



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 994 578 243  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: DE VILLE' S PUBDRIFT AS  
Forretningsadresse: Keysers gate 1  
0165 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### 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: Zahid Iqbal  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2024

### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

*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, 03.06.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 210 711	3 552 675
Annen driftsinntekt		0	27 885
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 210 711</b>	<b>3 580 560</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 160 126	1 278 224
Lønnskostnad	1, 2	1 360 214	1 193 066
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	57 734	57 734
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		1 429 190	1 364 129
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 007 264</b>	<b>3 893 154</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>203 447</b>	<b>-312 594</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		785	125
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>785</b>	<b>125</b>
Annen rentekostnad		343	158
Annen finanskostnad		0	35
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-343</b>	<b>-193</b>
<b>Netto finans</b>		<b>441</b>	<b>-68</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>203 888</b>	<b>-312 662</b>
Skattekostnad		124 654	0
<b>Årsresultat</b>		<b>79 234</b>	<b>-312 662</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		79 234	-312 662
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>79 234</b>	<b>-312 662</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	38 630	96 364
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>38 630</b>	<b>96 364</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	4	0	0
Investering i annet foretak i samme konsern	4	0	0
Lån til foretak i samme konsern	4, 5	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4, 5	0	0
Andre langsiktige fordringer	5, 6	502 153	452 153
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>502 153</b>	<b>452 153</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>540 784</b>	<b>548 518</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		220 811	219 448
<b>Sum varer</b>		<b>220 811</b>	<b>219 448</b>
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	6	248 824	366 443
<b>Sum fordringer</b>		<b>248 824</b>	<b>366 443</b>
<b>Investeringer</b>			
<b>Sum investeringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		603 466	338 028
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>603 466</b>	<b>338 028</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 073 101</b>	<b>923 919</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 613 885</b>	<b>1 472 437</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		1 381 530	1 381 530
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 581 530</b>	<b>1 581 530</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		1 041 994	1 121 228
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 041 994</b>	<b>-1 121 228</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>539 536</b>	<b>460 302</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	4	0	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		284 246	289 524
Skyldige offentlige avgifter		161 616	122 687
Kortsiktig konserngjeld	4	367 636	367 636
Annen kortsiktig gjeld		260 850	232 288



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Sum kortsiktig gjeld		1 074 349	1 012 135
Sum gjeld		1 074 349	1 012 135
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 613 885</b>	<b>1 472 437</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 401593

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 994 578 243  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: DE VILLE' S PUBDRIFT AS  
Forretningsadresse: Keyzers gate 1  
0165 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: Zahid Iqbal  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2024

#### 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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

*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, 08.05.2024

---

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: 994 578 243  
DE VILLE' S PUBDRIFT AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 210 711	3 552 675
Annen driftsinntekt		0	27 885
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 210 711</b>	<b>3 580 560</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 160 126	1 278 224
Lønnskostnad	1, 2	1 360 214	1 193 066
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	57 734	57 734
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		1 429 190	1 364 129
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 007 264</b>	<b>3 893 154</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>203 447</b>	<b>-312 594</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		785	125
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>785</b>	<b>125</b>
Annen rentekostnad		343	158
Annen finanskostnad		0	35
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-343</b>	<b>-193</b>
<b>Netto finans</b>		<b>441</b>	<b>-68</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>203 888</b>	<b>-312 662</b>
Skattekostnad		124 654	0
<b>Årsresultat</b>		<b>79 234</b>	<b>-312 662</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		79 234	-312 662
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>79 234</b>	<b>-312 662</b>



Organisasjonsnr: 994 578 243  
DE VILLE' S PUBDRIFT AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	38 630	96 364
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>38 630</b>	<b>96 364</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	4	0	0
Investering i annet foretak i samme konsern	4	0	0
Lån til foretak i samme konsern	4, 5	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4, 5	0	0
Andre langsiktige fordringer	5, 6	502 153	452 153
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>502 153</b>	<b>452 153</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>540 784</b>	<b>548 518</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		220 811	219 448
<b>Sum varer</b>		<b>220 811</b>	<b>219 448</b>
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	6	248 824	366 443
<b>Sum fordringer</b>		<b>248 824</b>	<b>366 443</b>
<b>Investeringer</b>			
<b>Sum investeringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>



<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		
Bankinnskudd, kontanter og lignende	603 466	338 028
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	<b>603 466</b>	<b>338 028</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>1 073 101</b>	<b>923 919</b>
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>1 613 885</b>	<b>1 472 437</b>
 <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
<b>Egenkapital</b>		
<b>Innskutt egenkapital</b>		
Aksjekapital	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	1 381 530	1 381 530
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>1 581 530</b>	<b>1 581 530</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>		
Udekket tap	1 041 994	1 121 228
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>-1 041 994</b>	<b>-1 121 228</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>539 536</b>	<b>460 302</b>
<b>Gjeld</b>		
<b>Langsiktig gjeld</b>		
<b>Sum avsetninger for forpliktelses</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Langsiktig konserngjeld 4	0	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	284 246	289 524
Skyldige offentlige avgifter	161 616	122 687
Kortsiktig konserngjeld 4	367 636	367 636
Annen kortsiktig gjeld	260 850	232 288
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>1 074 349</b>	<b>1 012 135</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>1 074 349</b>	<b>1 012 135</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>1 613 885</b>	<b>1 472 437</b>



Organisasjonsnr: 994 578 243  
DE VILLE' S PUBDRIFT 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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

## Note

1

### Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

## Note

2

### Spesifisering av resultatregnskapet



## Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1176384.00	1039807.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	167571.00	146770.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	12065.00	1166.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4194.00	5323.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1360214.00	1193066.00

## Note

### Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

## Note

3

### Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1241268.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1241268.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1202638.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	38630.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	57734.00	0.00

### Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

### Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

### Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

### Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

## Note

4

### Konsern, tilknyttet selskap m.v.



Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

**Konsernregnskap**

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

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>
---	--------------	------------------

**Kortsiktig gjeld**

<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**

5

**Fordringer**

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt  
502153.00

**Mer om fordringer**

Fordringer gjelder depositum mot for husleie og leverandører.

**Note**

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater



Beholdning av egne aksjer                      Antall                      Pålydende                      Andel av aksjek.

**Note**

6

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

**Opplysninger om:**

**Medlemmer av:**

**Mer om lån og sikkerhetsstillelse**



DE VILLE' S PUBDRIFT AS  
994 578 243

## Resultatregnskap

	Note	2023	2022
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		4 210 711	3 552 675
Annen driftsinntekt		0	27 885
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>4 210 711</b>	<b>3 580 560</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		-1 160 126	-1 278 224
Lønnskostnad	1, 2	-1 360 214	-1 193 066
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-57 734	-57 734
Annen driftskostnad		-1 429 190	-1 364 129
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-4 007 264</b>	<b>-3 893 154</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>203 447</b>	<b>-312 594</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		785	125
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>785</b>	<b>125</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		-343	-158
Annen finanskostnad		0	-35
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-343</b>	<b>-193</b>
<b>Netto finans</b>		<b>441</b>	<b>-68</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>203 888</b>	<b>-312 662</b>
Skattekostnad		-124 654	0
<b>Årsresultat</b>		<b>79 234</b>	<b>-312 662</b>
<b>Overføringer</b>			
Udekket tap		79 234	-312 662
<b>Sum overføringer</b>		<b>79 234</b>	<b>-312 662</b>



DE VILLE' S PUBDRIFT AS  
994 578 243

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	38 630	96 364
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>38 630</b>	<b>96 364</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	5, 6	502 153	452 153
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>502 153</b>	<b>452 153</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>540 784</b>	<b>548 518</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		220 811	219 448
<b>Sum varer</b>		<b>220 811</b>	<b>219 448</b>
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	6	248 824	366 443
<b>Sum fordringer</b>		<b>248 824</b>	<b>366 443</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		603 466	338 028
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>603 466</b>	<b>338 028</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 073 101</b>	<b>923 919</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 613 885</b>	<b>1 472 437</b>



DE VILLE' S PUBDRIFT AS  
994 578 243

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		1 381 530	1 381 530
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 581 530</b>	<b>1 581 530</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		-1 041 994	-1 121 228
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 041 994</b>	<b>-1 121 228</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>539 536</b>	<b>460 302</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		284 246	289 524
Skyldige offentlige avgifter		161 616	122 687
Kortsiktig konserngjeld	4	367 636	367 636
Annen kortsiktig gjeld		260 850	232 288
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 074 349</b>	<b>1 012 135</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 074 349</b>	<b>1 012 135</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 613 885</b>	<b>1 472 437</b>

Oslo, 04.05.2024

Zahid Zery Iqbal  
styrets leder / daglig leder



DE VILLE' S PUBDRIFT AS  
994 578 243

## Noter

### 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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

#### Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. 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.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

#### 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

### Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

2



DE VILLE' S PUBDRIFT AS  
994 578 243

## Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 176 384	1 039 807
Arbeidsgiveravgift	167 571	146 770
Pensjonskostnader	12 065	1 166
Andre relaterte ytelser	4 194	5 323
<b>Sum</b>	<b>1 360 214</b>	<b>1 193 066</b>

## Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	1 241 268
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>1 241 268</b>
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-1 202 638
<b>Balanseført verdi per 31.12.</b>	<b>38 630</b>
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	57 734

## Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

## Note 5 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	502 153
---	---------

### Mer om fordringer

Fordringer gjelder depositum mot for husleie og leverandører.

## Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.