



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 935 149 177
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSTLIE MØBEL-SERVICE AS
Forretningsadresse: Alnabruveien 9
0668 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Pål Østlie
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.02.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 13.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 538 178	12 109 198
Annen driftsinntekt		145 748	3 000
Sum inntekter		9 683 925	12 112 198
Kostnader			
Varekostnad		4 012 884	4 915 831
Lønnskostnad	1	3 417 612	4 568 600
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	164 852	81 386
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1	1 259 135	1 133 365
Sum kostnader		8 854 483	10 699 182
Driftsresultat		829 442	1 413 016
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		13 814	6 801
Annen finansinntekt		10 130	7 425
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			25 549
Sum finansinntekter		23 944	39 775
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		15 828	
Annen rentekostnad		1 405	268
Annen finanskostnad		3 544	4 564
Sum finanskostnader		20 777	4 832
Netto finans		3 167	34 943
Ordinært resultat før skattekostnad		832 609	1 447 959
Skattekostnad på ordinært resultat	5	188 244	312 453
Ordinært resultat etter skattekostnad		644 365	1 135 506
Årsresultat	6	644 365	1 135 506
Årsresultat etter minoritetsinteresser		644 365	1 135 506



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Totalresultat		644 365	1 135 506
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		644 000	500 000
Avsatt til annen egenkapital		365	635 506
Sum overføringer og disponeringer		644 365	1 135 506



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	12 211	6 691
Sum immaterielle eiendeler		12 211	6 691
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2	104 260	138 412
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	380 586	511 286
Sum varige driftsmidler	2	484 846	649 698
Sum anleggsmidler		497 057	656 389
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		80 432	131 133
Fordringer			
Kundefordringer		1 761 634	1 480 471
Sum fordringer		1 761 634	1 480 471
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		22 496	38 324
Markedsbaserte obligasjoner		122 688	122 688
Sum investeringer		145 184	161 012
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	2 519 029	1 910 223
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 519 029	1 910 223
Sum omløpsmidler		4 506 279	3 682 839
SUM EIENDELER		5 003 336	4 339 228



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	4		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 176 986	2 176 621
Sum opptjent egenkapital		2 176 986	2 176 621
Sum egenkapital	6	2 276 986	2 276 621
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		826 145	237 528
Betalbar skatt	5	193 764	289 724
Skyldig offentlige avgifter		723 396	618 428
Utbytte		644 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		339 045	416 927
Sum kortsiktig gjeld		2 726 350	2 062 607
Sum gjeld		2 726 350	2 062 607
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 003 336	4 339 228



Legally signed by
Pål Østlie
18.02.2021



Årsregnskap 2020

Østlie Møbel-service AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 935 149 177



RESULTATREGNSKAP

ØSTLIE MØBEL-SERVICE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		9 538 178	12 109 198
Annen driftsinntekt		145 748	3 000
Sum driftsinntekter		9 683 925	12 112 198
Varekostnad		4 012 884	4 915 831
Lønnskostnad	1	3 417 612	4 568 600
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	164 852	81 386
Annen driftskostnad	1	1 259 135	1 133 365
Sum driftskostnader		8 854 483	10 699 182
Driftsresultat		829 442	1 413 016
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		13 814	6 801
Annen finansinntekt		10 130	7 425
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler		0	25 549
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		15 828	0
Annen rentekostnad		1 405	268
Annen finanskostnad		3 544	4 564
Resultat av finansposter		3 167	34 943
Ordinært resultat før skattekostnad		832 609	1 447 959
Skattekostnad på ordinært resultat	5	188 244	312 453
Ordinært resultat		644 365	1 135 506
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	6	644 365	1 135 506
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		644 000	500 000
Avsatt til annen egenkapital		365	635 506
Sum overføringer		644 365	1 135 506



BALANSE

ØSTLIE MØBEL-SERVICE AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	5	12 211	6 691
Sum immaterielle eiendeler		12 211	6 691
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg	2	104 260	138 412
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	380 586	511 286
Sum varige driftsmidler	2	484 846	649 698
Sum anleggsmidler		497 057	656 389
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		80 432	131 133
FORDRINGER			
Kundefordringer		1 761 634	1 480 471
Sum fordringer		1 761 634	1 480 471
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer		22 496	38 324
Markedsbaserte obligasjoner		122 688	122 688
Sum investeringer		145 184	161 012
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	2 519 029	1 910 223
Sum omløpsmidler		4 506 279	3 682 839
Sum eiendeler		5 003 336	4 339 228



BALANSE

ØSTLIE MØBEL-SERVICE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		2 176 986	2 176 621
Sum opptjent egenkapital		2 176 986	2 176 621
Sum egenkapital	6	2 276 986	2 276 621
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		826 145	237 528
Betalbar skatt	5	193 764	289 724
Skyldig offentlige avgifter		723 396	618 428
Utbytte		644 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		339 045	416 927
Sum kortsiktig gjeld		2 726 350	2 062 607
Sum gjeld		2 726 350	2 062 607
Sum egenkapital og gjeld		5 003 336	4 339 228

Oslo, 18.02.2021
Styret i Østlie Møbel-service AS

Pål Østlie
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	2 919 706	3 909 065
Arbeidsgiveravgift	391 500	559 019
Pensjonskostnader	73 755	60 896
Andre ytelser	32 651	39 620
Sum	3 417 612	4 568 600

Selskapet har i 2020 sysselsatt 8 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	631 252	0
Annen godtgjørelse	13 522	0
Sum	644 774	0

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 42 800.

Herav honorar for andre tjenester utgjør kr 19 000.

Note 2 Anleggsnote

	Maskiner og utstyr	Transportmidler	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2020	170 759	685 809	856 568
Anskaffelseskost 31.12.2020	170 759	685 809	856 568
Akkumulerte avskrivninger 01.01.2020	32 347	174 523	206 870
Årets avskrivning	34 152	130 700	164 852
Bokført verdi per 31.12.2020	104 260	380 586	484 846
Avskrivningssatser	20 %	17 %	

Note 3 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 168 841.

Note 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I ØSTLIE MØBEL-SERVICE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
IP INVEST AS	64	64,0	64,0
Espen Bergh	36	36,0	36,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0



Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	193 764	289 724
Endring i utsatt skattefordel	-5 520	22 729
Skattekostnad ordinært resultat	188 244	312 453
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	832 609	1 447 959
Permanente forskjeller	23 043	-27 718
Endring i midlertidige forskjeller	25 092	-103 315
Skattepliktig inntekt	880 744	1 316 926
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	193 764	289 724
Sum betalbar skatt i balansen	193 764	289 724

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	14 494	39 587	25 092
Fordringer	-70 000	-70 000	0
Sum	-55 506	-30 413	25 092
Grunnlag for utsatt skattefordel	-55 506	-30 413	25 092
Utsatt skattefordel (22 %)	-12 211	-6 691	5 520

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	100 000	0	0	2 176 621	2 276 621
Pr 01.01.2020	100 000	0	0	2 176 621	2 276 621
Årets resultat				644 365	644 365
Utbytte				-644 000	-644 000
Pr 31.12.2020	100 000	0	0	2 176 986	2 276 986



Stiansen & Co AS

Statsautoriserte revisorer

Til generalforsamlingen i

Østlie Møbel-service AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Østlie Møbel-service AS' årsregnskap som viser et resultat på kr 644 365. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som



Stiansen & Co AS

Statsautoriserte revisorer

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 økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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


Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Nesbru, 18.02.2021

Stiansen & Co AS


Jon Asle Døving
Statsautorisert revisor

Revisjonsberetning for Østlie Møbel-service AS- side 2