



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 985 977 968  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ANLEGG-OG MILJØSERVICE AS  
Forretningsadresse: Skolmar 35  
3232 SANDEFJORD

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### 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: Tom Aarøe  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2023

### 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, 14.04.2024



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	1	29 005 722	24 916 185
Annen driftsinntekt	4	1 146 748	575 909
<b>Sum inntekter</b>		<b>30 152 470</b>	<b>25 492 094</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad	6	18 491 695	15 201 626
Lønnskostnad	2	6 737 056	6 062 657
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	97 700	98 220
Annen driftskostnad	8	4 684 161	4 423 588
<b>Sum kostnader</b>		<b>30 010 613</b>	<b>25 786 091</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>141 857</b>	<b>-293 997</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		4 730	19 165
Annen finansinntekt		32 927	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>37 657</b>	<b>19 165</b>
Annen rentekostnad		167 527	151 092
Annen finanskostnad		6 056	12 664
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>173 583</b>	<b>163 756</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-135 926</b>	<b>-144 591</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>5 931</b>	<b>-438 588</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>5 931</b>	<b>-438 588</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>5 931</b>	<b>-438 588</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>5 931</b>	<b>-438 588</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>5 931</b>	<b>-438 588</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Overføringer til/fra annen egenkapital		5 931	-438 588
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>5 931</b>	<b>-438 588</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4,12	7 200	11 800
Maskiner og anlegg	4,12	59 900	91 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4,12	150 000	274 500
Sum varige driftsmidler		217 100	377 300
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	5	210 000	210 000
Investeringer i aksjer og andeler		35 000	35 000
Andre fordringer		244 375	244 375
Sum finansielle anleggsmidler		489 375	489 375
Sum anleggsmidler		706 475	866 675
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	6,12	10 861 950	7 656 831
Sum varer		10 861 950	7 656 831
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7,12	4 319 391	2 093 589
Andre fordringer		951 930	280 337
Sum fordringer		5 271 321	2 373 926
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	1 326 508	225 477
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 326 508	225 477



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum omløpsmidler		17 459 780	10 256 234
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>18 166 255</b>	<b>11 122 909</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	10	1 100 000	1 100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 100 000</b>	<b>1 100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		700 277	694 346
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>700 277</b>	<b>694 346</b>
<b>Sum egenkapital</b>	11	<b>1 800 277</b>	<b>1 794 346</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	13	170 516	170 516
Øvrig langsiktig gjeld	12	3 586 636	2 527 739
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>3 757 152</b>	<b>2 698 255</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 757 152</b>	<b>2 698 255</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	3 090 486	2 533 752
Leverandørgjeld		7 714 118	2 560 107
Skyldige offentlige avgifter		950 368	707 196
Annen kortsiktig gjeld		853 853	829 253
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>12 608 825</b>	<b>6 630 308</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>16 365 977</b>	<b>9 328 563</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>18 166 255</b>	<b>11 122 909</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 561423

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 985 977 968  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ANLEGG-OG MILJØSERVICE AS  
Forretningsadresse: Skolmar 35  
3232 SANDEFJORD

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### 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: Tom Aarøe  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2023

#### Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: 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, 08.07.2023



Organisasjonsnr: 985 977 968  
ANLEGG-OG MILJØSERVICE AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	1	29 005 722	24 916 185
Annen driftsinntekt	4	1 146 748	575 909
<b>Sum inntekter</b>		<b>30 152 470</b>	<b>25 492 094</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad	6	18 491 695	15 201 626
Lønnskostnad	2	6 737 056	6 062 657
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	97 700	98 220
Annen driftskostnad	8	4 684 161	4 423 588
<b>Sum kostnader</b>		<b>30 010 613</b>	<b>25 786 091</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>141 857</b>	<b>-293 997</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		4 730	19 165
Annen finansinntekt		32 927	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>37 657</b>	<b>19 165</b>
Annen rentekostnad		167 527	151 092
Annen finanskostnad		6 056	12 664
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>173 583</b>	<b>163 756</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-135 926</b>	<b>-144 591</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>5 931</b>	<b>-438 588</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>5 931</b>	<b>-438 588</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>5 931</b>	<b>-438 588</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>5 931</b>	<b>-438 588</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>5 931</b>	<b>-438 588</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital		5 931	-438 588
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>5 931</b>	<b>-438 588</b>



Organisasjonsnr: 985 977 968  
ANLEGG-OG MILJØSERVICE AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
	4,12	7 200	11 800
Maskiner og anlegg			
	4,12	59 900	91 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende			
	4,12	150 000	274 500
Sum varige driftsmidler		217 100	377 300
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap 5			
		210 000	210 000
Investeringer i aksjer og andeler			
		35 000	35 000
Andre fordringer			
		244 375	244 375
Sum finansielle anleggsmidler		489 375	489 375
Sum anleggsmidler		706 475	866 675
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer			
	6,12	10 861 950	7 656 831
Sum varer		10 861 950	7 656 831
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			
	7,12	4 319 391	2 093 589
Andre fordringer			
		951 930	280 337
Sum fordringer		5 271 321	2 373 926
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	9	1 326 508	225 477
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 326 508	225 477
Sum omløpsmidler		17 459 780	10 256 234
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>18 166 255</b>	<b>11 122 909</b>



## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Selskapskapital	10	1 100 000	1 100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 100 000</b>	<b>1 100 000</b>

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		700 277	694 346
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>700 277</b>	<b>694 346</b>

<b>Sum egenkapital</b>	<b>11</b>	<b>1 800 277</b>	<b>1 794 346</b>
------------------------	-----------	------------------	------------------

### Gjeld

#### Langsiktig gjeld

Sum avsetninger for forpliktelseser		0	0
-------------------------------------	--	---	---

#### Annen langsiktig gjeld

Langsiktig konserngjeld	13	170 516	170 516
Øvrig langsiktig gjeld	12	3 586 636	2 527 739
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>3 757 152</b>	<b>2 698 255</b>

<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 757 152</b>	<b>2 698 255</b>
-----------------------------	--	------------------	------------------

#### Kortsiktig gjeld

##### Gjeld til

kredittinstitusjoner	12	3 090 486	2 533 752
Leverandørgjeld		7 714 118	2 560 107

##### Skyldige offentlige

avgifter		950 368	707 196
----------	--	---------	---------

Annen kortsiktig gjeld		853 853	829 253
------------------------	--	---------	---------

<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>12 608 825</b>	<b>6 630 308</b>
-----------------------------	--	-------------------	------------------

<b>Sum gjeld</b>		<b>16 365 977</b>	<b>9 328 563</b>
------------------	--	-------------------	------------------

<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>18 166 255</b>	<b>11 122 909</b>
---------------------------------	--	-------------------	-------------------



Organisasjonsnr: 985 977 968  
ANLEGG-OG MILJØSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
1

#### Regnskapsprinsipper

Note  
1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note  
2

Antall årsverk i regnskapsåret  
11.00

Note  
2

#### Spesifisering av resultatregnskapet

##### Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5387231.00	4978954.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	837858.00	790732.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	257119.00	178663.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	254848.00	114309.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6737056.00	6062658.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader



<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>		
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>	
<b>Konsernregnskap</b>			
<b>Morselskapet sitt navn</b>			
<b>Forretningskontor for morselskapet</b>			
<b>Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen</b>			
<b>Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld</b>			
<b>Fordringer</b>			
<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**  
3

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**  
Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

**Opplysninger om:** Medlemmer av:

**Mer om lån og sikkerhetsstillelse**



100 201 174 5 +

## Årsoppgjør 2022

**ANLEGG- OG MILJØSERVICE AS**  
ORG.NR.: 985 977 968

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter
- Revisors beretning

**ANLEGG-OG MILJØSERVICE AS****Resultatregnskap**

	Note	2022	2021
<b>DRIFTSINNEKTER</b>			
Salgsinntekter	1	29 005 722	24 916 185
Andre driftsinntekter		1 124 249	555 909
Gevinst v/salg anleggsmiddel	4	22 500	20 000
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>30 152 470</b>	<b>25 492 094</b>
<b>DRIFTSKOSTNADER</b>			
Varekostnad	6	18 491 695	15 201 626
Lønnskostnader	2	6 737 056	6 062 657
Avskrivning varige driftsmidler	4	97 700	98 220
Andre driftskostnader	8	4 684 161	4 423 588
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>30 010 613</b>	<b>25 786 091</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>141 857</b>	<b>-293 997</b>
<b>FINANSIELLE POSTER</b>			
Annen renteinntekt		4 730	19 165
Annen finansinntekt		32 927	0
Annen rentekostnad		167 527	151 092
Annen finanskostnad		6 056	12 664
<b>Resultat av finansielle poster</b>		<b>-135 926</b>	<b>-144 591</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>5 931</b>	<b>-438 588</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>5 931</b>	<b>-438 588</b>
<b>DISPONERING AV ÅRSRESULTAT</b>			
Overføring annen egenkapital		5 931	-438 588
<b>Sum disponert</b>		<b>5 931</b>	<b>-438 588</b>

Årsoppgjør 2022

Organisasjonsnr.: 985977968



## ANLEGG-OG MILJØSERVICE AS

### Balanse

	Note	2022	2021
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
Tomter,bygninger og annen fast eiendom	4,12	7 200	11 800
Maskiner og anlegg	4,12	59 900	91 000
Driftsløsøre, inventar, biler o.l.	4,12	150 000	274 500
Aksjer i datterselskap	5	210 000	210 000
Investeringer i aksjer og andeler		35 000	35 000
Langsiktige fordringer		244 375	244 375
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>706 475</b>	<b>866 675</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer	6,12	10 861 950	7 656 831
Kundefordringer	7,12	3 823 461	1 594 158
Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt		495 930	499 431
Andre fordringer		951 930	280 337
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	1 326 508	225 477
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>17 459 780</b>	<b>10 256 234</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>18 166 255</b>	<b>11 122 909</b>

Årsoppgjør 2022

Organisasjonsnr.: 985977968



## ANLEGG-OG MILJØSERVICE AS

### Balanse

	Note	2022	2021
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	10	1 100 000	1 100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 100 000</b>	<b>1 100 000</b>
Annen egenkapital		700 277	694 346
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>700 277</b>	<b>694 346</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>11</b>	<b><u>1 800 277</u></b>	<b><u>1 794 346</u></b>
<b>GJELD</b>			
Gjeld til foretak i samme konsern	13	170 517	170 517
Gjeld til aksjonærer		424 732	318 732
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	3 161 904	2 209 007
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>3 757 152</b>	<b>2 698 255</b>
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	3 090 486	2 533 752
Leverandørgjeld		7 714 118	2 560 107
Skyldige offentlige avgifter		950 368	707 196
Annen kortsiktig gjeld		853 853	829 253
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>12 608 825</b>	<b>6 630 308</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b><u>16 365 977</u></b>	<b><u>9 328 563</u></b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b><u>18 166 255</u></b>	<b><u>11 122 909</u></b>

Sandefjord, 15.06.2023  
Styret for ANLEGG-OG MILJØSERVICE AS

Tom Aarø  
Styreleder

Dag-Erland Aarø  
Styremedlem/daglig leder

Roald Nømme  
Styremedlem

Arsoppgjør 2022

Organisasjonsnr.: 985977968



## ANLEGG- OG MILJØSERVICE AS

## Noter til årsregnskapet 2022

### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

#### Driftsinntekter

Inntekter resultatføres på leveringstidspunktet når varen er levert eller tjenesten utført.

#### 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 analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomiske levetid avskrives planmessig.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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

#### Aksjer i andre selskaper

Aksjer er vurdert til det laveste av kostpris og antatt markedsverdi.

#### Varer

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

#### Pensjoner

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik årets premie.

### Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse, lån

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	
Lønninger	5 387 232	4 918 945	
Arbeidsgiveravgift	837 858	780 732	
Pensjonskostnader	257 119	178 663	
Andre lønnsrelaterte ytelser	254 847	114 309	
Sum	6 737 056	6 002 649	
Antall sysselsatte årsverk	11	11	
<b>Lån / ytelser til ledende personer</b>	<b>Rentesats</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Daglig leder</b>			
Lån / sikkerhetsstillelse medregnet rente:	0,00 %	0	0
<b>Hele styret</b>			
Lån / sikkerhetsstillelse medregnet rente:	0,00 %	0	0



## ANLEGG- OG MILJØSERVICE AS

## Noter til årsregnskapet 2022

## Note 3 Skatt

Skattegrunnlaget	2022	2021
Resultat før skattekostnad	5 931	-438 588
Permanente forskjeller	56 191	46 041
Endring i midlertidige forskjeller	32 668	-50 127
Frømført underskudd	-829 814	-387 140
Skattegrunnlag	-735 024	-829 814

Skattekostnad	2022	2021
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Endring i utsatt skatt	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0

Midlertidige forskjeller knyttet til	31.12.21	31.12.22	Endring
Varige driftsmidler	-53 806	-74 015	20 209
Negativ varereserve	-550 000	-650 000	100 000
Negativ fordringsreserve	-113 767	-26 226	-87 541
Gevinst og tapskonto	-150 000	-150 000	0
Sum midlertidige forskjeller	-867 573	-900 241	32 668
Underskudd til framføring	-829 814	-735 024	-94 790
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12.	-1 697 387	-1 635 265	-62 122
Ikke med i beregnet utsatt skatt/skattefordel	-1 697 387	-1 635 265	-62 122

Selskapet har valgt å ikke bokføre utsatt skattefordel i samsvar med valggangen for små foretak.

## Note 4 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Transportmidler	Driftsøse inventar o.l.	Opparbeidet uteareal/bygg	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.	180 000	660 286	359 469	1 199 755
Tilgang i året	65 000	0	0	65 000
Avgang kostpris	150 000	0	0	150 000
Akk. ordinære avskrivninger	30 000	515 386	352 269	897 655
Bokført verdi 31.12.	65 000	144 900	7 200	217 100
Skattemessig verdi 31.12.	-36 207	194 732	132 590	291 115
Midlertidige forskjeller	101 207	-49 832	-125 390	-74 015
Avskrivningssats %	20 %	2-10%	10 %	
Årets ordinære avskrivninger	12 500	80 600	4 600	97 700
- Årets salgsgevinst	22 500	0	0	22 500
+ Årets tap	0	0	0	0
Netto resultatført	-10 000	80 600	4 600	75 200
Årets saldoavskrivninger	-11 434	54 895	11 530	54 991
Endring midlertidige forskjeller	-1 434	-25 705	6 930	-20 209

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel lineært over antatt økonomisk levetid.

## Note 5 Investering i datterselskap

	Vestfold Traktor og Anlegg AS
Anskaffelsestidspunkt	01.04.2008
Forretningskontor	Sandefjord
Eierandel / stemmerett i %	100 %
Anskaffelseskost	210 000



## ANLEGG- OG MILJØSERVICE AS

## Noter til årsregnskapet 2022

### Note 6 Varelager

Selskapets varebeholdning er vurdert til anskaffelseskost.  
Det er foretatt nedskrivning for ukurans med kr 650.000.

### Note 7 Kundefordringer

<b>Avsetning til forventet tap på fordringer</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Regnskapsmessig avsetning til forventet tap på fordringer	150 000	300 000
Skattemessig avsetning etter sjablongregel	123 774	186 233
Fordringsreserve	-26 226	-113 767
<b>Kostnadsførte tap på fordringer</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Årets utgiftsførte tap	406 404	12 769
Innkomet på tidligere avskrevne fordringer	0	0
Endring tapsavsetning	-150 000	0
Tap på krav i resultatregnskapet	256 404	12 769

### Note 8 Leasing-/leieavtaler

Selskapet leaser biler og driftsløsøre hvor leasingavtalene utløper i perioden 2022 - 2026.  
Årlig leie på avtaler som løper pr. 31.12.22 er ca kr 750.000.

Selskapet har inngått en langsiktig leiekontrakt på lokalene.

### Note 9 Bundet bankinnskudd

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Bundet bankinnskudd vedr. forskuddstrekk	216 473	224 067

### Note 10 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

<b>Selskapets aksjonærer er</b>	<b>Antall</b>	<b>Eierandel</b>
Engøy Holding as	509	46 % v/ Dag-E. Aarøe, daglig leder
Tom Aarøe	483	44 % styrets leder
Ingar Aarøe	108	10 %

Aksjekapital: 1 100 stk à 1 000 1 100 000  
Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet

### Note 11 Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum</b>
Pr 31.12.21	1 100 000	694 346	1 794 346
Årets resultat		5 931	5 931
Pr 31.12.22	1 100 000	700 277	1 800 277

Årsoppgjør 2022

Organisasjonsnr.:985 977 968



**ANLEGG- OG MILJØSERVICE AS**

**Noter til årsregnskapet 2022**

**Note 12 Pantstillelser og garantier**

<b>Gjeld sikret ved pant</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	3 161 904	2 209 007
Kortsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	3 090 486	1 093 331
Kassekreditt (trekkrettigheter 3.000.000 )	0	1 440 421
Sum	6 252 390	4 742 759

  

<b>Balansførte verdier av pantsatte eiendeler</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Kundefordringer	3 823 461	1 594 158
Varelager	10 861 950	7 656 831
Driftsløsøre, inventar m.v.	217 100	377 300
Sum	14 802 511	9 628 289

  

Garantiansvar	171 000	171 000
---------------	---------	---------

**Note 13 Mellomværende med selskap i samme konsern**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Gjeld til foretak i samme konsern	170 517	170 517



revisjon & rådgivning

Til generalforsamlingen i ANLEGG-OG MILJØSERVICE AS

## Uavhengig revisors beretning for 2022

### Konklusjon

Vi har revidert ANLEGG-OG MILJØSERVICE AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 5.931. Årsregnskapet består av balanse pr 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet pr denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling pr 31. desember 2022 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet pr 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.

### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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.

Side 1 av 2

HLO revisjon & rådgivning AS

Kirkegata 10 NO-3211 Sandefjord · Telefon: +47 33 42 68 00

Bank: 6272.05.00561 Foretaksregisteret: NO 989 027 654 MVA : hlo@hlo.no : www.hlo.no



Medlem av Den norske Revisi forening



revisjon & rådgivning

## 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 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 ANLEGG-OG MILJØSERVICE AS.

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

Sandefjord, den 15. juni 2023  
HLO revisjon & rådgivning AS

  
Ivar Langemyhr  
statsautorisert revisor

