



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	948 474 689
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	AKERSHUS OG ØSTFOLD VIRKESTRANSPORT AS
Forretningsadresse:	Prost Stabels vei 8 2019 SKEDSMOKORSET

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:	Hans Christian Holmsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	22.04.2023

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, 31.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	193 864 782	161 343 825
Annen driftsinntekt		3 568 501	3 276 466
Sum inntekter		197 433 283	164 620 291
Kostnader			
Varekostnad	2	193 493 231	160 962 551
Lønnskostnad	3	1 649 942	1 734 114
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	23 400	23 400
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad	3	1 368 692	1 445 401
Sum kostnader		196 535 264	164 165 466
Driftsresultat		898 019	454 826
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 940	1 118
Sum finansinntekter		4 940	1 118
Annen rentekostnad		7 708	3 091
Annen finanskostnad		11	
Sum finanskostnader		7 719	3 091
Netto finans		-2 779	-1 973
Ordinært resultat før skattekostnad		895 240	452 853
Skattekostnad på resultat	5	198 310	87 349
Ordinært resultat etter skattekostnad		696 930	365 504
Årsresultat		696 930	365 504
Årsresultat etter minoritetsinteresser		696 930	365 504
Totalresultat		696 930	365 504



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	6	696 930	365 504
Sum overføringer og disponeringer		696 930	365 504



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Goodwill	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4		
Maskiner og anlegg	4		
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	68 080	91 480
Sum varige driftsmidler		68 080	91 480
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		75 000	75 000
Andre langsiktige fordringer		51 916	45 000
Sum finansielle anleggsmidler		126 916	120 000
Sum anleggsmidler		194 996	211 480
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	2	23 230	29 828
Fordringer			
Kundefordringer	7, 8	12 404 852	12 546 536
Andre kortsiktige fordringer		448 076	458 168
Sum fordringer		12 852 928	13 004 703
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	3 377 530	2 733 927
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 377 530	2 733 927
Sum omløpsmidler		16 253 687	15 768 458
SUM EIENDELER		16 448 683	15 979 938



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 10, 11	250 000	250 000
Beholdning av egne aksjer	6, 11	-52 000	-47 000
Annen innskutt egenkapital	6	167 492	140 732
Sum innskutt egenkapital		365 492	343 732
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	3 968 536	3 385 211
Sum opptjent egenkapital		3 968 536	3 385 211
Sum egenkapital		4 334 028	3 728 943
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 799 294	11 007 979
Betalbar skatt	5	198 310	87 349
Skyldig offentlige avgifter		107 304	218 779
Annen kortsiktig gjeld		1 009 747	936 888
Sum kortsiktig gjeld		12 114 655	12 250 994
Sum gjeld		12 114 655	12 250 994
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 448 683	15 979 938



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 369529

Enheten

Organisasjonsnummer: 948 474 689
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKERSHUS OG ØSTFOLD
VIRKESTRANSPORT AS
Forretningsadresse: Åråsen Stadion
Etasje 3
C.J. Hansens vei 7
2007 KJELLER

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: Hans Christian Holmsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2023

Revisjon

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, 06.05.2023

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: 948 474 689
AKERSHUS OG ØSTFOLD
VIRKESTRANSPORT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	193 864 782	161 343 825
Annen driftsinntekt		3 568 501	3 276 466
Sum inntekter		197 433 283	164 620 291
Kostnader			
Varekostnad	2	193 493 231	160 962 551
Lønnskostnad	3	1 649 942	1 734 114
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	23 400	23 400
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad	3	1 368 692	1 445 401
Sum kostnader		196 535 264	164 165 466
Driftsresultat		898 019	454 826
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 940	1 118
Sum finansinntekter		4 940	1 118
Annen rentekostnad		7 708	3 091
Annen finanskostnad		11	
Sum finanskostnader		7 719	3 091
Netto finans		-2 779	-1 973
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	5	895 240	452 853
Ordinært resultat etter skattekostnad		198 310	87 349
Årsresultat		696 930	365 504
Årsresultat etter minoritetsinteresser		696 930	365 504
Totalresultat		696 930	365 504
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	6	696 930	365 504



Sum overføringer og
disponeringer

696 930

365 504



Organisasjonsnr: 948 474 689
AKERSHUS OG ØSTFOLD
VIRKESTRANSPORT AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Goodwill	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4		
Maskiner og anlegg	4		
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4	68 080	91 480
Sum varige driftsmidler		68 080	91 480
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		75 000	75 000
Andre langsiktige fordringer		51 916	45 000
Sum finansielle anleggsmidler		126 916	120 000
Sum anleggsmidler		194 996	211 480
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	2	23 230	29 828
Fordringer			
Kundefordringer	7, 8	12 404 852	12 546 536
Andre kortsiktige fordringer		448 076	458 168
Sum fordringer		12 852 928	13 004 703
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	9	3 377 530	2 733 927
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 377 530	2 733 927
Sum omløpsmidler		16 253 687	15 768 458
SUM EIENDELER		16 448 683	15 979 938



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 10, 11	250 000	250 000
Beholdning av egne aksjer	6, 11	-52 000	-47 000
Annen innskutt egenkapital	6	167 492	140 732
Sum innskutt egenkapital		365 492	343 732

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6	3 968 536	3 385 211
Sum opptjent egenkapital		3 968 536	3 385 211

Sum egenkapital 4 334 028 3 728 943

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		10 799 294	11 007 979
Betalbar skatt	5	198 310	87 349
Skyldig offentlige avgifter		107 304	218 779
Annen kortsiktig gjeld		1 009 747	936 888
Sum kortsiktig gjeld		12 114 655	12 250 994

Sum gjeld 12 114 655 12 250 994

SUM EGENKAPITAL OG GJELD 16 448 683 15 979 938



Organisasjonsnr: 948 474 689
AKERSHUS OG ØSTFOLD
VIRKESTRANSPORT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

<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

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsberetning 2022

Virksomhetens art og hvor den drives

Akershus og Østfold Virkestransport AS (AØV), org.nr. 948 474 689, tilbyr tjenester innen virkestransport av tømmer, med kontor: Åråsen Stadion, C.J.Hansens vei 7, 2007 Kjeller.

Fortsatt drift

Forutsetningene for fortsatt drift er til stede, og Årsregnskapet for 2022 er satt opp deretter.

Arbeidsmiljø

Det fysiske arbeidsmiljøet anses som godt. Selskapet har gode og funksjonelle kontorlokaler.

Likestilling

Selskapets styre har kun mannlige medlemmer. Administrasjonen har bestått av daglig leder (mann) samt en kontormedarbeider (kvinne).

Sykefravær

Selskapet fører oversikt over sykefravær i henhold til lover og forskrifter. Det er i løpet av året ikke blitt rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen.

Ytre miljø

Virksomheten medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø. Relevant forbruksmateriell og gjenvinnbart databasert utstyr blir innlevert i henhold til regler, forskrifter og anbefalinger som er gjort gjeldende for virksomheten.

Eierstruktur og administrasjon

Ved utgangen av 2022 var det 24 aksjonærer i selskapet. Firma Ole Ivar Topaas sluttet i mai-juni 2022, så AØV har dermed hatt en netto nedgang på 1 eier (fra 25) totalt sett. Av de 24 aksjonærene / eierne per 31.des 2022, så finner vi også AØV og NLF. Dermed er totalen aktive (kjørende) eiere 22 stk.

Document ID:

TGtNøjte2GQ5/ZFdj7eZl7+KDHbnw7ELBMX
qZ0hw0oE=



Drift og kunder

AØV er medeier i Viken Logistikk AS, og driver for tiden ikke egen transportledelse. Vårt totalt innkjørte volum i 2022 ble 1.228.800 m³, mot 1.231.700 i 2020. Omsetningen i kroner, ekskl. diesel-salg, økte med 14 % for året. AØV har gode, langsiktige hovedavtaler med våre kunder.

Ansvarsforsikring

Det er tegnet såkalt styreansvarsforsikring for AØV, hos If Skadeforsikring. Denne dekker det eventuelle rettslige erstatningsansvaret som styremedlemmer og daglig leder kan pådra seg. Dekningen er på inntil 10 mill per skadesak / år.

Resultat

Etter styrets oppfatning gir Årsregnskapet med noter og Årsberetningen en tilfredsstillende beskrivelse av selskapet ved årsskiftet. Styret foreslår at årets Overskudd etter skatt på **kr. 696.930,-** tillegges selskapets egenkapital.

Selskapet eide selv, ved utgangen av året 2022, 52 aksjer. Dette utgjør 20,8% av de i alt 250 stk. aksjene i AØV.

Lillestrøm, 20.mars 2023

Ingar Merli
Styreleder

Jan Tore Tømte
Styremedlem

Børre Tefrum
Styremedlem

Ole-Jørgen Stokkebekk
Styremedlem

Tommy Tørnby
Styremedlem


Hans Chr. Holmsen
/ daglig leder

Document ID:

TGtNøjte2GQ5/ZFdj7eZl7+KDHbnw7ELBMX
qZ0hw0oE=



Årsberetning 2022 AÅV.pdf

Name
Holmsen, Hans Christian
Date
2023-03-23
Timestamp
2023-03-23T09:06:01.209+01:00
Document ID
**TGtNejte2GQ5/ZFdj7eZI7+KDHbnw7ELBMXqZ0h
w0oE=**
Identification
 **Holmsen, Hans Christian**

Name
Tømte, Jan Tore
Date
2023-03-24
Timestamp
2023-03-24T09:10:05.841+01:00
Document ID
**TGtNejte2GQ5/ZFdj7eZI7+KDHbnw7ELBMXqZ0h
w0oE=**
Identification
 **Tømte, Jan Tore**

Name
Tørnby, Tommy
Date
2023-03-23
Timestamp
2023-03-23T22:16:05.267+01:00
Document ID
**TGtNejte2GQ5/ZFdj7eZI7+KDHbnw7ELBMXqZ0h
w0oE=**
Identification
 **Tørnby, Tommy**

Name
Stokkebekk, Ole-Jørgen
Date
2023-03-30
Timestamp
2023-03-30T09:14:21.577+02:00
Document ID
**TGtNejte2GQ5/ZFdj7eZI7+KDHbnw7ELBMXqZ0h
w0oE=**
Identification
 **Stokkebekk, Ole-Jørgen**

Name
Tefrum, Børre
Date
2023-03-23
Timestamp
2023-03-23T09:54:44.676+01:00
Document ID
**TGtNejte2GQ5/ZFdj7eZI7+KDHbnw7ELBMXqZ0h
w0oE=**
Identification
 **Tefrum, Børre**

Name
Merli, Ingar
Date
2023-03-23
Timestamp
2023-03-23T07:46:42.502+01:00
Document ID
**TGtNejte2GQ5/ZFdj7eZI7+KDHbnw7ELBMXqZ0h
w0oE=**
Identification
 **Merli, Ingar**



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))



Til generalforsamlingen i Akershus og Østfold Virketransport AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Akershus og Østfold Virketransport AS som viser et overskudd på NOK 696 930. 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsberetningen bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig 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.

SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm
Besøksadresse: Stortorget, 28, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-revisjon.no



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



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.

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.

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

Lillestrøm, 30. mars 2023
SLM Revisjon AS

Erik Myhrer
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm
Besøksadresse: Stortorget, 28, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-revisjon.no



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



Elektronisk signatur

Signert av

MYHRER, ERIK

Norwegian Bypass

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

30.03.2023 12.30.12

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Årsregnskap 2022 for Akershus og Østfold Virkestransport AS

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter til regnskapet
- Revisors beretning

Utarbeidet av:





Resultatregnskap			
Akershus Og Østfold Virkestransport AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt	1	193 864 782	161 343 825
Annen driftsinntekt		3 568 501	3 276 466
Sum driftsinntekter		197 433 283	164 620 291
Varekostnad	2	193 493 231	160 962 551
Lønnskostnad	3	1 649 942	1 734 114
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		23 400	23 400
Annen driftskostnad	3	1 368 692	1 445 401
Sum driftskostnader		196 535 264	164 165 466
Driftsresultat		898 019	454 826
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 940	1 118
Annen rentekostnad		7 708	3 091
Annen finanskostnad		11	0
Resultat av finansposter		-2 779	-1 973
Resultat før skattekostnad		895 240	452 853
Skattekostnad på resultat	5	198 310	87 349
Resultat		696 930	365 504
Årsresultat		696 930	365 504
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	6	696 930	365 504
Sum overføringer		696 930	365 504

Utarbeidet av ECIT



Balanse			
Akershus Og Østfold Virkestransport AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	68 080	91 480
Sum varige driftsmidler		68 080	91 480
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		75 000	75 000
Andre langsiktige fordringer		51 916	45 000
Sum finansielle anleggsmidler		126 916	120 000
Sum anleggsmidler		194 996	211 480
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	2	23 230	29 828
Fordringer			
Kundefordringer	7, 8	12 404 852	12 546 536
Andre kortsiktige fordringer		448 076	458 168
Sum fordringer		12 852 928	13 004 703
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	3 377 530	2 733 927
Sum omløpsmidler		16 253 687	15 768 458
Sum eiendeler		16 448 683	15 979 938

Utarbeidet av ECIT



Balanse			
Akershus Og Østfold Virkestransport AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 10, 11	250 000	250 000
Egne aksjer	6, 11	-52 000	-47 000
Annen innskutt egenkapital	6	167 492	140 732
Sum innskutt egenkapital		365 492	343 732
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	3 968 536	3 385 211
Sum opptjent egenkapital		3 968 536	3 385 211
Sum egenkapital		4 334 028	3 728 943
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 799 294	11 007 979
Betalbar skatt	5	198 310	87 349
Skyldig offentlige avgifter		107 304	218 779
Annen kortsiktig gjeld		1 009 747	936 888
Sum kortsiktig gjeld		12 114 655	12 250 994
Sum gjeld		12 114 655	12 250 994
Sum egenkapital og gjeld		16 448 683	15 979 938
20.03.2023			
Styret i Akershus Og Østfold Virkestransport AS			
<hr/> Ole-Jørgen Stokkebekk styremedlem	<hr/> Børre Tefrum styremedlem	<hr/> Tommy Tørnby styremedlem	
<hr/> Jan Tore Tømte styremedlem	<hr/> Hans Christian Holmsen daglig leder	<hr/> Ingar Merli styreleder	

Utarbeidet av ECIT



Note1 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.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremier anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.



Note 2 Varer

Varelageret består av varer for videresalg og er vurdert til anskaffelseskost etter nedskrivning for ukurans. Ukurans pr. 31.12.22 er vurdert til kr. 18.683

Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger/styrehonorar	1 267 365	1 239 130
Arbeidsgiveravgift	200 675	194 829
Pensjonskostnader	112 000	120 735
Andre ytelser	69 902	179 419
Sum	1 649 942	1 734 114

Selskapet har i 2022 sysselsatt 2 årsverk.

Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder er kostnadsført med kr. 913.012.

Styreleder har mottatt kr. 150.000 i fast styrehonorar. I tillegg har styreleder fakturert for tilleggsarbeid med kr. 32.796 i 2022.

Revisjonshonorar for 2022 utgjør kr. 53.675 eks mva.

Note 4 Anleggsmidler

	Driftsløse, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	118 152	118 152
= Anskaffelseskost 31.12.22	118 152	118 152
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	50 073	50 073
= Bokført verdi 31.12.22	68 079	68 079
Årets ordinære avskrivninger	23 400	23 400
Økonomisk levetid	5 år	

Utarbeidet av ECIT



Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	198 310	87 349
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	198 310	87 349
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	895 240	452 853
Permanente forskjeller	13 020	39 450
Endring i midlertidige forskjeller	-6 850	-95 260
Skattepliktig inntekt	901 410	397 043
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	198 310	87 349
Sum betalbar skatt i balansen	198 310	87 349

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	676	3 149	2 472
Varebeholdning	-18 683	-23 928	-5 245
Fordringer	-7 572	-4 733	2 838
Pensjonspremie/- forpliktelse	6 916	0	-6 916
Sum	-18 662	-25 513	-6 850
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	18 662	25 513	6 850
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Egne aksjer	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	250 000	-47 000	140 732	3 385 211	3 728 943
Årets resultat				696 930	696 930
Kjøp/salg egne aksjer		-5 000	26 760	- 113 605	-91 845
Pr 31.12.2022	250 000	-52 000	167 492	3 968 536	4 334 028

Utarbeidet av ECIT



Note 7 Pant

Det er registrert følgende pant i kundefordringer:

Wex Europe Services AS 6.000.000

Note 8 Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende etter fradrag for avsetning til tap på krav. Pr. 31.12.22 er det avsatt kr. 4.000 til tap på krav.

Note 9 Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår konto for bundne skattetrekksmidler med kr 56 002 pr 31.12. Skyldig skattetrekk pr 31.12 utgjorde kr 55 803.

Note 10 Aksjer eiet av medlemmer i styret og daglig leder

Navn	Verv	Antall aksjer	Eierandel
Ole Jørgen Stokkebekk (hovedeier i Stokkebekk Virkestransport AS)	Styremedlem	5	2%
Tommy Tørnby (deleier i Tørnby Transport AS)	Styremedlem	10	4%
Jan Tore Tømte (hovedeier i Jan Tore Tømte Transport og Graving AS)	Styremedlem	2	0,8%
Jan Tommy Olsen (innehaver Tommy Olsen Transport AS)	Varamedlem	5	2%
Roger Undli (innehaver enk. Roger Undli)	Varamedlem	20	8%



Note 11 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Akershus Og Østfold Virkestransport AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	250	1 000,0	250 000
Sum	250		250 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Akershus Og Østfold Virkestransport AS	52	20,8
Brødrene Melby Transport AS	25	10,0
Bh Skog AS	23	9,2
Erik Larm AS	20	8,0
Roger Undli	20	8,0
Eh Tømmer AS	14	5,6
Sum >5% eierandel	154	61,6
Sum øvrige	96	38,4
Totalt antall aksjer	250	100,0