



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 879 716
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KONTORSERVICE AS
Forretningsadresse: Bruvikveien 33
4017 STAVANGER

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: Ola Dagestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.04.2023

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, 12.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt		1 291 234	1 060 133
Sum inntekter		1 291 234	1 060 133
Kostnader			
Lønnskostnad	1	348 110	1 000
Ordinær avskrivning	2	25 046	26 639
Annen driftskostnad		1 108 053	678 256
Sum kostnader		1 481 209	705 895
Driftsresultat		-189 975	354 238
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		50 938	37 276
Annen finansinntekt	3	1 204 834	1 824 743
Sum finansinntekter		1 255 772	1 862 019
Annen rentekostnad		207 759	130 905
Annen finanskostnad	3	2 384 734	4 209 909
Sum finanskostnader		2 592 493	4 340 814
Netto finans		-1 336 721	-2 478 795
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 526 696	-2 124 557
Skattekostnad på resultat	4	-77 432	56 767
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 449 264	-2 181 324
Årsresultat		-1 449 264	-2 181 324
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 449 264	-2 181 324
Totalresultat		-1 449 264	-2 181 324
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-1 949 264	-2 181 324



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Ordinært utbytte		500 000	
Sum overføringer og disponeringer		-1 449 264	-2 181 324



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	410 217	332 785
Sum immaterielle eiendeler		410 217	332 785
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger	2	3 711 354	3 736 400
Sum varige driftsmidler		3 711 354	3 736 400
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	5	2 600 000	2 600 000
Sum finansielle anleggsmidler		2 600 000	2 600 000
Sum anleggsmidler		6 721 571	6 669 185
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		71 190	48 557
Andre kortsiktige fordringer		146 825	70 990
Sum fordringer		218 015	119 547
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6	4 378 239	5 881 852
Sum investeringer		4 378 239	5 881 852
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 543 817	37 007
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 543 817	37 007
Sum omløpsmidler		6 140 071	6 038 406
SUM EIENDELER		12 861 642	12 707 591



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 348 397	6 297 661
Sum opptjent egenkapital		4 348 397	6 297 661
Sum egenkapital	8	4 468 397	6 417 661
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	7 000 000	5 466 277
Øvrig langsiktig gjeld		95 250	95 250
Sum annen langsiktig gjeld		7 095 250	5 561 527
Sum langsiktig gjeld		7 095 250	5 561 527
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		417 907	49 000
Betalbar skatt	4		
Skyldige offentlige avgifter		148 648	15 865
Utbytte		500 000	
Annen kortsiktig gjeld		231 440	663 538
Sum kortsiktig gjeld		1 297 995	728 403
Sum gjeld		8 393 245	6 289 930
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 861 642	12 707 591



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 377973

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 879 716
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KONTORSERVICE AS
Forretningsadresse: Bruvikveien 33
4017 STAVANGER

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: Ola Dagestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.04.2023

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, 13.05.2023



Organisasjonsnr: 929 879 716
KONTORSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt		1 291 234	1 060 133
Sum inntekter		1 291 234	1 060 133
Kostnader			
Lønnskostnad	1	348 110	1 000
Ordinær avskrivning	2	25 046	26 639
Annen driftskostnad		1 108 053	678 256
Sum kostnader		1 481 209	705 895
Driftsresultat		-189 975	354 238
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		50 938	37 276
Annen finansinntekt	3	1 204 834	1 824 743
Sum finansinntekter		1 255 772	1 862 019
Annen rentekostnad		207 759	130 905
Annen finanskostnad	3	2 384 734	4 209 909
Sum finanskostnader		2 592 493	4 340 814
Netto finans		-1 336 721	-2 478 795
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	-77 432	56 767
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 449 264	-2 181 324
Årsresultat		-1 449 264	-2 181 324
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 449 264	-2 181 324
Totalresultat		-1 449 264	-2 181 324
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-1 949 264	-2 181 324
Ordinært utbytte		500 000	
Sum overføringer og disponeringer		-1 449 264	-2 181 324



Organisasjonsnr: 929 879 716
KONTORSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	410 217	332 785
Sum immaterielle eiendeler		410 217	332 785
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger	2	3 711 354	3 736 400
Sum varige driftsmidler		3 711 354	3 736 400
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	5	2 600 000	2 600 000
Sum finansielle anleggsmidler		2 600 000	2 600 000
Sum anleggsmidler		6 721 571	6 669 185
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		71 190	48 557
Andre kortsiktige fordringer		146 825	70 990
Sum fordringer		218 015	119 547
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6	4 378 239	5 881 852
Sum investeringer		4 378 239	5 881 852
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 543 817	37 007
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 543 817	37 007
Sum omløpsmidler		6 140 071	6 038 406
SUM EIENDELER		12 861 642	12 707 591
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	120 000	120 000



Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 348 397	6 297 661
Sum opptjent egenkapital		4 348 397	6 297 661
Sum egenkapital	8	4 468 397	6 417 661
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	9	7 000 000	5 466 277
Øvrig langsiktig gjeld		95 250	95 250
Sum annen langsiktig gjeld		7 095 250	5 561 527
Sum langsiktig gjeld		7 095 250	5 561 527
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		417 907	49 000
Betalbar skatt	4		
Skyldige offentlige			
avgifter		148 648	15 865
Utbytte		500 000	
Annen kortsiktig gjeld		231 440	663 538
Sum kortsiktig gjeld		1 297 995	728 403
Sum gjeld		8 393 245	6 289 930
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 861 642	12 707 591



Organisasjonsnr: 929 879 716
KONTORSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
0

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Kontorservice AS Noter til regnskapet 2022

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven . Regnskapsprinsippene beskrives nedenfor.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn. Neste års avdrag på langsiktig gjeld ikke omklassifisert i balansen. Nedbetalingsplan fremgår av note 6.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig lån balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Kundefordringer/ Andre fordringer

Fordringer er oppført til pålydende.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note 1 Lønnskostnader	2022	2021
Lønn	301 000	1000
Arbeidsgiveravgift	42 300	0
Andre personalkostnader	4 810	0
Sum lønnskostnader	348 110	1000

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	300 000	1 000
Antall årsverk	0,4	0

Til styremedlem er det for forvaltning og administrasjon utbetalt kr 175.832,-.



Kontorservice AS Noter til regnskapet 2022

Note 2 Varige driftsmidler

	Tekniske installasjoner	Bygninger	Tomt	SUM
Anskaffelseskost 1.1	694 958	1 112 425	2 961 200	4 768 583
Tilgang	0	0	0	0
Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	694 958	1 112 425	2 961 200	4 768 583
Avskrivning	11 928	13 118	0	25 046
Akk.avskrivninger 31.12	587 610	469 619	0	469 619
Bokført verdi pr. 31.12	107 348	642 806	2 961 200	3 711 354
Avskrivningsats	10 %	2 %		
Avskrivningsplan	saldo	saldo		

Note 3 Annen finansinntekt

	2022	2021
Aksjeutbytte	302 344	16 720
Gevinst ved salg aksjer	87 490	1 808 023
Reversert nedskrivning	815 000	0
	1 204 834	1 824 743

Note 3 Annen finanskostnad

Tap ved salg aksjer	2 370 496	291 830
Verdireduksjon verdipapirer	0	3 915 000
Andre finanskostnader	14 238	3 079
	2 384 734	4 209 909

Note 4 Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:

	2022	2021
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel)-skatt	77 432	-56 767
Årets totale skattekostnad	77 432	-56 767

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:

Ordinært resultat før skattekostnad	-1 526 696	-2 124 557
Permanente forskjeller	1 174 732	2 382 589
Fremførbart underskudd	-1 520 690	-1 778 886
Endring midlertidige forskjeller	161	164
Grunnlag betalbar skatt etter konsernbidrag	-1 872 493	-1 520 690
Beregnet skatt på årets resultat 22% - kortsiktig gjeld	0	0



Kontorservice AS Noter til regnskapet 2022

Note 4 Skattekostnad

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt/skattefordel

	2022		2021	
	Fordel	Forpliktelse	Fordel	Forpliktelse
Driftsmidler	0	7 870	0	8 031
Underskudd til fremføring	1 872 493		1 520 690	
Sum	1 872 493	7 870	1 520 690	8 031
Netto utsatt skattefordel	410 217		332 785	

Note 5 Andre fordringer

Lån til Tom Dagestad utgjør kr 1.300.000,-. Normrente benyttet.

Lån til Kjersti Dirdal utgjør kr 1.300.000,-. Normrente benyttet

Som sikkerhet for lånet er det tatt pant i tomt nr.2 , feste nr 165 på gnr 63, bnr 2 i Hunnedalen.

Note 6 Markedsbaserte aksjer

	Kostpris	bokført verdi	markedsverdi
	4 474 239	4 378 239	4 378 239

Note 7 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

	Antall	Pålydende	Bokført
En aksjeklasse	30	4 000	120 000

Aksjonærenes stemmerett er ikke begrenset.

Eierstruktur	aksjer	andel
Tom Dagestad	30	100 %

Note 8 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen EK	Sum EK
Egenkapital 1.1	120 000	6 297 661	6 417 661
Årets endring i egenkapital:			
Utbytte		-500 000	-500 000
Årets resultat		-1 449 264	-1 449 264
Egenkapital 31. 12	120 000	4 348 397	4 468 397



Kontorservice AS
Noter til regnskapet 2022

Note 9 Pantstillelser

	2022	2021
Bokført gjeld som er sikret ved pant o.l.:		
Langsiktig gjeld	7 000 000	5 466 277
Kassakreditt	0	0
Sum	7 000 000	5 466 277

Bokført verdi av eiendeler stilt som
sikkerhet for bokført gjeld

Tomt, bygning	3 711 354	3 736 400
Totalt	3 711 354	3 736 400



Kontorservice AS
Org.nr 929 879 716

STYRETS BERETNING 2022

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapets virksomhet består av drift og utleie av fast eiendom samt finansiell virksomhet. Selskapets driftssted er i Stavanger.

Fortsatt drift

Styret bekrefter at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet for 2022. Årsregnskapet for 2022 gir en rettvise oversikt over utviklingen og resultatet av selskapets virksomhet og stilling.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet er av en slik karakter at den ikke forurenser det ytre miljø.

Likestilling

Det er ingen ansatte i selskapet. Styret består av 3 menn.

Disponering

Årets resultat viser et underskudd på kr 1.449.264,- som styret foreslår dekket slik:

Avsatt til utbytte	kr 500.000,-
Overført fra annen egenkapital	<u>kr 1.949.264,-.</u>
Sum	<u>kr 1.449.264,-.</u>

Stavanger, 12. april 2023
Styret i Kontorservice AS


Ola Dagestad
Styrets leder


Tom Dagestad
styremedlem


Erik Dagestad
styremedlem



Til generalforsamlingen i
Kontorservice AS

Uavhengig revisors beretning 2022

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Kontorservice AS som viser et underskudd på kr 1.449.264,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap og oppstilling over endringer i egenkapital 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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 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

Revisjon 1 AS
Statsautoriserte revisorer
Hinnasvingene 50, PB 6090, 4088 Stavanger – Tlf. 51 88 00 25 – Fax 51 88 38 13
E-post: knut@revisjon1.com /odd@revisjon1.com Org. nr. 988 623 512 MVA
Medlemmer av Den norske Revisorforening



(2)

som inneholder vår konklusjon. Betyggende 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>

Stavanger, 12. april 2023
Revisjon 1 AS

Odd Frøiland
statsautorisert revisor

Revisjon 1 AS
Statsautoriserte revisorer
Hinnasvingene 50, PB 6090, 4088 Stavanger – Tlf. 51 88 00 25 – Fax 51 88 38 13
E-post: knut@revisjon1.com / odd@revisjon1.com Org. nr. 988 623 512 MVA
Medlemmer av Den norske Revisorforening