



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 819 751 722
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PRO SERVICE OSLO AS
Forretningsadresse: Stålfjæra 28
0975 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Nico Dekke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 26.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 260 796	2 228 024
Annen driftsinntekt		350	350
Sum inntekter		1 261 146	2 228 374
Kostnader			
Varekostnad		480 912	1 089 352
Lønnskostnad	9, 10, 11	896 316	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	9 232	1 539
Annen driftskostnad	12	252 402	493 312
Sum kostnader		1 638 861	1 584 203
Driftsresultat		-377 715	644 172
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		701	600
Annen finansinntekt			91
Sum finansinntekter		701	692
Annen rentekostnad		641	
Annen finanskostnad		5 900	1 653
Sum finanskostnader		6 541	1 653
Netto finans		-5 840	-961
Ordinært resultat før skattekostnad		-383 555	643 210
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-2 564	110 948
Ordinært resultat etter skattekostnad		-380 991	532 262
Årsresultat		-380 991	532 262
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			371 489
Udekket tap		-233 249	13 031



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen egenkapital		-147 742	147 742
Sum overføringer og disponeringer		-380 991	532 262



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	1	16 925	26 157
Sum varige driftsmidler		16 925	26 157
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer			371 489
Sum finansielle anleggsmidler			371 489
Sum anleggsmidler		16 925	397 645
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	2	142 790	244 322
Andre fordringer		124 207	435 048
Sum fordringer		266 998	679 370
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	137 545	63 072
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		137 545	63 072
Sum omløpsmidler		404 542	742 442
SUM EIENDELER		421 467	1 140 087
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	4, 5	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen innskutt egenkapital	5	-8 058	-8 058
Sum innskutt egenkapital		21 943	21 943
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		147 742
Udekket tap	5	233 249	
Sum opptjent egenkapital		-233 249	147 742
Sum egenkapital	5	-211 306	169 684
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			2 564
Sum avsetninger for forpliktelser			2 564
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	2 564
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		329 122	454 717
Betalbar skatt			124 672
Skyldige offentlige avgifter		89 955	16 961
Utbytte			371 489
Annen kortsiktig gjeld		213 697	
Sum kortsiktig gjeld		632 774	967 839
Sum gjeld		632 774	970 403
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		421 467	1 140 087



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 668450

Enheten

Organisasjonsnummer: 819 751 722
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PRO SERVICE OSLO AS
Forretningsadresse: Stålfjæra 28
0975 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Nico Dekke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 23.08.2021

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: 819 751 722
PRO SERVICE OSLO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 260 796	2 228 024
Annen driftsinntekt		350	350
Sum inntekter		1 261 146	2 228 374
Kostnader			
Varekostnad		480 912	1 089 352
Lønnskostnad	9, 10, 11	896 316	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	9 232	1 539
Annen driftskostnad	12	252 402	493 312
Sum kostnader		1 638 861	1 584 203
Driftsresultat		-377 715	644 172
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		701	600
Annen finansinntekt			91
Sum finansinntekter		701	692
Annen rentekostnad		641	
Annen finanskostnad		5 900	1 653
Sum finanskostnader		6 541	1 653
Netto finans		-5 840	-961
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-2 564	110 948
Ordinært resultat etter skattekostnad		-380 991	532 262
Årsresultat		-380 991	532 262
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			371 489
Udekket tap		-233 249	13 031
Annen egenkapital		-147 742	147 742
Sum overføringer og disponeringer		-380 991	532 262



Organisasjonsnr: 819 751 722
PRO SERVICE OSLO AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

1

16 925

26 157

Sum varige driftsmidler

16 925

26 157

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

371 489

Sum finansielle

anleggsmidler

371 489

Sum anleggsmidler

16 925

397 645

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

2

142 790

244 322

Andre fordringer

124 207

435 048

Sum fordringer

266 998

679 370

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

3

137 545

63 072

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

137 545

63 072

Sum omløpsmidler

404 542

742 442

SUM EIENDELER

421 467

1 140 087

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 300,00)

4, 5

30 000

30 000

Annen innskutt egenkapital

5

-8 058

-8 058

Sum innskutt egenkapital

21 943

21 943

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

5

147 742



Udekket tap	5	233 249	
Sum opptjent egenkapital		-233 249	147 742
Sum egenkapital	5	-211 306	169 684
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			2 564
Sum avsetninger for forpliktelser			2 564
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	2 564
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		329 122	454 717
Betalbar skatt			124 672
Skyldige offentlige avgifter		89 955	16 961
Utbytte			371 489
Annen kortsiktig gjeld		213 697	
Sum kortsiktig gjeld		632 774	967 839
Sum gjeld		632 774	970 403
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		421 467	1 140 087



Organisasjonsnr: 819 751 722
PRO SERVICE OSLO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
4

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	300.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Dekke, Nico (Daglig leder, Styreleder)	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Note
9

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	785728.00	

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	105188.00	

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5400.00	

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	896316.00	

Note
10

Ytelser til ledende personer



Ytelser til daglig leder

Ytelser	Lønn	Pensj.forpl.	Andre godtgj.
	840000.00		

Daglig leder har vært sykemeldt, og selskapet har mottatt refusjon fra NAV.

Note
10

Ytelser til andre ledende personer

Note
12

Ytelser til revisjon

Note
9

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Note
11

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note
8

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020 PRO SERVICE OSLO AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn 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. 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. 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

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.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	27 695
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	27 695
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(1 539)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(10 771)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	16 924
Årets avskrivninger	(9 232)
Økonomisk levetid	3 år
Avskrivningsplan: Lineær	33,33 %

Note 2 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	142 790	244 322
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	142 790	244 322

Note 3 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 38 281. Skyldig skattetrekk er kr 38 271.

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000,00
Sum	100		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Dekke, Nico (Daglig leder, Styreleder)	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	(8 058)	147 742		169 684
Årets resultat			(147 742)	(233 249)	(380 991)
Egenkapital 31.12.2020	30 000	(8 058)	0	(233 249)	(211 306)



Note 6 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(383 555)	643 210
+/- Permanente forskjeller	4 640	1 000
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	7 777	(7 866)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(69 653)
Årets skattegrunnlag	(371 138)	566 691
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		124 672
Sum		124 672
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år		(16 288)
+/- Endring i utsatt skatt	(2 564)	2 564
Skattekostnad i resultatregnskapet	(2 564)	110 948
Betalbar skatt i skattekostnad		124 672
Betalbar skatt i balansen	0	124 672

Note 7 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	6 771	3 355	3 416
Omløpsmidler	4 886	525	4 361
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(371 138)	371 138
Netto forskjeller	11 657	(367 258)	378 915
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	367 258	(367 258)
Sum midlertidige forskjeller	11 657	0	11 657
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	2 564	0	2 564

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 80 797

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 9 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	785 728	
Arbeidsgiveravgift	105 188	
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	5 400	
Sum	896 316	

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 10 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	840 000	0	0

Mer om ytelser til daglig leder

Daglig leder har vært sykemeldt, og selskapet har mottatt refusjon fra NAV.



Note 11 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller ikke kravene etter loven.

Note 12 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 13 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetning. Det knytter seg usikkerhet til selskapets egenkapital- og likviditetutvikling i 2021 knyttet til Corona-viruset, samtidig som myndighetstiltak er iverksatt for å avbøte på dette.

Styret er informert om at aksjekapitalen er tapt i sin helhet, og er informert om sin handlingsplikt.