



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	982 749 603
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	KONTORSERVICE HOLDING AS
Forretningsadresse:	Alma Halses vei 1 9513 ALTA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023
-------------------------	-------------------------

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:	Mariann Bellika
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	03.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 09.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		0	16 900
Sum inntekter		0	16 900
Kostnader			
Lønnskostnad	1	60 455	79 943
Annen driftskostnad		91 460	108 128
Sum kostnader		151 915	188 071
Driftsresultat		-151 915	-171 171
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19 411	2 479
Annen finansinntekt		75 000	0
Sum finansinntekter		94 411	2 479
Annen finanskostnad		0	1 704
Sum finanskostnader		0	-1 704
Netto finans		94 411	775
Resultat før skattekostnad		-57 504	-170 396
Skattekostnad		0	-36 497
Årsresultat		-57 504	-133 899
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		0	129 399
Annen egenkapital		-57 504	-4 500
Sum overføringer og disponeringer		-57 504	-133 899



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	5 312 250	5 312 250
Lån til foretak i samme konsern	2, 3	400 000	0
Investeringer i tilknyttet selskap	2	197 250	197 250
Investeringer i aksjer og andeler		200 000	200 000
Sum finansielle anleggsmidler		6 109 500	5 709 500
Sum anleggsmidler		6 109 500	5 709 500
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		0	16 900
Andre kortsiktige fordringer		350 000	440 000
Konsernfordringer	2	0	198 416
Sum fordringer		350 000	655 316
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		30 953	139 699
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		30 953	139 699
Sum omløpsmidler		380 953	795 015



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
SUM EIENDELER		6 490 453	6 504 515
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	103 800	103 800
Beholdning av egne aksjer	4, 5, 6	-2 040	-2 040
Sum innskutt egenkapital		101 760	101 760
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	6 345 252	6 402 755
Sum opptjent egenkapital		6 345 252	6 402 755
Sum egenkapital		6 447 012	6 504 515
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Kortsiktig konserngjeld	2	32 520	0
Annen kortsiktig gjeld		10 922	0
Sum kortsiktig gjeld		43 442	0
Sum gjeld		43 442	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 490 453	6 504 515



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 348596

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 749 603
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KONTORSERVICE HOLDING AS
Forretningsadresse: Alma Halses vei 1
9513 ALTA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Mariann Bellika
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.04.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 08.04.2024

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: 982 749 603
KONTORSERVICE HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		0	16 900
Sum inntekter		0	16 900
Kostnader			
Lønnskostnad	1	60 455	79 943
Annen driftskostnad		91 460	108 128
Sum kostnader		151 915	188 071
Driftsresultat		-151 915	-171 171
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19 411	2 479
Annen finansinntekt		75 000	0
Sum finansinntekter		94 411	2 479
Annen finanskostnad		0	1 704
Sum finanskostnader		0	-1 704
Netto finans		94 411	775
Resultat før skattekostnad		-57 504	-170 396
Skattekostnad		0	-36 497
Årsresultat		-57 504	-133 899
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		0	129 399
Annen egenkapital		-57 504	-4 500
Sum overføringer og disponeringer		-57 504	-133 899



Organisasjonsnr: 982 749 603
KONTORSERVICE HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap 2		5 312 250	5 312 250
Lån til foretak i samme konsern	2, 3	400 000	0
Investeringer i tilknyttet selskap	2	197 250	197 250
Investeringer i aksjer og andeler		200 000	200 000
Sum finansielle anleggsmidler		6 109 500	5 709 500
Sum anleggsmidler		6 109 500	5 709 500
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		0	16 900
Andre kortsiktige fordringer		350 000	440 000
Konsernfordringer	2	0	198 416
Sum fordringer		350 000	655 316
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		30 953	139 699
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		30 953	139 699
Sum omløpsmidler		380 953	795 015
SUM EIENDELER		6 490 453	6 504 515

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	103 800	103 800
Beholdning av egne aksjer	4, 5, 6	-2 040	-2 040
Sum innskutt egenkapital		101 760	101 760
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	6 345 252	6 402 755
Sum opptjent egenkapital		6 345 252	6 402 755
Sum egenkapital		6 447 012	6 504 515
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelseser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Kortsiktig konserngjeld	2	32 520	0
Annen kortsiktig gjeld		10 922	0
Sum kortsiktig gjeld		43 442	0
Sum gjeld		43 442	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 490 453	6 504 515



Organisasjonsnr: 982 749 603
KONTORSERVICE HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note

1



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	55455.00	55007.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5000.00	24936.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	60455.00	79943.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Note

2

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	400000.00	0.00
<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	197250.00	197250.00

Annen langsiktig gjeld



<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	32520.00	0.00

Kortsiktig gjeld

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

Note

3

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
400000.00

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

Note

6

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
	136.00	15.00	1.96%

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtaksbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

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



Årsregnskap for
KONTORSERVICE HOLDING AS
982749603
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



KONTORSERVICE HOLDING AS
982 749 603

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		0	16 900
Sum driftsinntekter		0	16 900
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	-60 455	-79 943
Annen driftskostnad		-91 460	-108 128
Sum driftskostnader		-151 915	-188 071
Driftsresultat		-151 915	-171 171
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		19 411	2 479
Annen finansinntekt		75 000	0
Sum finansinntekter		94 411	2 479
Finanskostnader			
Annen finanskostnad		0	-1 704
Sum finanskostnader		0	-1 704
Netto finans		94 411	775
Resultat før skattekostnad		-57 504	-170 396
Skattekostnad		0	36 497
Årsresultat		-57 504	-133 899
Overføringer			
Mottatt konsernbidrag		0	-129 399
Annen egenkapital		-57 504	-4 500
Sum overføringer		-57 504	-133 899



KONTORSERVICE HOLDING AS
982 749 603

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	5 312 250	5 312 250
Lån til foretak i samme konsern	2, 3	400 000	0
Investeringer i tilknyttet selskap	2	197 250	197 250
Investeringer i aksjer og andeler		200 000	200 000
Sum finansielle anleggsmidler		6 109 500	5 709 500
Sum anleggsmidler		6 109 500	5 709 500
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		0	16 900
Kortsiktige konsernfordringer	2	0	198 416
Andre kortsiktige fordringer		350 000	440 000
Sum fordringer		350 000	655 316
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		30 953	139 699
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		30 953	139 699
Sum omløpsmidler		380 953	795 015
SUM EIENDELER		6 490 453	6 504 515



KONTORSERVICE HOLDING AS
982 749 603

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	103 800	103 800
Beholdning av egne aksjer	4, 5, 6	-2 040	-2 040
Sum innskutt egenkapital		101 760	101 760
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	6 345 252	6 402 755
Sum opptjent egenkapital		6 345 252	6 402 755
Sum egenkapital		6 447 012	6 504 515
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Kortsiktig konserngjeld	2	32 520	0
Annen kortsiktig gjeld		10 922	0
Sum kortsiktig gjeld		43 442	0
Sum gjeld		43 442	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 490 453	6 504 515

Alta, 03.04.2024

Bernt Olsen
styrets leder

Ove Wisløff
styremedlem

Thor Arne Rushfeldt
styremedlem

Viggo Wollmann Olsen
styremedlem / daglig leder



KONTORSERVICE HOLDING AS
982 749 603

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



KONTORSERVICE HOLDING AS
982 749 603

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	55 455	55 007
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	5 000	24 936
Sum	60 455	79 943

Note 2 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	400 000	0
Samlet beløp som gjelder tilknyttet selskap	197 250	197 250

Annen langsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	32 520	0

Note 3 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	400 000
---	---------

Note 4 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	6 920	15	103 800

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
W Olsen Bernt	4 030	58,24	Ordinære
Vima Holding AS	2 073	29,96	Ordinære
Wisløff Ove	681	9,84	Ordinære
Kontorservice Holding AS	136	1,97	Ordinære
Totalt antall aksjer	6 920	100	

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	101 760	6 402 755	6 504 515
Årsresultat	0	-57 504	-57 504
Egenkapital 31.12.2023	101 760	6 345 252	6 447 012

Note 6 - Egne aksjer og medlemskontoer i samvirkeforetak

	Antall	Aksjens pålydende	Andel av aksjekapital %
Beholdning av egne aksjer	136	15	1,96



KONTORSERVICE HOLDING AS
982 749 603

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.