



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 935 368 278
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSTLANDSKE MILJØDEPONIER AS
Forretningsadresse: Hurumveien 49
3474 ÅROS

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: Jan Dalebråten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

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, 30.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 153 633	1 498 447
Annen driftsinntekt		1 402 271	1 202 000
Sum inntekter		2 555 904	2 700 447
Kostnader			
Varekostnad		545 865	883 213
Lønnskostnad	1, 2	574 075	394 675
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	6	177 040	376 148
Annen driftskostnad	5	1 077 935	950 303
Sum kostnader		2 374 915	2 604 339
Driftsresultat		180 989	96 108
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	39
Sum finansinntekter		1	39
Annen rentekostnad		143 320	189 599
Sum finanskostnader		143 320	189 599
Netto finans		-143 319	-189 560
Ordinært resultat før skattekostnad		37 670	-93 452
Ordinært resultat etter skattekostnad		37 670	-93 452
Årsresultat		37 670	-93 452
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		37 670	-93 452
Sum overføringer og disponeringer		37 670	-93 452



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	6	28 755	205 795
Sum varige driftsmidler		28 755	205 795
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	3, 4	200	200
Sum finansielle anleggsmidler		200	200
Sum anleggsmidler		28 955	205 995
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	149 995	37 670
Andre kortsiktige fordringer	3	20 500	101 768
Sum fordringer		170 495	139 439
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		87 954	105 747
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		87 954	105 747
Sum omløpsmidler		258 449	245 185
SUM EIENDELER		287 404	451 180
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	10, 11	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11, 12	1 195 451	1 233 121
Sum opptjent egenkapital	12	-1 195 451	-1 233 121
Sum egenkapital	11	-1 095 451	-1 133 121
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			61 597
Sum annen langsiktig gjeld			61 597
Sum langsiktig gjeld		0	61 597
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		992 789	1 024 468
Leverandørgjeld		200 824	325 057
Skyldige offentlige avgifter		112 942	53 654
Annen kortsiktig gjeld		76 300	119 525
Sum kortsiktig gjeld		1 382 855	1 522 704
Sum gjeld		1 382 855	1 584 301
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		287 404	451 180



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 583486

Enheten

Organisasjonsnummer: 935 368 278
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSTLANDSKE MILJØDEPONIER AS
Forretningsadresse: Hurumveien 49
3474 ÅROS

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: Jan Dalebråten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

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 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, 02.07.2022

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: 935 368 278
ØSTLANDSKE MILJØDEPONIER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 153 633	1 498 447
Annen driftsinntekt		1 402 271	1 202 000
Sum inntekter		2 555 904	2 700 447
Kostnader			
Varekostnad		545 865	883 213
Lønnskostnad	1, 2	574 075	394 675
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	6	177 040	376 148
Annen driftskostnad	5	1 077 935	950 303
Sum kostnader		2 374 915	2 604 339
Driftsresultat		180 989	96 108
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	39
Sum finansinntekter		1	39
Annen rentekostnad		143 320	189 599
Sum finanskostnader		143 320	189 599
Netto finans		-143 319	-189 560
Ordinært resultat før skattekostnad		37 670	-93 452
Ordinært resultat etter skattekostnad		37 670	-93 452
Årsresultat		37 670	-93 452
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		37 670	-93 452
Sum overføringer og disponeringer		37 670	-93 452



Organisasjonsnr: 935 368 278
ØSTLANDSKE MILJØDEPONIER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner
og lign.

6

28 755

205 795

Sum varige driftsmidler

28 755

205 795

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

3, 4

200

200

Sum finansielle
anleggsmidler

200

200

Sum anleggsmidler

28 955

205 995

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

9

149 995

37 670

Andre kortsiktige
fordringer

3

20 500

101 768

Sum fordringer

170 495

139 439

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

87 954

105 747

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

87 954

105 747

Sum omløpsmidler

258 449

245 185

SUM EIENDELER

287 404

451 180

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 1 000,00)

10, 11

100 000

100 000

Sum innskutt egenkapital

100 000

100 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap

11, 12

1 195 451

1 233 121



Sum opptjent egenkapital	12	-1 195 451	-1 233 121
Sum egenkapital	11	-1 095 451	-1 133 121
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			61 597
Sum annen langsiktig gjeld			61 597
Sum langsiktig gjeld		0	61 597
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		992 789	1 024 468
Leverandørgjeld		200 824	325 057
Skyldige offentlige avgifter		112 942	53 654
Annen kortsiktig gjeld		76 300	119 525
Sum kortsiktig gjeld		1 382 855	1 522 704
Sum gjeld		1 382 855	1 584 301
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		287 404	451 180



Organisasjonsnr: 935 368 278
ØSTLANDSKE MILJØDEPONIER 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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 2020 til 2021.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	483750.00	319567.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	80725.00	60134.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9600.00	14973.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	574075.00	394674.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler 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>
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>	



Note

4

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
200.00

Mer om fordringer

Andre fordringer er depositum til bombrikka.

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

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

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

ØSTLANDSKE MILJØDEPONIER AS

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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 2020 til 2021.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	483 750	319 567
Arbeidsgiveravgift	80 725	60 134
Andre ytelser / Refusjoner	9 600	14 973
Sum	574 075	394 674

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 4 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

200

Mer om fordringer

Andre fordringer er depositum til bombrikka.

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	7 341 411
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	7 341 411
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(7 135 616)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(7 312 656)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	28 755
Årets avskrivninger	(177 040)
Økonomisk levetid	3 - 7 år
Avskrivningsplan: Lineær	14,29 - 33,33 %

Note 7 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	37 670	(93 452)
+/- Permanente forskjeller	6 921	7 633
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	305 285	(526 032)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(349 876)	
Årets skattegrunnlag	0	(611 851)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 8 - 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:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	1 301 823	924 853	376 970
Omløpsmidler	(118 516)	(46 831)	(71 685)
Skattemessig fremførbart underskudd	(8 815 575)	(8 465 699)	(349 876)
Netto forskjeller	(7 632 268)	(7 587 676)	(44 591)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	7 632 268	7 587 676	44 591
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0



Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22% 0 0 0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 1 669 289

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	209 995	156 253
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(60 000)	(118 583)
Netto oppførte kundefordringer	149 995	37 670

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Jan Dalebråten (Daglig leder, Styreleder)	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	(1 233 121)	(1 133 121)
Årets resultat		37 670	37 670
Egenkapital 31.12.2021	100 000	(1 195 451)	(1 095 451)

Note 12 - Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt. Mild vinter og bortfall av oppdrag vedrørende deponering av snømasser med Asker kommune og forsinkelse til igangsetting av drift ved ny massedeponi, resulterte i vesentlige tapte inntekter i 2021. Styret forventer igansettelse av nye prosjekter i 2022 tross usikkerhet om fortsatt drift. For å bedre likviditeten i selskapet, styre har besluttet å selge flere arbeidsmaskiner og utstyr.