathias Rud	4 500	9,0	9,0
Totalt antall aksjer	**50 000**	**100,0**	**100,0**

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Mathias Rud	styreleder	4 500
Totalt antall aksjer		**4 500**

ØKM HOLDING AS er representert via Kenneth Hansen og Jan Vidar Hansen