



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 961 594 308
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UNISERVICE AS
Forretningsadresse: Geitmyrsveien 31F
0171 OSLO

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: Stig Christoffersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.10.2023

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, 02.10.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		381 166	336 924
Annen driftsinntekt		251 500	250 000
Sum inntekter		632 666	586 924
Kostnader			
Varekostnad		6 923	53 207
Lønnskostnad	1, 2	191 946	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		261 585	284 793
Sum kostnader		460 454	338 000
Driftsresultat		172 212	248 924
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		22	13
Sum finansinntekter		22	13
Annen rentekostnad		763 787	573 463
Sum finanskostnader		763 787	573 463
Netto finans		-763 765	-573 450
Ordinært resultat før skattekostnad		-591 553	-324 526
Skattekostnad	4, 5	71 395	-71 395
Ordinært resultat etter skattekostnad		-662 948	-253 131
Årsresultat		-662 948	-253 131
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-662 948	-253 132
Sum overføringer og disponeringer		-662 948	-253 132



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Utsatt skattefordel	4, 5	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	8 659 758	8 659 758
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	0
Sum varige driftsmidler		8 659 758	8 659 758
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	6	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		8 659 758	8 659 758
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		6 000	1 108
Andre kortsiktige fordringer	6	70 258	39 658
Sum fordringer		76 258	40 766
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		30	9 360
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		30	9 360
Sum omløpsmidler		76 288	50 126



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
SUM EIENDELER		8 736 046	8 709 884

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	7	100 000	100 000
Ikke registrert aksjekapital	7	0	0
Beholdning av egne aksjer	7	0	0
Overkurs	7	0	0
Annen innskutt egenkapital	7	0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Fond	7	0	0
Annen egenkapital	7	0	0
Udekket tap	7	6 278 047	5 615 099
Sum opptjent egenkapital		-6 278 047	-5 615 099

Sum egenkapital

-6 178 047 **-5 515 099**

Gjeld

Langsiktig gjeld

Pensjonsforpliktelser	8	0	0
Utsatt skatt	4, 5	0	-71 395
Sum avsetninger for forpliktelser		0	-71 395

Annen langsiktig gjeld

Konvertible lån	8	0	0
Obligasjonslån	8	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	13 699 670	13 697 469
Langsiktig konserngjeld	8	0	0
Ansvarlig lånekapital	8	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	8	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		13 699 670	13 697 469

Sum langsiktig gjeld

13 699 670 **13 626 074**



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		131 603	0
Leverandørgjeld		86 741	206 180
Betalbar skatt	4, 5	0	0
Skyldige offentlige avgifter		2 538	66 694
Annen kortsiktig gjeld		993 541	326 035
Sum kortsiktig gjeld		1 214 423	598 909
Sum gjeld		14 914 093	14 224 983
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 736 046	8 709 884



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 736170

Enheten

Organisasjonsnummer: 961 594 308
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UNISERVICE AS
Forretningsadresse: Geitmyrsveien 31F
0171 OSLO

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: Stig Christoffersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.10.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 01.11.2023



Organisasjonsnr: 961 594 308
UNISERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		381 166	336 924
Annen driftsinntekt		251 500	250 000
Sum inntekter		632 666	586 924
Kostnader			
Varekostnad		6 923	53 207
Lønnskostnad	1, 2	191 946	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		261 585	284 793
Sum kostnader		460 454	338 000
Driftsresultat		172 212	248 924
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		22	13
Sum finansinntekter		22	13
Annen rentekostnad		763 787	573 463
Sum finanskostnader		763 787	573 463
Netto finans		-763 765	-573 450
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	4, 5	-591 553	-324 526
Ordinært resultat etter skattekostnad		71 395	-71 395
Årsresultat		-662 948	-253 131
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-662 948	-253 132
Sum overføringer og disponeringer		-662 948	-253 132



Organisasjonsnr: 961 594 308
UNISERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Utsatt skattefordel	4, 5	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	8 659 758	8 659 758
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	0
Sum varige driftsmidler		8 659 758	8 659 758
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	6	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		8 659 758	8 659 758
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		6 000	1 108
Andre kortsiktige fordringer	6	70 258	39 658
Sum fordringer		76 258	40 766
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		30	9 360
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		30	9 360
Sum omløpsmidler		76 288	50 126
SUM EIENDELER		8 736 046	8 709 884



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	7	100 000	100 000
Ikke registrert aksjekapital			
Beholdning av egne aksjer	7	0	0
Overkurs	7	0	0
Annen innskutt egenkapital	7	0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Fond	7	0	0
Annen egenkapital	7	0	0
Udekket tap	7	6 278 047	5 615 099
Sum opptjent egenkapital		-6 278 047	-5 615 099

Sum egenkapital

-6 178 047 **-5 515 099**

Gjeld

Langsiktig gjeld

Pensjonsforpliktelser	8	0	0
Utsatt skatt	4, 5	0	-71 395
Sum avsetninger for forpliktelser		0	-71 395

Annen langsiktig gjeld

Konvertible lån	8	0	0
Obligasjonslån	8	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	13 699 670	13 697 469
Langsiktig konserngjeld	8	0	0
Ansvarlig lånekapital	8	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	8	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		13 699 670	13 697 469

Sum langsiktig gjeld

13 699 670 **13 626 074**

Kortsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner		131 603	0
Leverandørgjeld		86 741	206 180
Betalbar skatt	4, 5	0	0
Skyldige offentlige avgifter		2 538	66 694
Annen kortsiktig gjeld		993 541	326 035
Sum kortsiktig gjeld		1 214 423	598 909

Sum gjeld

14 914 093 **14 224 983**

SUM EGENKAPITAL OG GJELD

8 736 046 **8 709 884**



Organisasjonsnr: 961 594 308
UNISERVICE 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. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til 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. 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 formuesmessig 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.

Note

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Ja

Selskapets egenkapital er tapt.

Note



1

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Note
2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	168000.00	0.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	23946.00	0.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	191946.00	0.00

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>
	9707000.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	9707000.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1047242.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	8659758.00	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

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

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

Note

8

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
13699670.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

6

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

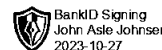
Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:



Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Statsaut. revisor
John Asle Johnsen AS

Til generalforsamlingen i Uniservice AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Uniservice AS som viser et underskudd på NOK 662 948. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per 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 per 31. desember 2022, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på note 7 og prinsipp note i regnskapet, som angir at selskapet har pådratt seg et tap på kr. 662 948 i regnskapsåret 2022, og at selskapets bokførte egenkapital er negativ med kr. 6 178 047 pr 31.12.2022. Som angitt i prinsipp note og note 7, indikerer disse hendelsene eller forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i prinsipp note, at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Vår konklusjon er ikke modifisert som følge av dette forholdet.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll 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.

Engebretts vei 3, 0275 Oslo, Norge
E-post: post@revisjonstjenester.no
Telefon: + 47 45 90 46 30
Faks: + 47 21 55 75 12
Nettside: www.revisjonstjenester.no

Revisjon, skatt og økonomisk rådgivning

Org. nr. 996 260 968 MVA Foretaksregisteret
Gjennom Certus Revisjon AS – medlem av MSI Global Alliance





Statsaut. revisor
John Asle Johnsen AS

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.

Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

OSLO, 27. oktober 2023

Statsaut. Revisor John Asle Johnsen AS

John Asle Johnsen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



Årsregnskap for
UNISERVICE AS

961 594 308

Regnskapsår
01.01.2022 - 31.12.2022



UNISERVICE AS
961 594 308

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		381 166	336 924
Annen driftsinntekt		251 500	250 000
Sum driftsinntekter		632 666	586 924
Driftskostnader			
Varekostnad		-6 923	-53 207
Lønnskostnad	1, 2	-191 946	0
Annen driftskostnad		-261 585	-284 793
Sum driftskostnader		-460 453	-338 000
Driftsresultat		172 212	248 924
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		22	13
Sum finansinntekter		22	13
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-763 787	-573 463
Sum finanskostnader		-763 787	-573 463
Netto finans		-763 765	-573 450
Resultat før skattekostnad		-591 553	-324 526
Skattekostnad	4, 5	-71 395	71 395
Årsresultat		-662 948	-253 131
Overføringer			
Udekket tap		-662 948	-253 132
Sum overføringer		-662 948	-253 132



UNISERVICE AS
961 594 308

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	8 659 758	8 659 758
Sum varige driftsmidler		8 659 758	8 659 758
Sum anleggsmidler		8 659 758	8 659 758
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		6 000	1 108
Andre kortsiktige fordringer	6	70 258	39 658
Sum fordringer		76 258	40 766
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		30	9 360
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		30	9 360
Sum omløpsmidler		76 288	50 126
SUM EIENDELER		8 736 046	8 709 884



UNISERVICE AS
961 594 308

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	-6 278 047	-5 615 099
Sum opptjent egenkapital		-6 278 047	-5 615 099
Sum egenkapital		-6 178 047	-5 515 099
Beregnet resultat (ikke bokført)			
Beregnet resultat (ikke bokført)		0	1
Sum beregnet resultat (ikke bokført)		0	1
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	4, 5	0	-71 395
Sum avsetning og forpliktelser		0	-71 395
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	13 699 670	13 697 469
Sum annen langsiktig gjeld		13 699 670	13 697 469
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		131 603	0
Leverandørgjeld		86 741	206 180
Skyldige offentlige avgifter		2 538	66 694
Annen kortsiktig gjeld		993 541	326 035
Sum kortsiktig gjeld		1 214 423	598 909
Sum gjeld		14 914 093	14 224 983
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 736 046	8 709 885

Oslo , 23.10.2023

Stig B Christoffersen
styrets leder



UNISERVICE AS
961 594 308

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. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til 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.

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 formuesmessig 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.

Usikkerhet om fortsatt drift

Det er knyttet usikkerhet til fortsatt drift.

Selskapets egenkapital er tapt.



UNISERVICE AS
961 594 308

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	168 000	0
Arbeidsgiveravgift	23 946	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	0	0
Sum	191 946	0

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	9 707 000
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	9 707 000
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-1 047 242
Balansført verdi per 31.12.	8 659 758

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2022	2021
=/- Endringer i utsatt skattefordel	71 395	0
Skattekostnad	71 395	0
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-591 553	0
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-84 462	0
Skattepliktig inntekt	-676 015	0

Note 5 - Midlertidige 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:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	-400 549	-316 078	-84 471
Omløpsmidler	9	0	9
Fremførbart underskudd	-5 218 568	-5 894 583	676 015
Netto forskjeller	-5 619 108	-6 210 661	591 553
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	5 619 108	6 210 661	-591 553
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2022 basert på 22 %	-71 395	0	-71 395



UNISERVICE AS
961 594 308

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

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

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	100 000	-5 615 099	-5 515 099
Årsresultat	0	-662 948	-662 948
Egenkapital 31.12.2022	100 000	-6 278 047	-6 178 047

Note 8 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	13 699 670
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	0
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	0
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0