



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 084 573
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RO GALAND PLASTSERVICE AS
Forretningsadresse: Halvorstraen 56
4077 HUNDVÅG

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: Kåre Nygaard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2021

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, 25.05.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 7 817 942 | 10 572 640 |
| Sum inntekter | | 7 817 942 | 10 572 640 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 2 046 081 | 2 875 945 |
| Lønnskostnad | 3 | 3 902 078 | 4 551 871 |
| Avskrivninger driftsm/imm.eiendeler | 2 | 162 675 | 119 989 |
| Annen driftskostnad | 3 | 1 611 777 | 1 897 627 |
| Sum kostnader | | 7 722 611 | 9 445 432 |
| Driftsresultat | | 95 331 | 1 127 208 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 71 | 440 |
| Annen finansinntekt | | 16 132 | |
| Sum finansinntekter | | 16 203 | 440 |
| Annen rentekostnad | | 69 800 | 82 571 |
| Annen finanskostnad | | 97 | 1 892 |
| Sum finanskostnader | | 69 898 | 84 463 |
| Netto finans | | -53 695 | -84 023 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 41 637 | 1 043 184 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 9 | 9 182 | 229 501 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 32 455 | 813 683 |
| Årsresultat | 5 | 32 455 | 813 683 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 32 455 | 813 683 |
| Totalresultat | | 32 455 | 813 683 |
| Overføringer og disponeringer | | | |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|---------------|----------------|
| Konsernbidrag | | | 657 049 |
| Annen egenkapital | | 32 455 | 156 634 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 32 455 | 813 683 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|----------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 9 | 35 424 | 44 606 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 35 424 | 44 606 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2 | | |
| Maskiner og anlegg | 2 | | |
| Skip, rigger, fly og lignende | 2 | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, mv | 2, 6 | 957 780 | 1 120 455 |
| Sum varige driftsmidler | 2 | 957 780 | 1 120 455 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | | | 8 333 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | | 8 333 |
| Sum anleggsmidler | | 993 204 | 1 173 394 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | 6 | 335 003 | 362 830 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 6, 7 | 2 032 994 | 1 841 417 |
| Andre kortsiktige fordringer | 7 | 343 147 | 627 119 |
| Sum fordringer | | 2 376 141 | 2 468 537 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd og kontanter | 8 | 392 335 | 231 372 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 392 335 | 231 372 |
| Sum omløpsmidler | | 3 103 479 | 3 062 739 |
| SUM EIENDELER | | 4 096 683 | 4 236 133 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4 | 110 000 | 100 000 |
| Overkurs | | 290 000 | |
| Sum innskutt egenkapital | | 400 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | | 356 634 |
| Sum opptjent egenkapital | | | 356 634 |
| Sum egenkapital | 5 | 400 000 | 456 634 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 9 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | 1 535 771 | 1 499 135 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 535 771 | 1 499 135 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 535 771 | 1 499 135 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 7 | 184 594 | 80 944 |
| Betalbar skatt | 9 | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 424 057 | 805 525 |
| Annen kortsiktig gjeld | 7 | 1 552 261 | 1 393 896 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 160 912 | 2 280 365 |
| Sum gjeld | | 3 696 683 | 3 779 499 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 4 096 683 | 4 236 133 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 341835

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 084 573
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROGALAND PLASTSERVICE AS
Forretningsadresse: Halvorstraen 56
4077 HUNDVÅG

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: Kåre Nygaard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2021

Revisjon

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, 17.06.2021



Organisasjonsnr: 993 084 573
ROGALAND PLASTSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 7 817 942 | 10 572 640 |
| Sum inntekter | | 7 817 942 | 10 572 640 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 2 046 081 | 2 875 945 |
| Lønnskostnad | 3 | 3 902 078 | 4 551 871 |
| Avskrivninger driftsm/imm. eiendeler | 2 | 162 675 | 119 989 |
| Annen driftskostnad | 3 | 1 611 777 | 1 897 627 |
| Sum kostnader | | 7 722 611 | 9 445 432 |
| Driftsresultat | | 95 331 | 1 127 208 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 71 | 440 |
| Annen finansinntekt | | 16 132 | |
| Sum finansinntekter | | 16 203 | 440 |
| Annen rentekostnad | | 69 800 | 82 571 |
| Annen finanskostnad | | 97 | 1 892 |
| Sum finanskostnader | | 69 898 | 84 463 |
| Netto finans | | -53 695 | -84 023 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 9 | 9 182 | 229 501 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 32 455 | 813 683 |
| Årsresultat | 5 | 32 455 | 813 683 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 32 455 | 813 683 |
| Totalresultat | | 32 455 | 813 683 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | | | 657 049 |
| Annen egenkapital | | 32 455 | 156 634 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 32 455 | 813 683 |



Organisasjonsnr: 993 084 573
ROGALAND PLASTSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

| | | | |
|-----------------------------------|---|---------------|---------------|
| Utsatt skattefordel | 9 | 35 424 | 44 606 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 35 424 | 44 606 |

Varige driftsmidler

| | | | |
|---|----------|----------------|------------------|
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2 | | |
| Maskiner og anlegg | 2 | | |
| Skip, rigger, fly og lignende | 2 | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, mv | 2, 6 | 957 780 | 1 120 455 |
| Sum varige driftsmidler | 2 | 957 780 | 1 120 455 |

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|--------------------------------------|--|--|--------------|
| Andre langsiktige fordringer | | | 8 333 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | | 8 333 |

| | | | |
|--------------------------|--|----------------|------------------|
| Sum anleggsmidler | | 993 204 | 1 173 394 |
|--------------------------|--|----------------|------------------|

Omløpsmidler

| | | | |
|------------------|----------|----------------|----------------|
| Varer | | | |
| Sum varer | 6 | 335 003 | 362 830 |

Fordringer

| | | | |
|------------------------------|------|------------------|------------------|
| Kundefordringer | 6, 7 | 2 032 994 | 1 841 417 |
| Andre kortsiktige fordringer | 7 | 343 147 | 627 119 |
| Sum fordringer | | 2 376 141 | 2 468 537 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|---|----------------|----------------|
| Bankinnskudd og kontanter | 8 | 392 335 | 231 372 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 392 335 | 231 372 |

| | | | |
|-------------------------|--|------------------|------------------|
| Sum omløpsmidler | | 3 103 479 | 3 062 739 |
|-------------------------|--|------------------|------------------|

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| SUM EIENDELER | | 4 096 683 | 4 236 133 |
|----------------------|--|------------------|------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



| | | | |
|-----------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4 | 110 000 | 100 000 |
| Overkurs | | 290 000 | |
| Sum innskutt egenkapital | | 400 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | | 356 634 |
| Sum opptjent egenkapital | | | 356 634 |
| Sum egenkapital | 5 | 400 000 | 456 634 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 9 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 6 | 1 535 771 | 1 499 135 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 535 771 | 1 499 135 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 535 771 | 1 499 135 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 7 | 184 594 | 80 944 |
| Betalbar skatt | 9 | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 424 057 | 805 525 |
| Annen kortsiktig gjeld | 7 | 1 552 261 | 1 393 896 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 160 912 | 2 280 365 |
| Sum gjeld | | 3 696 683 | 3 779 499 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 4 096 683 | 4 236 133 |



Organisasjonsnr: 993 084 573
ROGALAND PLASTSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

4

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 100.00 | 1100.00 | 110000.00 |

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| Leiva Holding AS | 100.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |

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

Note

3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
| | 628737.00 | | |

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
6.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Årsregnskap 2020

Rogaland Plastservice AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 993 084 573



BDO AS
Luramyrvæien 40
Postboks 1107
4391 Sandnes

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Rogaland Plastservice AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Rogaland Plastservice AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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 videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Stig Fjelldahl
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Pennco Dokumentnøkkel: 688JB-LH84E-T40VV-BKMX4-2EKHP-H6JBL



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Stig André Fjelldahl

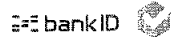
Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5997-4-4492

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-05-11 08:33:54Z



Penneo Dokumentmøkkel: 688JB-LH84E-T40VV-BKM/K4-2EKHP-H6JBL

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



| Resultatregnskap | | | |
|--|-------------|-------------------------|--------------------------|
| Rogaland Plastservice AS | | | |
| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2020 | 2019 |
| Salgsinntekt | | 7 817 942 | 10 572 640 |
| Sum driftsinntekter | | <u>7 817 942</u> | <u>10 572 640</u> |
| Varekostnad | | 2 046 081 | 2 875 945 |
| Lønnskostnad | 3 | 3 902 078 | 4 551 871 |
| Avskrivninger driftsm/imm.eiendeler | 2 | 162 675 | 119 989 |
| Annen driftskostnad | 3 | 1 611 777 | 1 897 627 |
| Sum driftskostnader | | <u>7 722 611</u> | <u>9 445 432</u> |
| Driftsresultat | | <u>95 331</u> | <u>1 127 208</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Renteinntekt | | 71 | 440 |
| Annen finansinntekt | | 16 132 | 0 |
| Rentekostnad | | 69 800 | 82 571 |
| Annen finanskostnad | | 97 | 1 892 |
| Resultat av finansposter | | <u>-53 695</u> | <u>-84 023</u> |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | <u>41 637</u> | <u>1 043 184</u> |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 9 | 9 182 | 229 501 |
| Årsresultat | 5 | <u>32 455</u> | <u>813 683</u> |
| Overføringer | | | |
| Avsatt konsernbidrag | | 0 | 657 049 |
| Annen egenkapital | | 32 455 | 156 634 |
| Sum overføringer | | <u>32 455</u> | <u>813 683</u> |



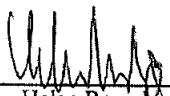
| Balanse | | | |
|--------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Rogaland Plastservice AS | | | |
| EIENDELER | Note | 2020 | 2019 |
| Anleggsmidler | | | |
| Utsatt skattefordel | 9 | 35 424 | 44 606 |
| Sum immaterielle eiendeler | | <u>35 424</u> | <u>44 606</u> |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, mv | 2, 6 | 957 780 | 1 120 455 |
| Sum varige driftsmidler | 2 | <u>957 780</u> | <u>1 120 455</u> |
| Andre langsiktige fordringer | | 0 | 8 333 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | <u>0</u> | <u>8 333</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>993 204</u> | <u>1 173 394</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | 6 | <u>335 003</u> | <u>362 830</u> |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 6, 7 | 2 032 994 | 1 841 417 |
| Andre kortsiktige fordringer | 7 | 343 147 | 627 119 |
| Sum fordringer | | <u>2 376 141</u> | <u>2 468 537</u> |
| Bankinnskudd og kontanter | 8 | <u>392 335</u> | <u>231 372</u> |
| Sum omløpsmidler | | <u>3 103 479</u> | <u>3 062 739</u> |
| SUM EIENDELER | | <u>4 096 683</u> | <u>4 236 133</u> |

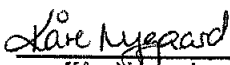
**Balanse**

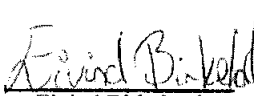
Rogaland Plastservice AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4 | 110 000 | 100 000 |
| Overkurs | | 290 000 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | | 400 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 0 | 356 634 |
| Sum opptjent egenkapital | | 0 | 356 634 |
| Sum egenkapital | 5 | 400 000 | 456 634 |
| Gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | 1 535 771 | 1 499 135 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 535 771 | 1 499 135 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 7 | 184 594 | 80 944 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 424 057 | 805 525 |
| Annen kortsiktig gjeld | 7 | 1 552 261 | 1 393 896 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 160 912 | 2 280 365 |
| Sum gjeld | | 3 696 683 | 3 779 499 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 4 096 683 | 4 236 133 |

Hundvåg, 05.05.2021


Helge Rossebø
styreleder


Kåre Nygaard
styremedlem


Eivind Birkeland
daglig leder



Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

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 uansett 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 forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Immaterielle eiendeler

Utgifter til immaterielle eiendeler, herunder utgifter til forskning og utvikling, er balanseført i utstrekning kriteriene for balanseføring er oppfylt.

Varige driftsmidler

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

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsværdien av ferdig tilvirkede varer redusert for gjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Note 2 Anleggsmidler

| | Goodwill | Maskiner og anlegg | Driftsløsøre, inventar ol. | Sum |
|------------------------------------|------------------|--------------------|----------------------------|------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.20 | 4 200 000 | 738 591 | 1 780 475 | 6 719 066 |
| = Anskaffelseskost 31.12.20 | 4 200 000 | 738 591 | 1 780 475 | 6 719 066 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.20 | 4 200 000 | 738 591 | 822 695 | 5 761 286 |
| = Bokført verdi 31.12.20 | 0 | 0 | 957 780 | 957 780 |
| Årets ordinære avskrivninger | | | 162 675 | 162 675 |
| Økonomisk levetid | 5 år | 5 år | 3-10 år | |

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

| Lønnskostnader | 2020 | 2019 |
|--------------------|------------------|------------------|
| Lønninger | 3 281 776 | 3 824 431 |
| Arbeidsgiveravgift | 417 210 | 554 881 |
| Pensjonskostnader | 71 375 | 63 450 |
| Andre ytelser | 131 716 | 109 110 |
| Sum | 3 902 078 | 4 551 871 |

Gjennomsnittlig antall årsverk: 6

| Ytelser til ledende personer | Daglig leder | Styre |
|------------------------------|--------------|-------|
| Lønn | 628 737 | 0 |
| Pensjonsutgifter | | |
| Annen godtgjørelse | | |

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 27 500.



Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Rogaland Plastservice AS pr. 31.12 består av:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|---------------|------------------|----------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1 100,0 | 110 000 |
| Sum | 100 | | 110 000 |

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|------------------|-----------------|------------------|--------------------|
| Leiva Holding AS | 100 | 100,0 | 100,0 |

Note 5 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs- fond | Fond for vurd.forskjeller | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-----------------------|---------------------|---------------------------|--------------------------------------|------------------------------|----------------------------|
| Pr. 31.12.2019 | 100 000 | 0 | 0 | 356 634 | 456 634 |
| Endringer ført mot EK | | | | | 0 |
| Pr 01.01.2020 | 100 000 | 0 | 0 | 356 634 | 456 634 |
| Pr. 01.01.2020 | 100 000 | 0 | 0 | 356 634 | 456 634 |
| Årets resultat | | | | 32 455 | 32 455 |
| Kapitalforhøyelse | 10 000 | 290 000 | | | 300 000 |
| Konsernbidrag | | | | -389 089 | -389 089 |
| Pr 31.12.2020 | 110 000 | 290 000 | 0 | 0 | 400 000 |

Note 6 Pantstillelser og garantier m.v.

| | |
|--|------------------|
| Gjeld som er sikret ved pant o.l. | |
| Objektfinansiering, (avdrag 2021 kr. 140 000) | 390 322 |
| Gjeld til kredittinstitusjoner (avdrag 2021 kr. 240 000) | 728 782 |
| Statsgarantert lån Covid-19 | 416 667 |
| Sum | 1 535 771 |

Balanseført verdi av
eiendeler pantsatt for egen gjeld

| | |
|------------------|------------------|
| Varelager | 335 003 |
| Løsøre, inventar | 957 780 |
| Kundefordringer | 2 032 994 |
| Sum | 3 325 777 |



Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

| | Kundefordringer | Andre korts. fordringer |
|-------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| Foretak i samme konsern | 36 874 | 300 000 |
| | Annen kortsiktig gjeld | Leverandørgjeld |
| Foretak i samme konsern | 400 000 | 12 071 |

Note 8 Bundne bankinnskudd

Av selskapets bankinnskudd er kr. 154 670 bundet for skattetreksmidler.

Note 9 Skatt

| Årets skattekostnad | 2020 | 2019 |
|--|----------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 185 322 |
| Endring i utsatt skattefordel | 9 182 | 44 179 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 9 182 | 229 501 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 41 637 | 1 043 184 |
| Permanente forskjeller | 100 | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -93 967 | -200 814 |
| Avgitt konsernbidrag | 0 | -842 370 |
| Skattepliktig inntekt | -52 231 | 0 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | 185 322 |
| Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag | 0 | -185 322 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

| | 2020 | 2019 | Endring |
|---|-----------------|-----------------|----------------|
| Varige driftsmidler | -68 789 | -162 756 | -93 967 |
| Fordringer | -40 000 | -40 000 | 0 |
| Sum | -108 789 | -202 756 | -93 967 |
| Akkumulert fremførbart underskudd | -52 231 | 0 | 52 231 |
| Grunnlag for utsatt skattefordel | -161 019 | -202 756 | -41 737 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | -35 424 | -44 606 | -9 182 |



Posteringsdokumentasjon

Posteringer

Klient Rogaland Plastservice AS
Fødsels-/org. nr 993 084 573

| Dato | Tekst | Beløp | Debet | Kredit |
|----------------------------|--------------------------------|------------|---------------------------------------|--|
| Tilleggsposteringer | | | | |
| T1 | Reversert kalk. avskrivninger | | | |
| 31.12.2020 | Reversert kalk. avskrivninger | 240 000,00 | 1299 Kalkulerte avskrivninger | 6010 Avskrivning maskiner og inventar |
| T2 | Ad ikke fakt mva | | | |
| 31.12.2020 | Mva ikke utfakt | 10 723,00 | 7790 Andre kostnader | 2740 Oppgjørskonto mva |
| T3 | Aga feriepenger | | | |
| 31.12.2020 | Samle aga feriepenger | 9 660,95 | 2772 Skyldig AGA feriepenger | 2785 Påløpt arbeidsgiveravgift ferielønn |
| T4 | Kjøp bil | | | |
| 31.12.2020 | Utkjøp bil | 8 836,00 | 6500 Verktøy og inventar | 7090 Annen kostnad transportmiddel |
| T5 | Kapitalforhøyelse | | | |
| 11.06.2020 | Kapitalforhøyelse | 300 000,00 | 1350 Mellomregning Leiva Holding AS | |
| 11.06.2020 | Kapitalforhøyelse | 10 000,00 | | 2000 Aksjekapital |
| 11.06.2020 | Kapitalforhøyelse | 290 000,00 | | 2020 Overkurs |
| Driftsmidler | | | | |
| A11 | Krybber, støtter | | | |
| 31.12.2020 | Ordinære avskrivninger | 27 400,00 | 6010 Avskrivning maskiner og inventar | 1233 Båtralle Krybber Støtter |
| A12 | Verktøy | | | |
| 31.12.2020 | Ordinære avskrivninger | 3 275,00 | 6010 Avskrivning maskiner og inventar | 1220 Verktøy |
| A13 | Citroen Berlingo | | | |
| 31.12.2020 | Ordinære avskrivninger | 12 500,00 | 6010 Avskrivning maskiner og inventar | 1229 RK40392 Citroen Berlingo |
| A14 | Oppgradering kontor | | | |
| 31.12.2020 | Ordinære avskrivninger | 19 500,00 | 6010 Avskrivning maskiner og inventar | 1215 Oppgradering kontor og garderobe 2018 |
| A15 | Marine Travellift M2000 43 fot | | | |
| 31.12.2020 | Ordinære avskrivninger | 100 000,00 | 6010 Avskrivning maskiner og inventar | 1250 Marine Travellift M2000 |
| Disponeringer | | | | |
| D6 | Disponeringer | | | |
| 31.12.2020 | Utsatt skatt | 9 182,00 | 8620 Endring utsatt skattskattefordel | 1070 Utsatt skattefordel |

Rogaland Plastservice AS

Maestro Arsoppgjør



| Dato | Tekst | Belegp. | Debet | Kredit |
|---------------------------------------|--------------------------------|------------|-------------------------------------|---------------------------|
| Disponeringer | | | | |
| D6 Disponeringer | | | | |
| 31.12.2020 | Overført til annen egenkapital | 32 454,64 | 6960 Overføringer annen egenkapital | 2050 Annen egenkapital |
| Konsernbidrag | | | | |
| K1 Konsernbidrag til Leiva Holding AS | | | | |
| 31.12.2020 | Annen egenkapital | 389 088,77 | 2050 Annen egenkapital | |
| 31.12.2020 | Skyldig konsernbidrag | 389 088,77 | | 2995 Avgitt konsernbidrag |