



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 951 352 292
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AS ÅSANE GLASSERVICE
Forretningsadresse: Ervikveien 72
5106 ØVRE ERVIK

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: John Arne Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.02.2023

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, 08.03.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 702 524	4 401 575
Sum inntekter		5 702 524	4 401 575
Kostnader			
Varekostnad		2 771 772	1 819 837
Lønnskostnad	1, 2	2 004 606	1 833 191
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	3	29 009	65 009
Annen driftskostnad		926 704	787 536
Sum kostnader		5 732 092	4 505 574
Driftsresultat		-29 567	-103 999
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 294	1 519
Sum finansinntekter		1 294	1 519
Annen rentekostnad		594	2 605
Sum finanskostnader		594	2 605
Netto finans		700	-1 086
Ordinært resultat før skattekostnad		-28 867	-105 084
Skattekostnad	4		-13 339
Ordinært resultat etter skattekostnad		-28 867	-91 745
Årsresultat		-28 867	-91 745
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			180 000
Annen egenkapital		-28 867	-271 745
Sum overføringer og disponeringer		-28 867	-91 745



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	3	92 955	121 964
Sum varige driftsmidler		92 955	121 964
Sum anleggsmidler		92 955	121 964
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		10 000	21 000
Sum varer		10 000	21 000
Fordringer			
Kundefordringer		56 565	71 503
Sum fordringer		56 565	71 503
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		809 081	671 052
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		809 081	671 052
Sum omløpsmidler		875 646	763 554
SUM EIENDELER		968 601	885 518
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1000 aksjer a kr.100,00)	5, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital	6	102 375	131 242
Sum opptjent egenkapital		102 375	131 242
Sum egenkapital	6	202 375	231 242
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			21 107
Sum annen langsiktig gjeld			21 107
Sum langsiktig gjeld		0	21 107
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		164 347	67 699
Skyldige offentlige avgifter		250 375	213 361
Utbytte			180 000
Kortsiktig konserngjeld		166 000	
Annen kortsiktig gjeld		185 505	172 110
Sum kortsiktig gjeld		766 227	633 170
Sum gjeld		766 227	654 276
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		968 601	885 518



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 313927

Enheten

Organisasjonsnummer: 951 352 292
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AS ÅSANE GLASSERVICE
Forretningsadresse: Ervikveien 72
5106 ØVRE ERVIK

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: John Arne Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.02.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 01.03.2023



Organisasjonsnr: 951 352 292
AS ÅSANE GLASSERVICE

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 702 524	4 401 575
Sum inntekter		5 702 524	4 401 575
Kostnader			
Varekostnad		2 771 772	1 819 837
Lønnskostnad	1, 2	2 004 606	1 833 191
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	3	29 009	65 009
Annen driftskostnad		926 704	787 536
Sum kostnader		5 732 092	4 505 574
Driftsresultat		-29 567	-103 999
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 294	1 519
Sum finansinntekter		1 294	1 519
Annen rentekostnad		594	2 605
Sum finanskostnader		594	2 605
Netto finans		700	-1 086
Ordinært resultat før skattekostnad		-28 867	-105 084
Skattekostnad	4		-13 339
Ordinært resultat etter skattekostnad		-28 867	-91 745
Årsresultat		-28 867	-91 745
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			180 000
Annen egenkapital		-28 867	-271 745
Sum overføringer og disponeringer		-28 867	-91 745



Organisasjonsnr: 951 352 292
AS ÅSANE GLASSERVICE

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler
Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner
og lign. 3 92 955 121 964
Sum varige driftsmidler 92 955 121 964

Sum anleggsmidler 92 955 121 964

Omløpsmidler

Varer
Varer 10 000 21 000
Sum varer 10 000 21 000

Fordringer
Kundefordringer 56 565 71 503
Sum fordringer 56 565 71 503

Bankinnskudd, kontanter
og lignende
Bankinnskudd, kontanter
og lignende 809 081 671 052
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 809 081 671 052

Sum omløpsmidler 875 646 763 554

SUM EIENDELER 968 601 885 518

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital
Aksjekapital (1000 aksjer
a kr.100,00) 5, 6 100 000 100 000
Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital
Annen egenkapital 6 102 375 131 242
Sum opptjent egenkapital 102 375 131 242

Sum egenkapital 6 202 375 231 242

Gjeld



Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner		21 107
Sum annen langsiktig gjeld		21 107
Sum langsiktig gjeld	0	21 107
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	164 347	67 699
Skyldige offentlige		
avgifter	250 375	213 361
Utbytte		180 000
Kortsiktig konserngjeld	166 000	
Annen kortsiktig gjeld	185 505	172 110
Sum kortsiktig gjeld	766 227	633 170
Sum gjeld	766 227	654 276
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	968 601	885 518



Organisasjonsnr: 951 352 292
AS ÅSANE GLASSERVICE

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 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: 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 nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

4.00

Note



1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1661755.00	1530602.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	244304.00	224391.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	69504.00	53985.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	29044.00	24213.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2004607.00	1833191.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<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>



Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

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

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022 AS ÅSANE GLASSERVICE

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:

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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	1 661 755	1 530 602
Arbeidsgiveravgift	244 304	224 391
Pensjonskostnader	69 504	53 985
Andre ytelser	29 044	24 213
Sum	2 004 607	1 833 191

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 4 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	750 000
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	750 000
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(628 035)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(657 044)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	92 956
Årets avskrivninger	(29 009)
Økonomisk levetid	0 - 11 år
Avskrivningsplan: Lineær	0 - 10,21 %

Note 4 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	(28 867)	(105 084)
+/- Permanente forskjeller	16 802	11 757
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	6 876	35 887
Årets skattegrunnlag	(5 189)	(57 440)
+/- Endring i utsatt skatt		(13 339)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	(13 339)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000,00
Sum	1 000		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Heljo AS	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 6 - Egenkapital



	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	131 242	231 242
Årets resultat		(28 867)	(28 867)
Egenkapital 31.12.2022	100 000	102 375	202 375

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:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	29 744	22 868	6 876
Omløpsmidler	(5 000)	(5 000)	0
Skattemessig fremførbart underskudd	(57 440)	(62 629)	5 189
Netto forskjeller	(32 696)	(44 761)	12 065
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	32 696	44 761	(12 065)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 9 847

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.



Til generalforsamlingen i AS Åsane Glasservice

Uavhengig revisors beretning for 2022

Konklusjon

Vi har revidert AS Åsane Glasservice sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 28 867. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli 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 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>

Bergen, 13.02.2022
Collegium Revisjon AS

Monica A. Anthonisen
statsautorisert revisor



Årøppgjør for 2022

AS ÅSANE GLASSERVICE
5106 ØVRE ERVIK

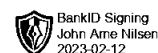
Innhold

Resultatregnskap

Balanse

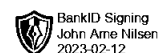
Noter

Revisjonsberetning



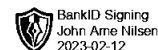
Resultatregnskap for 2022 AS ÅSANE GLASSERVICE

	Note	2022	2021
Salgsinntekt		5 702 524	4 401 575
Sum driftsinntekter		5 702 524	4 401 575
Varekostnad		(2 771 772)	(1 819 837)
Lønnskostnad	1, 2	(2 004 606)	(1 833 191)
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	3	(29 009)	(65 009)
Annen driftskostnad		(926 704)	(787 536)
Sum driftskostnader		(5 732 092)	(4 505 574)
Driftsresultat		(29 567)	(103 999)
Annen renteinntekt		1 294	1 519
Sum finansinntekter		1 294	1 519
Annen rentekostnad		(594)	(2 605)
Sum finanskostnader		(594)	(2 605)
Netto finans		700	(1 086)
Resultat før skattekostnad		(28 867)	(105 084)
Skattekostnad	4	0	13 339
Årsresultat		(28 867)	(91 745)
Overføringer			
Utbytte		0	180 000
Annen egenkapital		(28 867)	(271 745)
Sum		(28 867)	(91 745)



Balanse pr. 31. desember 2022 AS ÅSANE GLASSERVICE

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	3	92 955	121 964
Sum varige driftsmidler		92 955	121 964
Sum anleggsmidler		92 955	121 964
Omløpsmidler			
Varer		10 000	21 000
Sum varer		10 000	21 000
Fordringer			
Kundefordringer		56 565	71 503
Sum fordringer		56 565	71 503
Bankinnskudd, kontanter og lignende		809 081	671 052
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		809 081	671 052
Sum omløpsmidler		875 646	763 554
Sum eiendeler		968 601	885 518

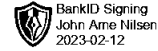


Balanse pr. 31. desember 2022 AS ÅSANE GLASSERVICE

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1000 aksjer a kr.100,00)	5, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	102 375	131 242
Sum opptjent egenkapital		102 375	131 242
Sum egenkapital	6	202 375	231 242
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	21 107
Sum annen langsiktig gjeld		0	21 107
Sum langsiktig gjeld		0	21 107
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		164 347	67 699
Skyldige offentlige avgifter		250 375	213 361
Kortsiktig konserngjeld		166 000	0
Utbytte		0	180 000
Annen kortsiktig gjeld		185 505	172 110
Sum kortsiktig gjeld		766 227	633 170
Sum gjeld		766 227	654 276
Sum egenkapital og gjeld		968 601	885 518

I styret for AS Åsane glasservice
Bergen, - - 2023

John Arne Nilsen
Styrets leder / Daglig leder



Noter 2022 AS ÅSANE GLASSERVICE

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.

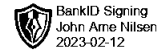
Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

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 2021 til 2022.



BankID Signing
John Arne Nilsen
2023-02-12

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	1 661 755	1 530 602
Arbeidsgiveravgift	244 304	224 391
Pensjonskostnader	69 504	53 985
Andre ytelser	29 044	24 213
Sum	2 004 607	1 833 191

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 4 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	750 000
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	750 000
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(628 035)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(657 044)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	92 956
Årets avskrivninger	(29 009)
Økonomisk levetid	0 - 11 år
Avskrivningsplan: Lineær	0 - 10,21 %

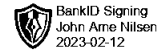
Note 4 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	(28 867)	(105 084)
+/- Permanente forskjeller	16 802	11 757
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	6 876	35 887
Årets skattegrunnlag	(5 189)	(57 440)
+/- Endring i utsatt skatt		(13 339)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	(13 339)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000,00
Sum	1 000		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Heljo AS	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	



Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	131 242	231 242
Årets resultat		(28 867)	(28 867)
Egenkapital 31.12.2022	100 000	102 375	202 375

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:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	29 744	22 868	6 876
Omløpsmidler	(5 000)	(5 000)	0
Skattemessig fremførbart underskudd	(57 440)	(62 629)	5 189
Netto forskjeller	(32 696)	(44 761)	12 065
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	32 696	44 761	(12 065)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 9 847

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.