



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 17.06.2022

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, 11.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	24 916 185	25 595 141
Annen driftsinntekt	2	575 909	46 326
Sum inntekter		25 492 094	25 641 467
Kostnader			
Varekostnad	6	15 201 626	13 873 078
Lønnskostnad	4	6 062 657	6 808 106
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	98 220	112 021
Annen driftskostnad	4,5,8	4 423 588	4 410 821
Sum kostnader		25 786 091	25 204 026
Driftsresultat		-293 997	437 441
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19 165	4 217
Sum finansinntekter		19 165	4 217
Annen rentekostnad		151 092	166 023
Annen finanskostnad		12 664	10 522
Sum finanskostnader		163 756	176 545
Netto finans		-144 591	-172 328
Ordinært resultat før skattekostnad		-438 588	265 113
Ordinært resultat etter skattekostnad		-438 588	265 113
Årsresultat		-438 588	265 113
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-438 588	265 113
Totalresultat		-438 588	265 113
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-438 588	265 113



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		-438 588	265 113



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,12	11 800	33 100
Maskiner og anlegg	2,12	91 000	64 600
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2,12	274 500	90 100
Sum varige driftsmidler		377 300	187 800
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	210 000	210 000
Investeringer i aksjer og andeler		35 000	35 000
Andre fordringer		244 375	
Sum finansielle anleggsmidler		489 375	245 000
Sum anleggsmidler		866 675	432 800
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6,12	7 656 831	5 622 400
Sum varer		7 656 831	5 622 400
Fordringer			
Kundefordringer	5,12	2 093 589	1 891 779
Andre fordringer		280 337	120 912
Sum fordringer		2 373 926	2 012 691
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	225 477	442 316
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		225 477	442 316



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum omløpsmidler		10 256 234	8 077 406
SUM EIENDELER		11 122 909	8 510 206
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	694 346	1 132 934
Sum opptjent egenkapital		694 346	1 132 934
Sum egenkapital		1 794 346	2 232 934
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	11	170 516	181 516
Øvrig langsiktig gjeld	12	2 527 739	2 779 466
Sum annen langsiktig gjeld		2 698 255	2 960 982
Sum langsiktig gjeld		2 698 255	2 960 982
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	2 533 752	247 041
Leverandørgjeld		2 560 107	1 663 211
Skyldige offentlige avgifter		707 196	550 403
Annen kortsiktig gjeld		829 253	855 635
Sum kortsiktig gjeld		6 630 308	3 316 290
Sum gjeld		9 328 563	6 277 272



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 122 909	8 510 206



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 583444

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 17.06.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

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, 06.07.2022



Organisasjonsnr: 985 977 968
ANLEGG-OG MILJØSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	24 916 185	25 595 141
Annen driftsinntekt	2	575 909	46 326
Sum inntekter		25 492 094	25 641 467
Kostnader			
Varekostnad	6	15 201 626	13 873 078
Lønnskostnad	4	6 062 657	6 808 106
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	98 220	112 021
Annen driftskostnad	4,5,8	4 423 588	4 410 821
Sum kostnader		25 786 091	25 204 026
Driftsresultat		-293 997	437 441
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19 165	4 217
Sum finansinntekter		19 165	4 217
Annen rentekostnad		151 092	166 023
Annen finanskostnad		12 664	10 522
Sum finanskostnader		163 756	176 545
Netto finans		-144 591	-172 328
Ordinært resultat før skattekostnad		-438 588	265 113
Ordinært resultat etter skattekostnad		-438 588	265 113
Årsresultat		-438 588	265 113
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-438 588	265 113
Totalresultat		-438 588	265 113
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-438 588	265 113
Sum overføringer og disponeringer		-438 588	265 113



Organisasjonsnr: 985 977 968
ANLEGG-OG MILJØSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
	2,12	11 800	33 100
Maskiner og anlegg			
	2,12	91 000	64 600
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende			
	2,12	274 500	90 100
Sum varige driftsmidler		377 300	187 800
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap 7			
		210 000	210 000
Investeringer i aksjer og andeler			
		35 000	35 000
Andre fordringer			
		244 375	
Sum finansielle anleggsmidler		489 375	245 000
Sum anleggsmidler		866 675	432 800
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			
	6,12	7 656 831	5 622 400
Sum varer		7 656 831	5 622 400
Fordringer			
Kundefordringer			
	5,12	2 093 589	1 891 779
Andre fordringer			
		280 337	120 912
Sum fordringer		2 373 926	2 012 691
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	12	225 477	442 316
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		225 477	442 316
Sum omløpsmidler		10 256 234	8 077 406
SUM EIENDELER		11 122 909	8 510 206



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	694 346	1 132 934
Sum opptjent egenkapital		694 346	1 132 934

Sum egenkapital		1 794 346	2 232 934
------------------------	--	------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Sum avsetninger for forpliktelseser		0	0
-------------------------------------	--	---	---

Annen langsiktig gjeld

Langsiktig konserngjeld	11	170 516	181 516
Øvrig langsiktig gjeld	12	2 527 739	2 779 466
Sum annen langsiktig gjeld		2 698 255	2 960 982

Sum langsiktig gjeld		2 698 255	2 960 982
-----------------------------	--	------------------	------------------

Kortsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	12	2 533 752	247 041
Leverandørgjeld		2 560 107	1 663 211
Skyldige offentlige avgifter		707 196	550 403
Annen kortsiktig gjeld		829 253	855 635
Sum kortsiktig gjeld		6 630 308	3 316 290

Sum gjeld		9 328 563	6 277 272
------------------	--	------------------	------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 122 909	8 510 206
---------------------------------	--	-------------------	------------------



Organisasjonsnr: 985 977 968
ANLEGG-OG MILJØSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. 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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

11.00

Note



2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4978954.00	5759451.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	790732.00	814035.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	178663.00	115064.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	114309.00	119556.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6062658.00	6808106.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<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>



Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

3

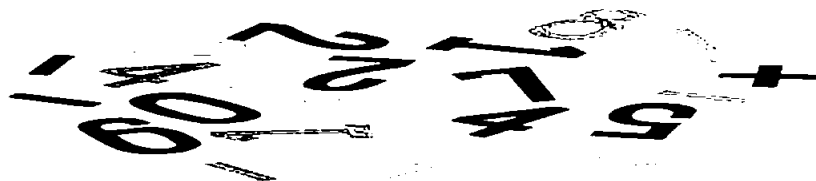
Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsoppgjør 2021

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

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter
- Revisors beretning

**ANLEGG-OG MILJØSERVICE AS**

Resultatregnskap			
	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER			
Salgsinntekter	1	24 916 185	25 595 141
Andre driftsinntekter		555 909	1 926
Gevinst v/salg anleggsmiddel	2	20 000	44 400
Sum driftsinntekter		25 492 094	25 641 467
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad	6	15 201 626	13 873 078
Lønnskostnad	4	6 062 657	6 808 106
Avskrivning varige driftsmidler	2	98 220	112 021
Annen driftskostnad	4,5,8	4 423 588	4 410 821
Sum driftskostnader		25 786 091	25 204 026
Driftsresultat		-293 997	437 441
FINANSIELLE POSTER			
Annen renteinntekt		19 165	4 217
Annen rentekostnad		151 092	166 023
Annen finanskostnad		12 664	10 522
Resultat av finansielle poster		-144 591	-172 328
Ordinært resultat før skattekostnad		-438 588	265 113
Årsresultat		-438 588	265 113
DISPONERING AV ÅRSRESULTAT			
Overført annen egenkapital		-438 588	265 113
Sum disponert		-438 588	265 113



ANLEGG-OG MILJØSERVICE AS

Balanse

	Note	2021	2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,12	11 800	33 100
Maskiner og anlegg	2,12	91 000	64 600
Driftsløsøre, inventar, biler o.l.	2,12	274 500	90 100
Aksjer i datterselskap	7	210 000	210 000
Investeringer i aksjer og andeler		35 000	35 000
Langsiktige fordringer		244 375	0
Sum anleggsmidler		866 675	432 800
OMLØPSMIDLER			
Varer	6,12	7 656 831	5 622 400
Kundefordringer	5,12	1 594 158	1 482 493
Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt		499 431	409 286
Andre fordringer		280 337	120 912
Bankinnskudd, kontanter o.l.	12	225 477	442 316
Sum omløpsmidler		10 256 234	8 077 406
Sum eiendeler		11 122 909	8 510 206

Arsoppgjør 2021

Organisasjonsnr.: 985977968

**ANLEGG-OG MILJØSERVICE AS****Balanse**

	Note	2021	2020
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	694 346	1 132 934
Sum opptjent egenkapital		694 346	1 132 934
Sum egenkapital		<u>1 794 346</u>	<u>2 232 934</u>
GJELD			
Gjeld til foretak i samme konsern	11	170 517	181 517
Gjeld til aksjonærer		318 732	170 295
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	2 209 007	2 609 171
Sum annen langsiktig gjeld		2 698 255	2 960 982
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	2 533 752	247 041
Leverandørgjeld		2 560 107	1 663 211
Skyldige offentlige avgifter		707 196	550 403
Annen kortsiktig gjeld		829 253	855 635
Sum kortsiktig gjeld		6 630 308	3 316 290
Sum gjeld		<u>9 328 563</u>	<u>6 277 272</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>11 122 909</u>	<u>8 510 206</u>

Sandefjord, 17.06.2022
Styret for ANLEGG-OG MILJØSERVICE AS

Tom Aarø
Styreleder

Dag-Erland Aarø
Styremedlem/daglig leder

Ronald Norme
Styremedlem

Årsoppgjør 2021

Organisasjonsnr.: 985977968



ANLEGG- OG MILJØSERVICE AS

Noter til årsregnskapet 2021

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

	Transport- midler	Driftsløse inventar o.l.	Opparbeidet uteareal/bygg	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.	30 000	522 566	359 469	912 035
Tilgang i året	150 000	137 720	0	287 720
Avgang kostpris	0	0	0	0
Akk. ordinære avskrivninger	40 000	434 786	347 669	822 455
Bokført verdi 31.12.	140 000	225 500	11 800	377 300
Skattemessig verdi 31.12.	37 359	249 627	144 120	431 106
Midlertidige forskjeller	102 641	-24 127	-132 320	-53 806
Avskrivningssats %	20 %	10-33%	10 %	
Årets ordinære avskrivninger	10 000	66 920	21 300	98 220
- Årets salgsgvinst	20 000	0	0	20 000
+ Årets tap	0	0	0	0
Netto resultatført	-10 000	66 920	21 300	78 220
Årets saldoavskrivninger	11 798	71 281	12 532	95 611
Endring midlertidige forskjeller	21 798	4 361	-8 768	17 391

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



ANLEGG- OG MILJØSERVICE AS

Noter til årsregnskapet 2021

Note 3 Skatt

Skattegrunnlaget	2021	2020
Resultat før skattekostnad	-378 580	265 113
Permanente forskjeller	46 041	16 498
Endring i midlertidige forskjeller	-50 127	-258 094
Frømført underskudd	-387 140	-410 657
Skattegrunnlag	-769 806	-387 140

Skattekostnad	2021	2020
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Endring i utsatt skatt	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0

Midlertidige forskjeller knyttet til	31.12.20	31.12.21	Endring
Varige driftsmidler	-71 197	-53 806	-17 391
Negativ varereserve	-550 000	-550 000	0
Negativ fordringsreserve	-146 503	-113 767	-32 736
Garantiavsetning	-150 000	-150 000	0
Sum midlertidige forskjeller	-917 700	-867 573	-50 127
Underskudd til framføring	-387 140	-769 806	382 666
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12.	-1 304 840	-1 637 379	332 539
Ikke med i beregnet utsatt skatt/skattefordel	-1 304 840	-1 637 379	332 539

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

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse, lån

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	4 918 945	5 759 452
Folketrygd	790 732	814 034
Pensjonskostnader	178 663	115 064
Andre lønnsrelaterte ytelser	114 309	119 556
Sum	6 002 649	6 808 106

Antall sysselsatte årsverk	11	13
----------------------------	----	----

Lån / ytelser til ledende personer	Rentesats	2021	2020
Daglig leder			
Lån / sikkerhetsstillelse medregnet rente:	0,00 %	0	0
Hele styret			
Lån / sikkerhetsstillelse medregnet rente:	0,00 %	0	0

Note 5 Kundefordringer

Avsetning til forventet tap på fordringer	2021	2020
Regnskapsmessig avsetning til forventet tap på fordringer	300 000	300 000
Skattemessig avsetning etter sjablongregel	186 233	153 497
Fordringsreserve	-113 767	-146 503

Kostnadsførte tap på fordringer	2021	2020
Årets utgiftsførte tap	12 769	1 236 179
Innkomet på tidligere avskrevne fordringer	0	-5 418
Endring tapsavsetning	0	-400 000
Tap på krav i resultatregnskapet	12 769	830 761



ANLEGG- OG MILJØSERVICE AS

Noter til årsregnskapet 2021

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%)	154 220
Selskapets resultat (100%)	-11 000

Note 8 Leasing/leieavtaler

Selskapet leaser biler og driftsløsøre hvor leasingavtalene utløper i perioden 2022 - 2026.
Årlig leie på avtaler som løper pr. 31.12.21 er ca kr 950.000.

Selskapet har inngått en langsiktig leiekontrakt på lokalene.

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Pr 31.12.20	1 100 000	1 132 934	2 232 934
Årets resultat		-378 580	-378 580
Pr 31.12.21	1 100 000	754 354	1 854 354

Note 10 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

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

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

Note 11 Langsiktige gjeld

	2021	2020
Gjeld til foretak i samme konsern	170 517	181 517



ANLEGG- OG MILJØSERVICE AS

Noter til årsregnskapet 2021

Note 12 Pantstillelser og garantier

Gjeld sikret ved pant	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	2 209 007	2 609 171
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 093 331	247 041
Kassekreditt (trekkrettigheter) 3.000.000)	1 440 421	0
Sum	4 742 759	2 856 212
Balansførte verdier av pantsatte eiendeler	2021	2020
Kundefordringer	1 594 158	1 482 493
Varelager	7 656 831	5 622 400
Driftsløsøre, inventar m.v.	377 300	187 800
Sum	9 628 289	7 292 693
Bundet bankinnskudd vedr. forskuddstrekk	224 067	203 844
Garantiansvar	171 000	171 000



revisjon & rådgivning

Til generalforsamlingen i ANLEGG- OG MILJØSERVICE AS

Uavhengig revisors beretning for 2021

Konklusjon

Vi har revidert ANLEGG- OG MILJØSERVICE AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 438 588. Årsregnskapet består av balanse pr 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet pr denne datoen og 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 pr 31. desember 2021 og av dets resultat 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 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 (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) 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 avvirket.

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

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

økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet for ANLEGG- OG MILJØSERVICE AS.

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

Sandefjord, den 17. juni 2022

HLO revisjon & rådgivning AS

Ivar Langemyr
statsautorisert revisor

