



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 892 808 562  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ØSTFOLD STASJONSDRIFT AS  
Forretningsadresse: Harestien 8  
1793 TISTEDAL

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: Geir R Hofgaard  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.04.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 11.08.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		11 589 015	261 045
Annen driftsinntekt		2 899 254	394 552
<b>Sum inntekter</b>		<b>14 488 268</b>	<b>655 597</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		5 392 080	93 825
Lønnskostnad	1	2 550 549	
Avskrivning på varige driftsmidler	2	156 582	88 787
Annen driftskostnad		3 153 913	399 576
<b>Sum kostnader</b>		<b>11 253 124</b>	<b>582 188</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>3 235 144</b>	<b>73 409</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap			1 194 700
Annen renteinntekt		1 308	627
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 308</b>	<b>1 195 327</b>
Annen rentekostnad		39 418	36 844
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>39 418</b>	<b>36 844</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-38 111</b>	<b>1 158 484</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>3 197 033</b>	<b>1 231 893</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	703 488	271 016
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 493 545</b>	<b>960 877</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 493 545</b>	<b>960 877</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>2 493 545</b>	<b>960 877</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Tilleggsutbytte		200 000	250 000
Ordinært utbytte			400 000



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Avgitt konsernbidrag		27 768	
Overføringer annen egenkapital		2 265 777	310 877
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>2 493 545</b>	<b>960 877</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	1 134 200	1 182 600
Maskiner og anlegg	2,5	108 400	141 700
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	123 000	68 900
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 365 600</b>	<b>1 393 200</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap		100 000	115 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>100 000</b>	<b>115 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 465 600</b>	<b>1 508 200</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5	136 635	323 606
Andre kortsiktige fordringer		13 340	15 770
Konsernfordringer	6	49 688	1 194 700
<b>Sum fordringer</b>		<b>199 662</b>	<b>1 534 076</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 339 762	327 750
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 339 762</b>	<b>327 750</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 539 424</b>	<b>1 861 826</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>6 005 024</b>	<b>3 370 026</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	4 309 047	1 595 936
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>4 309 047</b>	<b>1 595 936</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>4 409 047</b>	<b>1 695 936</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4	211 406	59 406
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>211 406</b>	<b>59 406</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	762 171	780 786
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>762 171</b>	<b>780 786</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>973 577</b>	<b>840 192</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		21 378	6 948
Betalbar skatt	3	366 948	280 639
Skyldig offentlige avgifter		1 947	47 129
Utbytte			400 000
Kortsiktig konserngjeld	6	35 600	82 766
Annen kortsiktig gjeld		196 527	16 416
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>622 400</b>	<b>833 898</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 595 977</b>	<b>1 674 090</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 005 024</b>	<b>3 370 026</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 211524

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 892 808 562  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ØSTFOLD STASJONSDRIFT AS  
Forretningsadresse: Harestien 8  
1793 TISTEDAL

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: Geir R Hofgaard  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.04.2022

#### Revisjon

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 05.05.2022



Organisasjonsnr: 892 808 562  
ØSTFOLD STASJONSDRIFT AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		11 589 015	261 045
Annen driftsinntekt		2 899 254	394 552
<b>Sum inntekter</b>		<b>14 488 268</b>	<b>655 597</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		5 392 080	93 825
Lønnskostnad	1	2 550 549	
Avskrivning på varige driftsmidler	2	156 582	88 787
Annen driftskostnad		3 153 913	399 576
<b>Sum kostnader</b>		<b>11 253 124</b>	<b>582 188</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>3 235 144</b>	<b>73 409</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap			1 194 700
Annen renteinntekt		1 308	627
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 308</b>	<b>1 195 327</b>
Annen rentekostnad		39 418	36 844
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>39 418</b>	<b>36 844</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-38 111</b>	<b>1 158 484</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	703 488	271 016
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 493 545</b>	<b>960 877</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 493 545</b>	<b>960 877</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>2 493 545</b>	<b>960 877</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Tilleggsutbytte		200 000	250 000
Ordinært utbytte			400 000
Avgitt konsernbidrag		27 768	
Overføringer annen egenkapital		2 265 777	310 877
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>2 493 545</b>	<b>960 877</b>





Organisasjonsnr: 892 808 562  
ØSTFOLD STASJONSDRIFT AS

## BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	1 134 200	1 182 600
Maskiner og anlegg	2,5	108 400	141 700
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	123 000	68 900
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 365 600</b>	<b>1 393 200</b>

#### Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap		100 000	115 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>100 000</b>	<b>115 000</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 465 600</b>	<b>1 508 200</b>
--------------------------	--	------------------	------------------

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer	5	136 635	323 606
Andre kortsiktige fordringer		13 340	15 770
Konsernfordringer	6	49 688	1 194 700
<b>Sum fordringer</b>		<b>199 662</b>	<b>1 534 076</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		4 339 762	327 750
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 339 762</b>	<b>327 750</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 539 424</b>	<b>1 861 826</b>
-------------------------	--	------------------	------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>6 005 024</b>	<b>3 370 026</b>
----------------------	--	------------------	------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Selskapskapital	7	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>



<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	4 309 047	1 595 936
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>4 309 047</b>	<b>1 595 936</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>4 409 047</b>	<b>1 695 936</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4	211 406	59 406
<b>Sum avsetninger for forpliktelseser</b>		<b>211 406</b>	<b>59 406</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	762 171	780 786
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>762 171</b>	<b>780 786</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>973 577</b>	<b>840 192</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		21 378	6 948
Betalbar skatt	3	366 948	280 639
Skyldig offentlige avgifter		1 947	47 129
Utbytte			400 000
Kortsiktig konserngjeld	6	35 600	82 766
Annen kortsiktig gjeld		196 527	16 416
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>622 400</b>	<b>833 898</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 595 977</b>	<b>1 674 090</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 005 024</b>	<b>3 370 026</b>



Organisasjonsnr: 892 808 562  
ØSTFOLD STASJONSDRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
5.00

<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

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**

**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**

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021  
for  
Østfold Stasjonsdrift AS**

**Organisasjonsnr. 892808562**



## Østfold Stasjonsdrift AS

## Resultatregnskap

	Note	2021	2020
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		11 589 015	261 045
Annen driftsinntekt		2 899 254	394 552
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>14 488 268</b>	<b>655 597</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		5 392 080	93 825
Lønnskostnad	1	2 550 549	0
Avskrivning på varige driftsmidler	2	156 582	88 787
Annen driftskostnad		3 153 913	399 576
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>11 253 124</b>	<b>582 188</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>3 235 144</b>	<b>73 409</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Inntekt på investering i datterselskap		0	1 194 700
Annen renteinntekt		1 308	627
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 308</b>	<b>1 195 327</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		39 418	36 844
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>39 418</b>	<b>36 844</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(38 111)</b>	<b>1 158 484</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>3 197 033</b>	<b>1 231 893</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	703 488	271 016
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>2 493 545</b>	<b>960 877</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>2 493 545</b>	<b>960 877</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Avsatt til ordinært utbytte		0	400 000
Tilleggsutbytte		200 000	250 000
Avgitt konsernbidrag		27 768	0
Overføringer annen egenkapital		2 265 777	310 877
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>2 493 545</b>	<b>960 877</b>



Østfold Stasjonsdrift AS

**Balanse pr. 31.12.2021**

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	1 134 200	1 182 600
Maskiner og anlegg	2,5	108 400	141 700
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	123 000	68 900
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 365 600</b>	<b>1 393 200</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap		100 000	115 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>100 000</b>	<b>115 000</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>1 465 600</b>	<b>1 508 200</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5	136 635	323 606
Fordringer på konsernselskap	6	49 688	1 194 700
Andre kortsiktige fordringer		13 340	15 770
<b>Sum fordringer</b>		<b>199 662</b>	<b>1 534 076</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 339 762	327 750
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>4 539 424</b>	<b>1 861 826</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>6 005 024</b>	<b>3 370 026</b>



## Østfold Stasjonsdrift AS

**Balanse pr. 31.12.2021**

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	4 309 047	1 595 936
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>4 309 047</b>	<b>1 595 936</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>4 409 047</b>	<b>1 695 936</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	4	211 406	59 406
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>211 406</b>	<b>59 406</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	762 171	780 786
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>762 171</b>	<b>780 786</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>973 577</b>	<b>840 192</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		21 378	6 948
Betalbar skatt	3	366 948	280 639
Skyldig offentlige avgifter		1 947	47 129
Utbytte		0	400 000
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	6	35 600	82 766
Annen kortsiktig gjeld		196 527	16 416
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>622 400</b>	<b>833 898</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>1 595 977</b>	<b>1 674 090</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 005 024</b>	<b>3 370 026</b>

TISTEDAL, 08.04.2022

Geir Roger Hofgaard  
Styrets-/daglig leder



Østfold Stasjonsdrift AS

## Noter 2021

### **Regnskapsprinsipper:**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

### **Presiseringer mht regnskapsprinsipper:**

#### **Inntektsføring**

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

#### **Aksjer i datterselskap**

Datterselskap er selskap der morselskapet har kontroll, og dermed bestemmende innflytelse på enhetens finansielle og operasjonelle strategi, normalt ved å eie mer enn halvparten av den stemmeberettigede kapitalen. Aksjer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet.



## Østfold Stasjonsdrift AS

### Noter 2021

#### Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har hatt 5 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	2021	2020
Lønn	2 204 586	0
Arbeidsgiveravgift	316 117	0
Pensjonskostnader	24 562	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	5 285	0
<b>Totalt</b>	<b>2 550 549</b>	<b>0</b>

#### Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Goodwill	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 105 000	931 050	166 668	2 427 009	6 629 727
+ Tilgang	0	0	0	25 182	25 182
- Avgang	3 105 000	0	0	2 040 280	5 145 280
Anskaffelseskost pr. 31/12	0	931 050	166 668	411 911	1 509 629
Akk. av/nedskr. pr 1/1	3 105 000	48 450	24 968	2 197 509	5 375 927
+ Ordinære avskrivninger	0	48 400	33 300	74 882	156 582
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	3 105 000	0	0	1 983 480	5 088 480
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0	96 850	58 268	288 911	444 029
Balanseført verdi pr 31/12	0	834 200	108 400	123 000	1 065 600
Prosentstans for ord.avskr	20-20	2-10	20-20	14-33	

Tomt avskrives ikke og er bokført til 300 000.



Østfold Stasjonsdrift AS

## Noter 2021

### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	3 197 033
+ Permanente og andre forskjeller	641
+ Endring i midlertidige forskjeller	-1 494 129
<b>= Inntekt før fradrag for konsernbidrag</b>	<b>1 703 546</b>
- Ytet konsernbidrag	35 600
<b>= Inntekt</b>	<b>1 667 946</b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	374 780
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>374 780</b>
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	152 000
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	176 708
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>703 488</b>
Skattesats i inntektsåret	22

#### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	374 780
+/- Effekt av skatt på konsernbidrag	-7 832
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>366 948</b>

### Note 4 - Utsatt skatt

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	627 540	-146 716
+ Gevinst- og tapskonto	333 397	416 746
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>960 937</b>	<b>270 030</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>211 406</b>	<b>59 406</b>



Østfold Stasjonsdrift AS

## Noter 2021

### Note 5 - Gjeld sikret med pant

Andel av gjeldsposter som forfaller senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12.2021 kr 600 000 og pr 31.12.2020 kr 625 000.

<b>Pantsettelse</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Gjeld sikret med pant (bokførte verdier)	762 171	780 786
<b>Pantsatte eiendeler (bokførte verdier):</b>		
Varelager	0	0
Driftstilbehør (inkl. eiendom)	1 365 600	1 393 200
Kundefordringer	136 635	323 606
<b>Sum pantsatte eiendeler</b>	<b>1 502 235</b>	<b>1 716 806</b>
<b>Pålydende pantsettelse</b>		
Berg Sparebank	7 200 000	7 200 000

### Note 6 - Mellomværende med konsernselskaper

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Fordringer</b>		
Årets mottatte konsernbidrag	0	1 194 700
Andre kortsiktige fordringer	49 688	0
<b>Sum fordringer</b>	<b>49 688</b>	<b>1 194 700</b>
<b>Gjeld</b>		
Årets avsatte konsernbidrag	35 600	0
Annen kortsiktig gjeld	0	82 766
<b>Sum gjeld</b>	<b>35 600</b>	<b>82 766</b>

### Note 7 - Egenkapital

	<b>Aksjekapital / selskapskapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Pr 1.1.	100 000	1 595 936	1 695 936
Fra årets resultat		2 465 777	2 465 777
Tilleggsutbytte		-200 000	-200 000
Andre transaksjoner:		447 334	447 334
<b>Pr 31.12.</b>	<b>100 000</b>	<b>4 309 047</b>	<b>4 409 047</b>

Andre transaksjoner kommer av mor/datter-fusjonen med Mosseporten Auto Senter AS.



Til generalforsamlingen i

**Østfold Stasjonsdrift AS**

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Østfold Stasjonsdrift AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 2 493 545. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

### 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 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

Revisorhuset AS

[www.revisorhuset.no](http://www.revisorhuset.no)

Foretaksregisteret: 987 610 859

Medlem av Den norske Revisorforening

+47 23 20 31 00

[post@revisorhuset.no](mailto:post@revisorhuset.no)

Schwensens gate 5, 0170 Oslo

A member firm of :





Side 2 av 2



revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som 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>

Oslo, 8.april 2022

Revisorhuset AS

Kai-Magnar Killingmo  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

---

Revisorhuset AS

[www.revisorhuset.no](http://www.revisorhuset.no)

Foretaksregisteret: 987 610 859

Medlem av Den norske Revisorforening

+47 23 20 31 00

[post@revisorhuset.no](mailto:post@revisorhuset.no)

Schwensens gate 5, 0170 Oslo

