



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 814 392 562
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ORGANISK MATERIELRETUR AS
Forretningsadresse: Storøyvegen 55
4260 TORVASTAD

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: Tom Richard Hamland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 10.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 091 126	1 405 153
Annen driftsinntekt		175 000	
Sum inntekter		4 266 126	1 405 153
Kostnader			
Varekostnad		156 247	622 336
Lønnskostnad	1	1 751 752	1 350 855
Avskrivning på varige driftsmidler	2	78 500	89 800
Annen driftskostnad		2 187 324	1 048 734
Sum kostnader		4 173 823	3 111 725
Driftsresultat		92 302	-1 706 571
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	51 608	
Annen rentekostnad		41 633	146 209
Annen finanskostnad			1 315
Sum finanskostnader		93 241	147 524
Netto finans		-93 241	-147 524
Ordinært resultat før skattekostnad		-939	-1 854 095
Ordinært resultat etter skattekostnad		-939	-1 854 095
Årsresultat		-939	-1 854 095
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-939	-1 854 095
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-939	-1 854 095
Sum overføringer og disponeringer		-939	-1 854 095



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2,6	595 300	656 300
Sum varige driftsmidler		595 300	656 300
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet foretak i samme konsern		25 000	
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	
Sum anleggsmidler		620 300	656 300
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6,7	1 440 560	1 427 500
Sum varer		1 440 560	1 427 500
Fordringer			
Kundefordringer		218 563	1 536 059
Andre kortsiktige fordringer			221 558
Sum fordringer		218 563	1 757 617
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	375 940	225 120
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		375 940	225 120
Sum omløpsmidler		2 035 063	3 410 237
SUM EIENDELER		2 655 363	4 066 537

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,9	1 560 010	1 560 010
Overkurs	5	1 319 990	1 319 990
Annen innskutt egenkapital	5	24 420	24 420
Sum innskutt egenkapital		2 904 420	2 904 420
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5,10,1 1	4 959 416	4 958 477
Sum opptjent egenkapital		-4 959 416	-4 958 477
Sum egenkapital		-2 054 996	-2 054 057
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	340 780	632 896
Sum annen langsiktig gjeld		340 780	632 896
Sum langsiktig gjeld		340 780	632 896
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		559 438	1 893 504
Skyldig offentlige avgifter		411 312	78 446
Annen kortsiktig gjeld	3,10,1 1	3 398 830	3 515 749
Sum kortsiktig gjeld		4 369 579	5 487 698
Sum gjeld		4 710 359	6 120 594
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 655 363	4 066 537



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 684113

Enheten

Organisasjonsnummer: 814 392 562
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ORGANISK MATERIELRETUR AS
Forretningsadresse: Storøyvegen 55
4260 TORVASTAD

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: Tom Richard Hamland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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 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, 02.08.2023

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: 814 392 562
ORGANISK MATERIELRETUR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 091 126	1 405 153
Annen driftsinntekt		175 000	
Sum inntekter		4 266 126	1 405 153
Kostnader			
Varekostnad		156 247	622 336
Lønnskostnad	1	1 751 752	1 350 855
Avskrivning på varige driftsmidler	2	78 500	89 800
Annen driftskostnad		2 187 324	1 048 734
Sum kostnader		4 173 823	3 111 725
Driftsresultat		92 302	-1 706 571
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	51 608	
Annen rentekostnad		41 633	146 209
Annen finanskostnad			1 315
Sum finanskostnader		93 241	147 524
Netto finans		-93 241	-147 524
Ordinært resultat før skattekostnad		-939	-1 854 095
Ordinært resultat etter skattekostnad		-939	-1 854 095
Årsresultat		-939	-1 854 095
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-939	-1 854 095
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-939	-1 854 095
Sum overføringer og disponeringer		-939	-1 854 095



Organisasjonsnr: 814 392 562
ORGANISK MATERIELRETUR AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	2, 6	595 300	656 300
Sum varige driftsmidler		595 300	656 300

Finansielle anleggsmidler

Investering i annet foretak i samme konsern		25 000	
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	

Sum anleggsmidler		620 300	656 300
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Varer	6, 7	1 440 560	1 427 500
Sum varer		1 440 560	1 427 500

Fordringer

Kundefordringer		218 563	1 536 059
Andre kortsiktige fordringer			221 558
Sum fordringer		218 563	1 757 617

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	375 940	225 120
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		375 940	225 120

Sum omløpsmidler		2 035 063	3 410 237
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		2 655 363	4 066 537
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	5, 9	1 560 010	1 560 010
Overkurs	5	1 319 990	1 319 990
Annen innskutt egenkapital	5	24 420	24 420
Sum innskutt egenkapital		2 904 420	2 904 420



Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5,10,11	4 959 416	4 958 477
Sum opptjent egenkapital		-4 959 416	-4 958 477
Sum egenkapital		-2 054 996	-2 054 057
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	340 780	632 896
Sum annen langsiktig gjeld		340 780	632 896
Sum langsiktig gjeld		340 780	632 896
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		559 438	1 893 504
Skyldig offentlige avgifter		411 312	78 446
Annen kortsiktig gjeld	3,10,11	3 398 830	3 515 749
Sum kortsiktig gjeld		4 369 579	5 487 698
Sum gjeld		4 710 359	6 120 594
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 655 363	4 066 537



Organisasjonsnr: 814 392 562
ORGANISK MATERIELRETUR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

<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 2022
for
Organisk Materielretur AS**

Organisasjonsnr. 814392562

Utarbeidet av:
Imidt Økonomi AS
Godkjent regnskapsselskap
Søren R Thornæs veg 10
7800 NAMSOS
Organisasjonsnr. 925746495



Organisk Materielretur AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 091 126	1 405 153
Annen driftsinntekt		175 000	0
Sum driftsinntekter		4 266 126	1 405 153
Driftskostnader			
Varekostnad		156 247	622 336
Lønnskostnad	1	1 751 752	1 350 855
Avskrivning på varige driftsmidler	2	78 500	89 800
Annen driftskostnad		2 187 324	1 048 734
Sum driftskostnader		4 173 823	3 111 725
DRIFTSRESULTAT		92 302	(1 706 571)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern	3	51 608	0
Annen rentekostnad		41 633	146 209
Annen finanskostnad		0	1 315
Sum finanskostnader		93 241	147 524
NETTO FINANSPOSTER		(93 241)	(147 524)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(939)	(1 854 095)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(939)	(1 854 095)
ÅRSRESULTAT		(939)	(1 854 095)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	5	(939)	(1 854 095)
SUM OVERF. OG DISP.		(939)	(1 854 095)



Organisk Materielretur AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2,6	595 300	656 300
Sum varige driftsmidler		595 300	656 300
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i foretak i samme konsern		25 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	0
SUM ANLEGGSMIDLER		620 300	656 300
OMLØPSMIDLER			
Varer	6,7	1 440 560	1 427 500
Fordringer			
Kundefordringer		218 563	1 536 059
Andre kortsiktige fordringer		0	221 558
Sum fordringer		218 563	1 757 617
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	375 940	225 120
SUM OMLØPSMIDLER		2 035 063	3 410 237
SUM EIENDELER		2 655 363	4 066 537



Organisk Materielretur AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,9	1 560 010	1 560 010
Overkurs	5	1 319 990	1 319 990
Annen innskutt egenkapital	5	24 420	24 420
Sum innskutt egenkapital		2 904 420	2 904 420
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5,10,11	(4 959 416)	(4 958 477)
Sum opptjent egenkapital		(4 959 416)	(4 958 477)
SUM EGENKAPITAL		(2 054 996)	(2 054 057)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	340 780	632 896
Sum annen langsiktig gjeld		340 780	632 896
SUM LANGSIKTIG GJELD		340 780	632 896
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		559 438	1 893 504
Skyldig offentlige avgifter		411 312	78 446
Annen kortsiktig gjeld	3,10,11	3 398 830	3 515 749
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 369 579	5 487 698
SUM GJELD		4 710 359	6 120 594
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 655 363	4 066 537

Ottersøy 30.06.2023

Tom Richard Hamland
styrets leder
signKenneth Johannessen
styrmedlem og daglig leder
signThomas Vestvik
styremedlem
signØyvind Arne Sandnes
styremedlem
sign



Organisk Materielretur AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene

Varer

Varer er vurdert til 60 - 70 % av utsalgspris

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Organisk Materielretur AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 549 199	1 156 657
Arbeidsgiveravgift	220 215	182 579
Andre lønnsrelaterte ytelser	-17 662	11 619
Totalt	1 751 752	1 350 855

Selskapet har 3 årsverk og det er etablert obligatorisk tjenstepensjon.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 331 037	89 000	1 420 037
+ Tilgang	17 500	0	17 500
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 348 537	89 000	1 437 537
Akk. av/nedskr. pr 1/1	674 737	89 000	763 737
+ Ordinære avskrivninger	78 500	0	78 500
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	753 237	89 000	842 237
Balansført verdi pr 31/12	595 300	0	595 300
Prosentstans for ord.avskr	10-33	20-20	



Organisk Materielretur AS

Noter 2022

Note 3 - Mellomværende i konsern

Gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

Oceanize AS	101 713
Containerservice Ottersøy AS	2 262 389

Renter er beregnet med tilsammen kr 51 608 og er inkl i gjeld pr 31.12.2022



Organisk Materielretur AS

Noter 2022

Note 4 - Skattekostnad på ekstraordinære poster

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-939
+ Permanente og andre forskjeller	20 625
+ Endring i midlertidige forskjeller	124 178
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	143 864
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	143 864
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0



Organisk Materielretur AS

Noter 2022

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	272 041	268 819
+ Utestående fordringer	-199 900	-72 500
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	4 982 958	5 126 822
= Grunnlag utsatt skatt	-4 910 817	-4 930 503
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	4 910 817	4 930 503
= Grunnlag utsatt skattefordel	4 910 817	4 930 503
Utsatt skattefordel	1 080 379	1 084 711
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	4 910 817	4 930 503
Ikke bokført utsatt skattefordel	1 080 379	1 084 711
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 560 010	1 319 990	-4 934 057	-2 054 057
-Til årets resultat			-939	-939
Pr 31.12.	1 560 010	1 319 990	-4 934 996	-2 054 996

Selskapet har valgt bort revisjon for regnskapsåret.



Organisk Materielretur AS

Noter 2022

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost som forfaller senere enn 5 år fra balansedagen utgjør kr 0.

Av selskapet gjeld sikret med pant:

Gjeldt til kredittinstitusjoner kr 340 780

Bokførte verdien av eiendeler stillet
som sikkerhet for denne gjeld

Driftsløsøre kr 595 300

Varelager kr 1 440 560

Totalt kr 2 035 860

Storøy Tank Service AS - selvskylderkausjon kr 400 000



Organisk Materielretur AS

Noter 2022

Note 7 - Varer

Varelager er opptalt og verdsatt til 60 - 70 % av utsalgspris

Note 8 - Bankinnskudd

Bundne bankinnskudd til skattetrekk utgjør pr 31.12. kr 98 175

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 1 560 010 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 1 560 010.

Selskapet har 3 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Oceanize AS	980 007 715	936 006	60,00 %
Storøy Tank Services AS	987 246 782	468 003	30,00 %
Kenneth Johannessen		156 001	10,00 %

Organisk Materialretur AS inngår i konsernregnskapet til Moen-Gruppen AS

Note 10 - Annen kortsiktig gjeld

Inkludert i kortsiktig gjeld er det et rentefritt lån på kr 504 145. Lånet skal ikke renteberegnes og det er ikke stillet sikkerhet for lånet.

Note 11 - Fortsatt drift

Selskapet har i dag negativ egenkapital, men driften har vært under omstrukturering de siste to år og det er sett en bedring. På dette grunnlaget samt et positivt driftsresultat i 2022 er det dermed ikke usikkerhet om fortsatt drift. Nødvendig driftskapital er sikret med likviditetslån av største aksjonær.



**Årsregnskap 2022
for
Organisk Materielretur AS**

Organisasjonsnr. 814392562

Utarbeidet av:
Imidt Økonomi AS
Godkjent regnskapsselskap
Søren R Thornæs veg 10
7800 NAMSOS
Organisasjonsnr. 925746495



Organisk Materielretur AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 091 126	1 405 153
Annen driftsinntekt		175 000	0
Sum driftsinntekter		4 266 126	1 405 153
Driftskostnader			
Varekostnad		156 247	622 336
Lønnskostnad	1	1 751 752	1 350 855
Avskrivning på varige driftsmidler	2	78 500	89 800
Annen driftskostnad		2 187 324	1 048 734
Sum driftskostnader		4 173 823	3 111 725
DRIFTSRESULTAT		92 302	(1 706 571)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern	3	51 608	0
Annen rentekostnad		41 633	146 209
Annen finanskostnad		0	1 315
Sum finanskostnader		93 241	147 524
NETTO FINANSPOSTER		(93 241)	(147 524)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(939)	(1 854 095)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(939)	(1 854 095)
ÅRSRESULTAT		(939)	(1 854 095)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	5	(939)	(1 854 095)
SUM OVERF. OG DISP.		(939)	(1 854 095)



Organisk Materielretur AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2,6	595 300	656 300
Sum varige driftsmidler		595 300	656 300
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i foretak i samme konsern		25 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	0
SUM ANLEGGSMIDLER		620 300	656 300
OMLØPSMIDLER			
Varer	6,7	1 440 560	1 427 500
Fordringer			
Kundefordringer		218 563	1 536 059
Andre kortsiktige fordringer		0	221 558
Sum fordringer		218 563	1 757 617
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	375 940	225 120
SUM OMLØPSMIDLER		2 035 063	3 410 237
SUM EIENDELER		2 655 363	4 066 537



Organisk Materielretur AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,9	1 560 010	1 560 010
Overkurs	5	1 319 990	1 319 990
Annen innskutt egenkapital	5	24 420	24 420
Sum innskutt egenkapital		2 904 420	2 904 420
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5,10,11	(4 959 416)	(4 958 477)
Sum opptjent egenkapital		(4 959 416)	(4 958 477)
SUM EGENKAPITAL		(2 054 996)	(2 054 057)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	340 780	632 896
Sum annen langsiktig gjeld		340 780	632 896
SUM LANGSIKTIG GJELD		340 780	632 896
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		559 438	1 893 504
Skyldig offentlige avgifter		411 312	78 446
Annen kortsiktig gjeld	3,10,11	3 398 830	3 515 749
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 369 579	5 487 698
SUM GJELD		4 710 359	6 120 594
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 655 363	4 066 537

Ottersøy 30.06.2023

Tom Richard Hamland
styrets leder
signKenneth Johannessen
styrmedlem og daglig leder
signThomas Vestvik
styremedlem
signØyvind Arne Sandnes
styremedlem
sign



Organisk Materielretur AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene

Varer

Varer er vurdert til 60 - 70 % av utsalgspris

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Organisk Materielretur AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 549 199	1 156 657
Arbeidsgiveravgift	220 215	182 579
Andre lønnsrelaterte ytelser	-17 662	11 619
Totalt	1 751 752	1 350 855

Selskapet har 3 årsverk og det er etablert obligatorisk tjenstepensjon.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 331 037	89 000	1 420 037
+ Tilgang	17 500	0	17 500
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 348 537	89 000	1 437 537
Akk. av/nedskr. pr 1/1	674 737	89 000	763 737
+ Ordinære avskrivninger	78 500	0	78 500
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	753 237	89 000	842 237
Balansført verdi pr 31/12	595 300	0	595 300
Prosentats for ord.avskr	10-33	20-20	



Organisk Materielretur AS

Noter 2022

Note 3 - Mellomværende i konsern

Gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

Oceanize AS	101 713
Containerservice Ottersøy AS	2 262 389

Renter er beregnet med tilsammen kr 51 608 og er inkl i gjeld pr 31.12.2022



Organisk Materielretur AS

Noter 2022

Note 4 - Skattekostnad på ekstraordinære poster

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-939
+ Permanente og andre forskjeller	20 625
+ Endring i midlertidige forskjeller	124 178
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	143 864
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	143 864
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0



Organisk Materielretur AS

Noter 2022

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	272 041	268 819
+ Utestående fordringer	-199 900	-72 500
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	4 982 958	5 126 822
= Grunnlag utsatt skatt	-4 910 817	-4 930 503
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	4 910 817	4 930 503
= Grunnlag utsatt skattefordel	4 910 817	4 930 503
Utsatt skattefordel	1 080 379	1 084 711
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	4 910 817	4 930 503
Ikke bokført utsatt skattefordel	1 080 379	1 084 711
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 560 010	1 319 990	-4 934 057	-2 054 057
-Til årets resultat			-939	-939
Pr 31.12.	1 560 010	1 319 990	-4 934 996	-2 054 996

Selskapet har valgt bort revisjon for regnskapsåret.



Organisk Materielretur AS

Noter 2022

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost som forfaller senere enn 5 år fra balansedagen utgjør kr 0.

Av selskapet gjeld sikret med pant:

Gjeldt til kredittinstitusjoner kr 340 780

Bokførte verdien av eiendeler stillet
som sikkerhet for denne gjeld

Driftsløsøre kr 595 300

Varelager kr 1 440 560

Totalt kr 2 035 860

Storøy Tank Service AS - selvskylderkausjon kr 400 000



Organisk Materielretur AS

Noter 2022

Note 7 - Varer

Varelager er opptalt og verdsatt til 60 - 70 % av utsalgspris

Note 8 - Bankinnskudd

Bundne bankinnskudd til skattetrekk utgjør pr 31.12. kr 98 175

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 1 560 010 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 1 560 010.

Selskapet har 3 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Oceanize AS	980 007 715	936 006	60,00 %
Storøy Tank Services AS	987 246 782	468 003	30,00 %
Kenneth Johannessen		156 001	10,00 %

Organisk Materialretur AS inngår i konsernregnskapet til Moen-Gruppen AS

Note 10 - Annen kortsiktig gjeld

Inkludert i kortsiktig gjeld er det et rentefritt lån på kr 504 145. Lånet skal ikke renteberegnes og det er ikke stillet sikkerhet for lånet.

Note 11 - Fortsatt drift

Selskapet har i dag negativ egenkapital, men driften har vært under omstrukturering de siste to år og det er sett en bedring. På dette grunnlaget samt et positivt driftsresultat i 2022 er det dermed ikke usikkerhet om fortsatt drift. Nødvendig driftskapital er sikret med likviditetslån av største aksjonær.