



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 977 968
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ANLEGG-OG MILJØSERVICE AS
Forretningsadresse: Skolmar 35
3232 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Tom Aarøe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.02.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 07.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	25 595 141	31 341 874
Annen driftsinntekt		46 326	41 978
Sum inntekter		25 641 467	31 383 852
Kostnader			
Varekostnad	6	13 873 078	20 049 304
Lønnskostnad	4	6 808 106	6 782 385
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	112 021	113 900
Annen driftskostnad	4,5,8	4 410 821	3 746 172
Sum kostnader		25 204 026	30 691 762
Driftsresultat		437 441	692 090
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 217	2 522
Sum finansinntekter		4 217	2 522
Annen rentekostnad		166 023	249 958
Annen finanskostnad		10 522	12 386
Sum finanskostnader		176 545	262 344
Netto finans		-172 328	-259 822
Ordinært resultat før skattekostnad		265 113	432 268
Ordinært resultat etter skattekostnad		265 113	432 268
Årsresultat		265 113	432 268
Årsresultat etter minoritetsinteresser		265 113	432 268
Totalresultat		265 113	432 268
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer til/fra annen egenkapital		265 113	432 268
Sum overføringer og disponeringer		265 113	432 268



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,12	33 100	56 600
Maskiner og anlegg	2,12	64 600	85 700
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2,12	90 100	105 750
Sum varige driftsmidler		187 800	248 050
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	210 000	210 000
Investeringer i aksjer og andeler		35 000	35 000
Sum finansielle anleggsmidler		245 000	245 000
Sum anleggsmidler		432 800	493 050
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6,12	5 622 400	4 935 680
Sum varer		5 622 400	4 935 680
Fordringer			
Kundefordringer	5,12	1 891 779	3 812 298
Andre fordringer		120 912	878 573
Sum fordringer		2 012 691	4 690 871
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	442 316	496 122
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		442 316	496 122
Sum omløpsmidler		8 077 406	10 122 672



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EIENDELER		8 510 206	10 615 722
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9,10	1 100 000	1 100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		1 100 000	1 100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	1 132 934	867 820
Sum opptjent egenkapital		1 132 934	867 820
Sum egenkapital		2 232 934	1 967 820
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	12	2 779 466	3 108 678
Sum annen langsiktig gjeld		2 779 466	3 108 678
Sum langsiktig gjeld		2 779 466	3 108 678
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 663 211	2 866 445
Skyldige offentlige avgifter		550 403	930 321
Kortsiktig konserngjeld	11	181 516	181 516
Annen kortsiktig gjeld		1 102 676	1 560 942
Sum kortsiktig gjeld		3 497 807	5 539 224
Sum gjeld		6 277 273	8 647 902
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 510 207	10 615 722



Årsoppgjør 2020

ANLEGG- OG MILJØSERVICE AS
ORG.NR.: 985 977 968

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter
- Revisors beretning



ANLEGG OG MILJØSERVICE AS

Resultatregnskap			
	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER			
Salgsinntekter	1	25 595 141	31 341 874
Andre driftsinntekter		46 326	41 978
Sum driftsinntekter		25 641 467	31 383 852
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad	6	13 873 078	20 049 304
Lønnskostnad	4	6 808 106	6 782 385
Avskrivning varige driftsmidler	2	112 021	113 900
Annen driftskostnad	4,5,8	4 410 821	3 746 172
Sum driftskostnader		25 204 026	30 691 762
Driftsresultat		437 441	692 090
FINANSIELLE POSTER			
Annen renteinntekt		4 217	2 522
Annen rentekostnad		166 023	249 958
Annen finanskostnad		10 522	12 386
Resultat av finansielle poster		-172 328	-259 822
Ordinært resultat før skattekostnad		265 113	432 268
Årsresultat		265 113	432 268
DISPONERING AV ÅRSRESULTAT			
Overført annen egenkapital		265 113	432 268
Sum disponert		265 113	432 268



ANLEGG OG MILJØSERVICE AS

Balanse

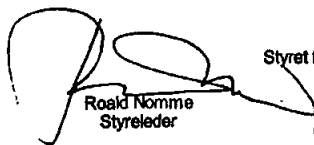
	Note	2020	2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,12	33 100	56 600
Maskiner og anlegg	2,12	64 600	85 700
Driftsløsøre, inventar, biler o.l.	2,12	90 100	105 750
Aksjer i datterselskap o. l.	7	210 000	210 000
Investeringer i aksjer og andeler		35 000	35 000
Sum anleggsmidler		432 800	493 050
OMLØPSMIDLER			
Varer	6,12	5 622 400	4 935 680
Kundefordringer	5,12	1 482 493	3 267 672
Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt		409 286	544 626
Andre fordringer		120 912	878 573
Bankinnskudd, kontanter o.l.	12	442 316	496 122
Sum omløpsmidler		8 077 406	10 122 672
Sum eiendeler		8 510 206	10 615 722



ANLEGG OG MILJØSERVICE AS

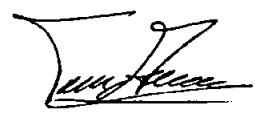
Balanse

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Aksjekapital	9,10	1 100 000	1 100 000
Sum innskutt egenkapital		1 100 000	1 100 000
Annen egenkapital	9	1 132 934	867 820
Sum opptjent egenkapital		1 132 934	867 820
Sum egenkapital		<u>2 232 934</u>	<u>1 967 820</u>
GJELD			
Gjeld til aksjonærer		170 295	221 406
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	2 609 171	2 887 272
Sum annen langsiktig gjeld		2 779 466	3 108 678
Leverandørgjeld		1 663 211	2 866 445
Gjeld til selskap i samme konsern	11	181 517	181 517
Skyldige offentlige avgifter		550 403	930 321
Annen kortsiktig gjeld		1 102 676	1 560 942
Sum kortsiktig gjeld		3 497 807	5 539 224
Sum gjeld		<u>6 277 272</u>	<u>8 647 902</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>8 510 206</u>	<u>10 615 722</u>


Roald Nomme
Styreleder

Sandefjord, 11.02.2021
Styret for ANLEGG OG MILJØSERVICE AS


Dag-Erlend Aarø
Styremedlem


Tom Aarø
Styremedlem/daglig leder



Anlegg- og Miljøservice AS

Noter til årsregnskapet 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

Driftsinntekter

Inntekter resultatføres på leveringstidspunktet når varen er levert eller tjenesten utført.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomiske levetid avskrives planmessig.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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

Aksjer i andre selskaper

Aksjer er vurdert til det laveste av kostpris og antatt markedsverdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Pensjoner

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik årets premie.

Note 2 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Transportmidler	Driftsløse inventar o.l.	Opparbeidet uteareal/bygg	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.	30 000	489 295	359 469	878 764
Tilgang i året	159 000	33 271	0	192 271
Avgang kostpris	159 000	0	0	159 000
Akk. ordinære avskrivninger	30 000	367 866	326 369	724 235
Bokført verdi 31.12.	0	154 700	33 100	187 800
Skattemessig verdi 31.12.	-80 843	183 188	156 652	258 997
Midlertidige forskjeller	80 843	-28 488	-123 552	-71 197
Avskrivningssats %	20 %	10-20%	10 %	
Årets ordinære avskrivninger	18 500	70 021	23 500	112 021
- Årets salgsgevinst	44 400	0	0	44 400
+ Årets tap	0	0	0	0
Netto resultatført	-25 900	70 021	23 500	67 621
Årets saldoavskrivninger	-25 530	45 797	13 622	33 889
Endring midlertidige forskjeller	370	-24 224	-9 878	-33 732

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel lineært over antatt økonomisk levetid.



Anlegg- og Miljøservice AS

Noter til årsregnskapet 2020

Note 3 Skatt

Skattegrunnlaget	2020	2019
Resultat før skattekostnad	265 113	432 268
Permanente forskjeller	16 498	15 253
Endring i midlertidige forskjeller	-258 094	447 300
Fremført underskudd	-410 656	-1 305 477
Skattegrunnlag	-387 139	-410 656

Skattekostnad	2020	2019
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Endring i utsatt skatt	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0

Midlertidige forskjeller knyttet til	31.12.19	31.12.20	Endring
Varige driftsmidler	-37 465	-71 197	33 732
Negativ varereserve	-294 560	-550 000	255 440
Negativ fordringsreserve	-693 769	-146 503	-547 266
Gevinst og tapskonto	-150 000	-150 000	0
Sum midlertidige forskjeller	-1 175 794	-917 700	-258 094
Underskudd til framføring	-410 656	-387 139	-23 517
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12.	-1 586 450	-1 304 839	-281 611
Ikke med i beregnet utsatt skatt/skattefordel	-1 586 450	-1 304 839	-281 611

Selskapet har valgt å ikke bokføre utsatt skattefordel i samsvar med valgadgangen for små foretak.

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse, lån, revisjonshonorar m.v.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	5 863 452	5 688 253
Folketrygd	814 034	859 762
Pensjonskostnader	11 064	115 130
Andre lønnsrelaterte ytelser	119 556	119 240
Sum	6 808 106	6 782 385

Antall sysselsatte årsverk 13 15

Lån / ytelser til ledende personer	Rentesats	2020	2019
Daglig leder			
Lønn		488 407	509 594
Annen godtgjørelse		4 441	4 441
Lån / sikkerhetsstillelse medregnet rente:	0,00 %	0	0
Hele styret			
Styreonorar		0	0
Annen godtgjørelse		0	0
Ansatte,aksjeeiere,styremedlemmer,nærstående parter			
Lån / sikkerhetsstillelse medregnet rente:	0,00 %	0	0
Revisor			
Kostnadsført revisjonshonorar, eks mva		58 800	71 000
Kostnadsført rådgivningshonorar, eks mva		26 000	28 000

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har tegnet slik pensjonsavtale i henhold til reglene.



Anlegg- og Miljøservice AS

Noter til årsregnskapet 2020

Note 5 Kundefordringer

	2020	2019
Avsetning til forventet tap på fordringer		
Regnskapsmessig avsetning til forventet tap på fordringer	300 000	700 000
Skattemessig avsetning etter sjablongregel	153 497	6 231
Fordringsreserve	-146 503	-693 769

	2020	2019
Kostnadsførte tap på fordringer		
Årets utgiftsførte tap	1 236 179	2 214
Innkomet på tidligere avskrevne fordringer	-5 418	-10 951
Endring tapsavsetning	-400 000	400 000
Tap på krav i resultatregnskapet	830 761	391 263

Note 6 Varelager

Selskapets varebeholdning er vurdert til anskaffelseskost.
Det er foretatt nedskrivning for ukurans med kr 550.000.

Note 7 Investering i datterselskap

	Vestfold Traktor og Anlegg AS
Anskaffelsestidspunkt	01.04.2008
Forretningskontor	Sandefjord
Eierandel / stemmerett i %	100 %
Anskaffelseskost	210 000

Selskapets egenkapital (100%) pr 31.12.19	173 124
Selskapets resultat (100%) i 2019	-10 095

Note 8 Leasing/-leieavtaler

Selskapet leaser biler og driftsløsøre hvor leasingavtalene utløper i perioden 2021 - 2022.
Årlig leie på avtaler som løper pr. 31.12.20 er ca kr 650 000.

Forskuddsleie leasing er medtatt som andre langsiktige fordringer med kr 46 145.
Utgiftsføres over kontraktens lengde og er inkludert i årlig leie ovenfor.

Selskapet har inngått en langsiktig leiekontrakt på lokalene.
Årlig leie utgjør kr 504 000.

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Pr 31.12.19	1 100 000	867 820	1 967 820
Årets resultat		265 113	265 113
Ordinært utbytte		0	0
Pr 31.12.20	1 100 000	1 132 934	2 232 934



Anlegg- og Miljøservice AS

Noter til årsregnskapet 2020

Note 10 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjonærer er	Antall	Eierandel
Tom Aarøe	483	44 % daglig leder / styremedlem
Roald Nomme	309	28 % styreleder
Dag-Erland Aarøe	200	18 % styremedlem
Ingar Aarøe	108	10 %

Aksjekapital: 1 100 stk à 1 000 1 100 000
Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet

Note 11 Langsiktige fordringer og langsiktig gjeld

Gjeld til foretak i samme konsern	2020	2019
Gjeld til foretak i samme konsern	181 517	181 517

Note 12 Pantstillelser og garantier

Gjeld sikret ved pant	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	2 609 171	2 887 272
Sum	2 609 171	2 887 272

Balanseførte verdier av pantsatte eiendeler	2020	2019
Kundefordringer	1 482 493	3 267 672
Varelager	5 622 400	4 935 680
Driftsløsøre, inventar m.v.	187 800	248 050
Sum	7 292 693	8 451 402

Pantobligasjoner, pålydende	15 500 000	15 500 000
Bundet bankinnskudd vedr. forskuddstrekk	203 844	218 345
Garantiansvar	171 000	0



revisjon & rådgivning

Til generalforsamlingen i Anlegg- og Miljøservice AS

Uavhengig revisors beretning for 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Anlegg- og Miljøservice AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 265 113. Årsregnskapet består av balanse pr 31. desember 2020 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet pr denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling pr 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet pr denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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.

Side 1 av 2

HLO revisjon & rådgivning AS

Kirkegata 10 | NO-3211 Sandefjord | Telefon: +47 33 42 68 00

Bank: 6272.05.00561 | Foretaksregisteret: NO 989 027 654 MVA | hlo@hlo.no | www.hlo.no



Medlem av Den norske Revisorforening



revisjon & rådgivning

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet for Anlegg- og Miljøservice AS 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Sandefjord, den 11. februar 2021

HLO revisjon & rådgivning AS

Ivar Langemyhr
Statsautorisert revisor

