



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 612 171
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROSERVE EIENDOM AS
Forretningsadresse: Flatebyveien 8C
1792 TISTEDAL

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: Jim Olaussen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.03.2023

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, 22.03.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		420 000	420 000
Sum inntekter		420 000	420 000
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	96 375	96 375
Annen driftskostnad		254 382	72 889
Sum kostnader		350 757	169 264
Driftsresultat		69 243	250 736
Annen rentekostnad		255 076	121 860
Sum finanskostnader		255 076	121 860
Netto finans		-255 076	-121 860
Ordinært resultat før skattekostnad		-185 833	128 876
Skattekostnad		-40 883	28 353
Ordinært resultat etter skattekostnad		-144 950	100 523
Årsresultat		-144 950	100 523
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-144 950	100 523
Sum overføringer og disponeringer		-144 950	100 523



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	7 063 592	7 159 967
Sum varige driftsmidler		7 063 592	7 159 967
Sum anleggsmidler		7 063 592	7 159 967
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	2	215 875	15 875
Sum fordringer		215 875	15 875
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		385 695	879 357
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		385 695	879 357
Sum omløpsmidler		601 570	895 232
SUM EIENDELER		7 665 162	8 055 199
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		781 850	633 650
Sum innskutt egenkapital		811 850	663 650
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		106 196	251 147



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum opptjent egenkapital		106 196	251 147
Sum egenkapital		918 046	914 797
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		71 280	70 363
Sum avsetninger for forpliktelser		71 280	70 363
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	6 099 432	6 355 310
Øvrig langsiktig gjeld	3	302 018	302 018
Sum annen langsiktig gjeld		6 401 450	6 657 328
Sum langsiktig gjeld		6 472 730	6 727 691
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 726	4 721
Betalbar skatt			25 653
Skyldige offentlige avgifter		101 489	102 040
Annen kortsiktig gjeld		169 171	280 299
Sum kortsiktig gjeld		274 386	412 712
Sum gjeld		6 747 116	7 140 403
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 665 162	8 055 199



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 528260

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 612 171
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROSERVE EIENDOM AS
Forretningsadresse: Flatebyveien 8C
1792 TISTEDAL

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: Jim Olaussen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.03.2023

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 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, 27.06.2023

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: 912 612 171
PROSERVE EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		420 000	420 000
Sum inntekter		420 000	420 000
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	96 375	96 375
Annen driftskostnad		254 382	72 889
Sum kostnader		350 757	169 264
Driftsresultat		69 243	250 736
Annen rentekostnad		255 076	121 860
Sum finanskostnader		255 076	121 860
Netto finans		-255 076	-121 860
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad		-185 833	128 876
Skattekostnad		-40 883	28 353
Ordinært resultat etter skattekostnad		-144 950	100 523
Årsresultat		-144 950	100 523
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-144 950	100 523
Sum overføringer og disponeringer		-144 950	100 523



Organisasjonsnr: 912 612 171
PROSERVE EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og
annen fast eiendom

1

7 063 592

7 159 967

Sum varige driftsmidler

7 063 592

7 159 967

Sum anleggsmidler

7 063 592

7 159 967

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Konsernfordringer

2

215 875

15 875

Sum fordringer

215 875

15 875

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

385 695

879 357

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende**

385 695

879 357

Sum omløpsmidler

601 570

895 232

SUM EIENDELER

7 665 162

8 055 199

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 300,00)

30 000

30 000

Annen innskutt egenkapital

781 850

633 650

Sum innskutt egenkapital

811 850

663 650

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

106 196

251 147

Sum opptjent egenkapital

106 196

251 147

Sum egenkapital

918 046

914 797

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt

71 280

70 363



Sum avsetninger for forpliktelser	71 280	70 363
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	3 6 099 432	6 355 310
Øvrig langsiktig gjeld	3 302 018	302 018
Sum annen langsiktig gjeld	6 401 450	6 657 328
Sum langsiktig gjeld	6 472 730	6 727 691
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	3 726	4 721
Betalbar skatt		25 653
Skyldige offentlige avgifter	101 489	102 040
Annen kortsiktig gjeld	169 171	280 299
Sum kortsiktig gjeld	274 386	412 712
Sum gjeld	6 747 116	7 140 403
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	7 665 162	8 055 199



Organisasjonsnr: 912 612 171
PROSERVE EIENDOM 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringsverdi i balansen. 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.



Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Note

1

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

Anskaffelseskost 01.01. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.
7893842.00

Anskaffelseskost 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.
7893842.00

Samlede av-/nedskrivn. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.
-830250.00

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.
7063592.00

Årets av-/nedskrivn. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.
96375.00

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

2

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

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

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

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

Note

3

Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
6099432.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
7063592.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Selskapet har gjeld til daglig leder / styreleder med tilsammen kr 457.315.

Note

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 2022

PROSERVE EIENDOM 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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.

Note 1 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2022	7 893 842
Anskaffelseskost 31.12.2022	7 893 842



Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2022	(830 250)
Balanseført verdi 31.12.2022	7 063 592
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	96 375

Note 2 - Konsern, tilknyttet selskap mv.



Selskapet inngår i et konsern. Proserve Holding AS eier samtlige aksjer i selskapet. Dette selskapet eies av styreleder.

Note 3 - Gjeld

	Beløp
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	6 099 432
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	7 063 592

Mer om gjeld

Selskapet har gjeld til daglig leder / styreleder med tilsammen kr 457.315.

Note 4 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.