



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 815 336 712  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ROKKE HAGESERVICE AS  
Forretningsadresse: Isebakkeveien 55  
1788 HALDEN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

### 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: Anders Solum  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.05.2025

### Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

*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, 25.05.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		9 327 905	11 717 025
Annen driftsinntekt		-61 624	14 907
<b>Sum inntekter</b>		<b>9 266 282</b>	<b>11 731 932</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 243 404	2 885 699
Lønnskostnad	1	4 000 551	5 371 940
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	223 026	173 126
Annen driftskostnad	1	2 881 403	3 046 068
<b>Sum kostnader</b>		<b>9 348 384</b>	<b>11 476 833</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-82 103</b>	<b>255 099</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		20 744	5 324
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>20 744</b>	<b>5 324</b>
Annen rentekostnad		38 708	24 485
Annen finanskostnad		796	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>39 504</b>	<b>24 485</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-18 759</b>	<b>-19 160</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-100 862</b>	<b>235 939</b>
Skattekostnad på resultat	3	-25 014	54 199
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-75 848</b>	<b>181 740</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-75 848</b>	<b>181 740</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-75 848</b>	<b>181 740</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag			142 907



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Avsatt til annen egenkapital			38 833
Overført fra annen egenkapital		-75 848	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-75 848</b>	<b>181 740</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	2 372	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>2 372</b>	
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2	799 911	850 831
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>799 911</b>	<b>850 831</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		17 540	48 219
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>17 540</b>	<b>48 219</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>819 823</b>	<b>899 050</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		796 112	1 633 970
Andre kortsiktige fordringer		431 097	401 438
Konsernfordringer	5, 5	102 535	604 597
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 329 743</b>	<b>2 640 006</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	62 013	329 808
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>62 013</b>	<b>329 808</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 391 757</b>	<b>2 969 813</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 211 580</b>	<b>3 868 863</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	130 000	130 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Annen innskutt egenkapital		-5 666	-5 666
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>124 334</b>	<b>124 334</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		765 394	790 652
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>765 394</b>	<b>790 652</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>889 728</b>	<b>914 986</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		8 373
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>			<b>8 373</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner			502 030
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>			<b>502 030</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>510 403</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		537 140	751 219
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		177 642	659 932
Kortsiktig konserngjeld	5	382 904	226 497
Annen kortsiktig gjeld		224 165	805 827
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 321 852</b>	<b>2 443 474</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 321 852</b>	<b>2 953 877</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 211 580</b>	<b>3 868 863</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 422393

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 815 336 712  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ROKKE HAGESERVICE AS  
Forretningsadresse: Isebakkeveien 55  
1788 HALDEN

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

#### 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: Anders Solum  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.05.2025

#### Revisjon

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 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

*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, 24.05.2025



Organisasjonsnr: 815 336 712  
ROKKE HAGESERVICE AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		9 327 905	11 717 025
Annen driftsinntekt		-61 624	14 907
<b>Sum inntekter</b>		<b>9 266 282</b>	<b>11 731 932</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 243 404	2 885 699
Lønnskostnad	1	4 000 551	5 371 940
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	223 026	173 126
Annen driftskostnad	1	2 881 403	3 046 068
<b>Sum kostnader</b>		<b>9 348 384</b>	<b>11 476 833</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-82 103</b>	<b>255 099</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		20 744	5 324
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>20 744</b>	<b>5 324</b>
Annen rentekostnad		38 708	24 485
Annen finanskostnad		796	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>39 504</b>	<b>24 485</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-18 759</b>	<b>-19 160</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-100 862</b>	<b>235 939</b>
Skattekostnad på resultat	3	-25 014	54 199
<b>Årsresultat</b>	<b>4</b>	<b>-75 848</b>	<b>181 740</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-75 848</b>	<b>181 740</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-75 848</b>	<b>181 740</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag			142 907
Avsatt til annen egenkapital			38 833
Overført fra annen egenkapital		-75 848	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-75 848</b>	<b>181 740</b>



Organisasjonsnr: 815 336 712  
ROKKE HAGESERVICE AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	2 372	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>2 372</b>	
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2	799 911	850 831
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2		
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>799 911</b>	<b>850 831</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		17 540	48 219
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>17 540</b>	<b>48 219</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>819 823</b>	<b>899 050</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		796 112	1 633 970
Andre kortsiktige fordringer		431 097	401 438
Konsernfordringer	5, 5	102 535	604 597
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 329 743</b>	<b>2 640 006</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	62 013	329 808
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>62 013</b>	<b>329 808</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 391 757</b>	<b>2 969 813</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 211 580</b>	<b>3 868 863</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			



<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	130 000	130 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Annen innskutt egenkapital		-5 666	-5 666
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>124 334</b>	<b>124 334</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		765 394	790 652
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>765 394</b>	<b>790 652</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>889 728</b>	<b>914 986</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		8 373
<b>Sum avsetninger for forpliktelseser</b>			<b>8 373</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner			502 030
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>			<b>502 030</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>510 403</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		537 140	751 219
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		177 642	659 932
Kortsiktig konserngjeld	5	382 904	226 497
Annen kortsiktig gjeld		224 165	805 827
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 321 852</b>	<b>2 443 474</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 321 852</b>	<b>2 953 877</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 211 580</b>	<b>3 868 863</b>



Organisasjonsnr: 815 336 712  
ROKKE HAGESERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
6.00

<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

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



KPMG AS  
Sjøgangen 6  
N-7010 Trondheim

Telephone +47 45 40 40 63  
Internet www.kpmg.no  
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Rokke Hageservice AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Rokke Hageservice AS som består av balanse per 31. desember 2024, 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 2024, 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 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 avvirket.

### 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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

#### Offices in:

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Tromsø
Alta	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Stavanger	Ulsteinvik
Bodo	Knarvik	Stord	Ålesund
Drammen	Kristiansand	Straume	

Penneo Dokumentnøkkel: OL7QZ-TCMA8-ZVMMMM-JM5F7-DPTAM-M9Q3T



Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Trondheim

KPMG AS

Jørgen Mo Rande  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: OLTQZ-TCMA8-ZVMMMM-JM5F7-DPTAM-M9Q3T



# 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."

## Rande, Jørgen Mo

Statsautorisert revisor

Serienummer: no\_bankid:9578-5990-4-3254961

IP: 80.232.xxx.xxx

2025-04-28 10:53:37 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: OLTQZ-TCMA8-ZVMMMM-JM5F7-DP7AM-M9Q3T

Dette dokumentet er signert digitalt via [Penneo.com](https://penneo.com). De signerte dataene er validert ved hjelp av den matematiske hashverdien av det originale dokumentet. All kryptografisk bevisføring er innebygd i denne PDF-en for fremtidig validering.

Dette dokumentet er forseglest med et kvalifisert elektronisk segl ved bruk av et sertifikat og et tidsstempel fra en kvalifisert tilstjenesteleverandør.

### Slik kan du bekrefte at dokumentet er originalt

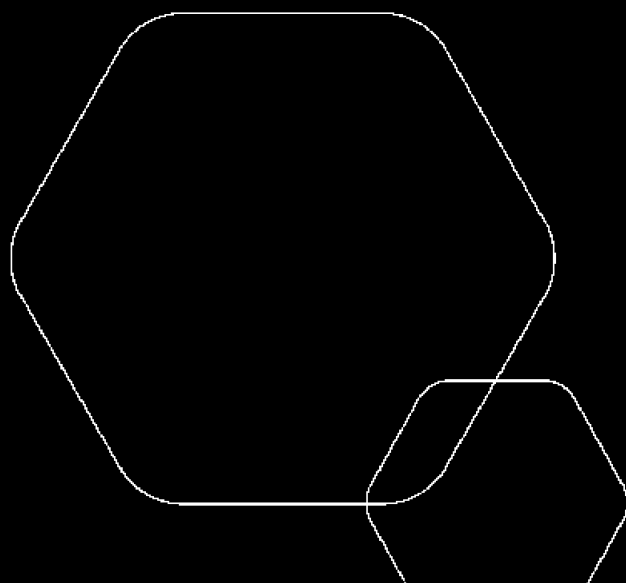
Når du åpner dokumentet i Adobe Reader, kan du se at det er sertifisert av **Penneo A/S**. Dette beviser at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret siden tidspunktet for signeringen. Bevis for de individuelle signatørens digitale signaturer er vedlagt dokumentet.

Du kan bekrefte de kryptografiske bevisene ved hjelp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringsverktøy for digitale signaturer.



# Årsregnskap 2024 Rokke Hageservice AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet



Org.nr.: 815 336 712

TransaksjonID: 092222110007344201047  Signert av: Rokke Hageservice AS



## RESULTATREGNSKAP

### ROKKE HAGESERVICE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2024	2023
Salgsinntekt		9 327 905	11 717 025
Annen driftsinntekt		-61 624	14 907
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>9 266 282</b>	<b>11 731 932</b>
Varekostnad		2 243 404	2 885 699
Lønnskostnad	1	4 000 551	5 371 940
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	223 026	173 126
Annen driftskostnad	1	2 881 403	3 046 068
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>9 348 384</b>	<b>11 476 833</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-82 103</b>	<b>255 099</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		20 744	5 324
Annen rentekostnad		38 708	24 485
Annen finanskostnad		796	0
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-18 759</b>	<b>-19 160</b>
Resultat før skattekostnad		-100 862	235 939
Skattekostnad på resultat	3	-25 014	54 199
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-75 848</b>	<b>181 740</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt konsernbidrag		0	142 907
Avsatt til annen egenkapital		0	38 833
Overført fra annen egenkapital		75 848	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>-75 848</b>	<b>181 740</b>





## BALANSE

### ROKKE HAGESERVICE AS

EIENDELER	Note	2024	2023
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>			
Utsatt skattefordel	3	2 372	0
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>2 372</b>	<b>0</b>
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Maskiner og anlegg	2	799 911	850 831
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>799 911</b>	<b>850 831</b>
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
Andre langsiktige fordringer		17 540	48 219
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>17 540</b>	<b>48 219</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>819 823</b>	<b>899 050</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer		796 112	1 633 970
Kundefordringer konsern	5	137 266	0
Andre kortsiktige fordringer		431 097	401 438
Konsernfordringer	5	-34 731	604 597
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 329 743</b>	<b>2 640 006</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	62 013	329 808
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 391 757</b>	<b>2 969 813</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>2 211 580</b>	<b>3 868 863</b>

ROKKE HAGESERVICE AS

SIDE 3





## BALANSE

### ROKKE HAGESERVICE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2024	2023
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	7	130 000	130 000
Annen innskutt egenkapital		-5 666	-5 666
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>124 334</b>	<b>124 334</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital		765 394	790 652
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>765 394</b>	<b>790 652</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>889 728</b>	<b>914 986</b>
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSE</b>			
Utsatt skatt	3	0	8 373
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	502 030
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>502 030</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		537 140	751 219
Skyldig offentlige avgifter		177 642	659 932
Konserngjeld	5	382 904	226 497
Annen kortsiktig gjeld		224 165	805 827
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 321 852</b>	<b>2 443 474</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 321 852</b>	<b>2 953 877</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>2 211 580</b>	<b>3 868 863</b>

Styret i Rokke Hageservice AS

\_\_\_\_\_  
Ville Valtteri Rantala  
styreleder

\_\_\_\_\_  
Tommy Fredriksen  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Anders Solum  
daglig leder

ROKKE HAGESERVICE AS

SIDE 4





## Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

## DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

## SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 0 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

## KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

## KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

## 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.





## Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

### LØNNSKOSTNADER

	2024	2023
Lønninger	3 307 818	4 386 391
Arbeidsgiveravgift	592 123	799 384
Pensjonskostnader	44 236	128 499
Andre ytelser	56 375	57 666
<b>Sum</b>	<b>4 000 551</b>	<b>5 371 940</b>

Selskapet har i 2024 sysselsatt 6 årsverk.

### PENSJONSFORPLIKTELSE

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

### YTELSER TIL LEDENDE PERSONER

Selskapets daglige leder er ansatt i morselskapet PHM Norge AS og mottar avlønning for sitt arbeid fra det selskapet.

## Note 2 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.24	1 013 215	1 013 215
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	540 422	540 422
- Avgang i året	539 000	539 000
<b>= Anskaffelseskost 31.12.24</b>	<b>1 014 637</b>	<b>1 014 637</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.24	214 726	214 726
<b>= Bokført verdi 31.12.24</b>	<b>799 911</b>	<b>799 911</b>
Årets ordinære avskrivninger	223 026	223 026
Økonomisk levetid	0 år	





## Note 3 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	40 307
Endring i utsatt skatt	-25 014	13 892
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>-25 014</b>	<b>54 199</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-100 862	235 939
Permanente forskjeller	-12 839	10 425
Endring i midlertidige forskjeller	48 842	-63 150
Mottatt konsernbidrag	64 859	0
Avgitt konsernbidrag	0	-183 214
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-14 269	40 307
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-40 307
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	14 269	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	3 475	41 197	37 721
Fordringer	-14 258	-3 137	11 121
<b>Sum</b>	<b>-10 783</b>	<b>38 060</b>	<b>48 842</b>
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt</b>	<b>-10 783</b>	<b>38 060</b>	<b>48 842</b>
<b>Utsatt skattefordel / skatt (22 %)</b>	<b>-2 372</b>	<b>8 373</b>	<b>10 745</b>





## Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2023	130 000	0	-5 666	790 652	914 986
Årets resultat				-75 848	-75 848
Konsernbidrag mottatt			0	50 590	50 590
<b>Pr 31.12.2024</b>	<b>130 000</b>	<b>0</b>	<b>-5 666</b>	<b>765 394</b>	<b>889 728</b>

PHM Group Oy, som er morselskap til PHM Norge AS, utarbeider konsernregnskap. Konsernregnskapet kan utleveres hos morselskapet i konsernet, som har adresse: Takomotie 13, FI00380 Helsinki, Finland

## Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2024	2023
<b>Fordringer</b>		
Andre kortsiktige fordringer konsern	137 266	0
<b>Sum</b>	<b>137 266</b>	<b>0</b>
<b>Gjeld</b>		
Leverandørgjeld innen konsern	382 904	43 283
Annen kortsiktig gjeld konsern	-34 731	183 214
<b>Sum</b>	<b>348 173</b>	<b>226 497</b>

## Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 0.

Selskapet har skattetrekksgaranti gjennom Nordea og har dermed fravalgt anvendelse av skattetrekkskonto.

Selskapet inngår i konsernkonto med PHM Norge AS.

Selskapet inngår i PHM konsernet sin cashpool ordning, med PHM Topco Oy som eier av kontoen. Selskapets bankinnskudd føres derfor som konsernfordring eller konserngjeld, avhengig av saldo på konto.

Konsernkonto -34 731





## Note 7 Aksjonærer

### AKSJEKAPITALEN I ROKKE HAGESERVICE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Bokført</b>
Ordinære aksjer	100	1 300,0	130 000
<b>Sum</b>	<b>100</b>		<b>130 000</b>

### EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	<b>Ordinære</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Stemmeandel</b>
PHM NORGE AS	100	100,0	100,0





## RESULTATREGNSKAP - SPESIFIKASJON

### ROKKE HAGESERVICE AS

	2024	2023
<b>Salgsinntekt</b>		
3000 "Salgsinntekt vaktmestertjenester, fast	-379 593	-702 049
3002 "Salgsinntekt vaktmestertjenester, varia	-169 774	-984 559
3005 "Salgsinntekt byggtjenester, variabel"	-152 050	-1 554 046
3008 "Salgsinntekt tekniske tjenester og tran	-120 590	-172 905
3009 "Salgsinntekt sesongtjenester, fast kont	-295 262	-330 784
3011 "Salgsinntekt sesongtjenester, variabel"	-744 342	-3 233 076
3012 "Salgsinntekt renholdstjenester, fast ko	-192 633	-200 690
3017 "Salgsinntekt tekniske renholdstjenester	0	-9 802
3029 "Salgsinntekt °vrig, variabel"	-6 405 367	-2 507 241
3038 "Viderefakturering tekniske tjenester og	0	-6 256
3041 "Viderefakturering sesongtjenester, vari	-8 473	-41 471
3047 "Viderefakturering tekniske renholdstjen	0	-50 000
3052 Salgsinntekt vaktmester variabel	-94 821	0
3054 "Salgsinntekt renhold variabel"	-6 320	-929
3056 "Viderefakturering varer/rekvisita, vari	-236 532	-991 548
3057 "Salgsinntekt gr°nt abonnement"	-119 105	-45 240
3058 Salgsinntekt grønt variabel	-33 513	0
3059 "Viderefakturering °vrig, variabel"	-14 463	-5 400
3060 "Salgsinntekt - konsernintern"	-213 589	-14 800
30610 Salgsinntekt håndverkeroppdrag variabel	-19 224	0
30613 Salgsinntekt håndverkeroppdrag variabel	-41 966	0
3066 Uttak av varer/tjenester	-4 304	0
30712 Opptjent, ikke fakturert salgsinntekt	-20 933	0
3080 Rabatter salg, mva.-pliktig	-7 158	0
3084 Salgsinntekt anleggsarbeid variabel	-2 205	0
3085 Salgsinntekt materialer & annet variabel	-771	0
30851 Salgsinntekt materialer & annet variabel	-28 997	0
3090 "Periodisering salgsinntekt, fast kontra	0	79 582
3105 "Salgsinntekt byggtjenester, variabel, a	-825	-899 493
3108 "Salgsinntekt tekniske tjenester og tran	0	-41 890
3171 "Salgsinntekt, avgiftsfri"	-15 096	-4 428
	<b>-9 327 905</b>	<b>-11 717 025</b>
<b>Annen driftsinntekt</b>		
3800 Vinning avgang driftsmidler (ordinær)	-321 600	0
3809 Motkonto, balanseverdi solgte anleggsmid	368 317	0
3900 "Annen driftsrelatert inntekt"	14 907	-14 907
	<b>61 624</b>	<b>-14 907</b>
<b>Varekostnad</b>		
4001 Innkjøp vaktmestertjenester materialer	31 182	0
40010 Innkjøp vaktmestertjenester, innleid	28 736	0
40020 Innkjøp renhold, innleid	2 666	0
40021 Innkjøp renhold, konsern	7 650	0
4003 Innkjøp vintertjenester materialer	631	0
4005 Innkjøp håndverkeroppdrag materialer	73 797	0
40050 Innkjøp håndverkeroppdrag, innleid	180 276	0
4016 Innkjøp avfallstjenester, materialer	-5 896	0

ROKKE HAGESERVICE AS

SIDE 1





## RESULTATREGNSKAP - SPESIFIKASJON

### ROKKE HAGESERVICE AS

	2024	2023
40160 Innkjøp avfallstjenester, innleid	190	0
40180 Innkjøp anlegg, innleid	2 668	0
4300 "Innkjøp av varer for videresalg"	62 832	14 884
4302 "ikke i bruk"	3 101	1 300
4304 "Innkjøp av stein, grus, jord, lim o.l.,	23 403	124 219
4305 "Innkjøp av stein, grus, jord, lim o.l.,	0	2 500
4306 "Innkjøp av gartner- og hagemateriell, v	26 480	64 124
4307 "Innkjøp av gartner- og hagemateriell, i	2 000	7 534
4310 "Innkjøp av VVS- og elektromateriell, vi	4 589	3 941
4312 "Innkjøp av varer °vrig, viderefakturerb	315 974	948 606
4313 "Innkjøp av varer °vrig, ikke viderefakt	953	630
4500 "Underleverand°rer vaktmestertjenester,	356 489	125 605
4501 "Underleverand°rer vaktmestertjenester,	104 430	129 525
4502 "Underleverand°rer vaktmestertjenester,	0	2 421
4504 "Underleverand°rer byggtjenester, variab	553 895	547 726
4505 Underleverandører byggtjenester, variabe	7 858	0
4507 "Underleverand°rer tekniske tjenester og	28 529	8 825
4508 "Underleverand°rer tekniske tjenester og	13 462	33 289
4509 "Underleverand°rer sesongtjenester, fast	3 705	15 213
4510 "Underleverand°rer sesongtjenester, vari	206 457	233 963
4511 Underleverandører sesongtjenester, varia	1 350	0
4512 "Underleverand°rer renholdstjenester, fa	9 140	107 963
4513 "Underleverand°rer renholdstjenester, va	0	9 780
4515 "Underleverand°rer tekniske renholdstjen	0	14 449
4528 "Underleverand°rer °vrig, variabel, vide	2 008	124 871
4529 "Underleverand°rer °vrig, variabel, ikke	60 111	179 526
4530 "Underleverand°rer - konsernintern"	134 740	184 799
4540 "Fremmedytelse og underentreprise"	0	5
	<b>2 243 404</b>	<b>2 885 699</b>
<b>Lønnskostnad</b>		
5000 "L°nn til ansatte"	3 670 862	4 793 933
5020 "Feriepenger"	374 428	486 431
5095 "Periodisering av l°nn"	-395 769	-71 498
5096 "Periodisering av feriepenger"	-40 368	-7 293
5200 "Fri bil"	280 771	395 781
5210 "Fri telefon"	8 052	7 320
5280 "Annen fordel i arbeidsforhold"	9 493	16 690
5290 "Motkonto for gruppe 52"	-298 317	-419 792
5320 "Annen oppgavepliktig personalforsikring	8 621	17 376
5400 "Arbeidsgiveravgift"	539 329	730 797
5401 "Arbeidsgiveravgift av opptjente feriepe	52 794	68 587
5495 "Periodisering av arbeidsgiveravgift"	-61 875	-11 351
5496 "Periodisering av arbeidsgiveravgift av	-5 692	-1 028
5510 Trekkpliktig del av reise	53	0
5700 "Lørlingtilskudd"	0	-124 362
5800 "Refusjon av sykepenger"	-256 008	-159 269
5801 "Avsetning refusjon sykepenger"	137 325	-116 562
5830 "Refusjon arbeidsmarkedstiltak"	-182 652	-419 987

ROKKE HAGESERVICE AS

SIDE 2





## RESULTATREGNSKAP - SPESIFIKASJON

### ROKKE HAGESERVICE AS

	2024	2023
5900 "Gave til ansatte, fradragsberettiget"	0	9 000
5910 "Kantinekostnad"	1 176	1 318
5912 "Middag ved overtid"	2 344	3 130
5920 "Yrkesskadeforsikring"	13 421	31 711
5921 "Bedriftshelsetjeneste"	16 852	5 243
5930 Annen ikke arbeidsgiveravgiftspliktig fo	3 356	0
5945 "Pensjonsforsikring for ansatte"	111 803	128 499
5990 "Annen personalkostnad"	10 552	7 265
	<b>4 000 551</b>	<b>5 371 940</b>

### Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler

6000 "Avskrivninger"	168 554	173 126
6010 Avskrivning på transportmidler	54 472	0
	<b>223 026</b>	<b>173 126</b>

### Annen driftskostnad

6100 "Frakt, transportkostnad og forsikring v	0	12 540
6210 Gass	956	0
6250 "Bensin, diesel, olje"	78 454	65 198
6300 "Leie lokale (IFRS)"	161 021	145 472
6305 "Leie lokale (ikke IFRS)"	4 500	38 829
6315 Øvrige lokaler	19 200	0
6320 "Renovasjon, vann, avl°p o.l."	71 306	105 889
6325 Lagerleie	17 500	0
6336 Leie lokaler (under 2.000kr) ikke IFRS	1 500	0
6340 "Lys, varme"	17 666	16 641
6360 "Renhold"	0	4 442
6400 "Leie maskiner/inventar"	61 881	186 639
6405 "Korttidsleie maskiner"	170 839	236 847
6409 Traktor MF4707 m/laster DZ8421	6 429	0
6420 "Leie datasystemer"	60 739	70 356
6440 "Leie transportmidler"	2 000	274 086
6441 "Leasing transportmidler - forskuddsleas	317 758	44 984
6442 Leasing maskiner	84 406	0
6445 "Korttidsleie transportmidler"	1 507	13 563
6460 Ekstrakostnader leasing maskiner	1 156	0
6464 Ekstrakostnader leasing varebiler	1 240	0
6490 "Annen leiekostnad"	0	1 017
6500 "Motordrevet verkt°y"	1 727	5 319
6510 "Verkt°y"	18 200	52 289
6520 Hjelpeverktøy	3 394	0
6540 "Inventar"	-26 095	25 258
6550 "Driftsmateriale"	70 937	107 104
6551 "Datautstyr/telefoner"	19 330	26 547
6552 "Datautstyr (software)"	0	3 095
6553 Driftsmateriale, vaktmester	830	0
6554 Driftsmateriale, renhold	239	0
6555 Driftsmateriale, vinter	201	0
6556 Driftsmateriale, grønt	3 123	0

ROKKE HAGESERVICE AS

SIDE 3





## RESULTATREGNSKAP - SPESIFIKASJON

### ROKKE HAGESERVICE AS

		2024	2023
6557	Driftsmateriale, håndverk	2 203	0
6560	Rekvisita	1 032	0
6570	"Arbeidsklær og verneutstyr"	68 011	91 766
6590	"Annet driftsmateriale"	650	1 193
6600	"Reparasjon og vedlikehold bygninger"	0	3 267
6620	"Reparasjon og vedlikehold utstyr"	144 285	178 684
6701	"Honorar revisjon"	54 380	78 250
6705	"Honorar regnskap"	56 523	219 025
6720	Konsulenthonorarer	2 913	0
6790	Inkassoomkostninger	103 275	0
67919	Management fee	398 101	0
6795	"Administrative tjenester - konserninter	63 323	208 782
6800	"Kontorrekvisita"	2 633	3 902
6860	"Møte, kurs, oppdatering o.l."	-4 839	27 348
6890	"Annen kontorkostnad"	0	3 349
6900	"Telefon"	17 884	18 912
6910	"Datakommunikasjon"	0	199
6920	Bredbånd/internett	239	0
6940	"Porto"	0	704
69919	Annen driftskostnader, Sefbo-Konsern	5 869	0
7000	"Drivstoff, selskapets transportmidler"	304 082	357 061
7020	"Vedlikehold, selskapets transportmidler	176 936	158 190
7040	"Forsikring, selskapets transportmidler"	131 248	90 008
7090	"Annen kostnad, selskapets transportmidl	12 049	1 422
7100	Bilgodtgjørelser	132	0
7140	"Reisekostnad, ikke oppgavepliktig"	45 099	19 462
7160	"Diettkostnad, ikke oppgavepliktig"	1 642	10 534
7300	Salgskostnad	35 000	0
7320	"Reklamekostnad"	37 977	34 497
7350	"Representasjon, fradragsberettiget"	0	505
7400	Kontingenter, fradragsberettiget	1 600	0
7500	"Forsikringspremie"	26 156	48 780
7740	"redifferanser"	-53	-15
7770	"Bank- og kortgebyrer"	13 978	13 693
7790	"Annen kostnad, fradragsberettiget"	1 981	28 918
7791	"Annen kostnad, ikke fradragsberettiget"	-4 344	11 308
7830	"Konstaterte tap ps fordringer"	0	12 076
7831	"Endring i avsetning tap ps fordringer"	9 495	-11 868
		<b>2 881 403</b>	<b>3 046 068</b>
<b>Annen renteinntekt</b>			
8040	"Renteinntekt, skattefri"	-8 495	-887
8050	"Annen renteinntekt"	-12 249	-4 437
		<b>-20 744</b>	<b>-5 324</b>
<b>Annen rentekostnad</b>			
8150	Rentekostnader	8 375	0
8152	"Rente lsn AE58823 (avt.nr. 130006313983	28 659	24 349
8155	"Rentekostnad leverandørgjeld"	1 225	17
ROKKE HAGESERVICE AS			<b>SIDE 4</b>





## RESULTATREGNSKAP - SPESIFIKASJON

### ROKKE HAGESERVICE AS

	2024	2023
<b>8158</b> Økning rentekostnad leasing/leie	449	0
<b>8159</b> "Annen rentekostnad"	0	119
	<b>38 708</b>	<b>24 485</b>
<b>Annen finanskostnad</b>		
<b>8175</b> Finanskostnad Finexa	796	0
	<b>796</b>	<b>0</b>
<b>Skattekostnad på resultat</b>		
<b>8304</b> "Skatt av ytet konsernbidrag"	0	40 307
<b>8320</b> Økning utsatt skatt	-25 014	0
<b>8321</b> "+kning i utsatt skatt/nedgang i utsatt	0	13 892
	<b>-25 014</b>	<b>54 199</b>
<b>Avsatt konsernbidrag</b>		
<b>8935</b> "Avsatt konsernbidrag"	0	142 907
	<b>0</b>	<b>142 907</b>
<b>Avsatt til annen egenkapital</b>		
<b>8960</b> "Overføringer annen egenkapital"	0	38 833
	<b>0</b>	<b>38 833</b>
<b>Overført fra annen egenkapital</b>		
<b>8961</b> Overføringer fra annen egenkapital	-75 848	0
	<b>-75 848</b>	<b>0</b>

ROKKE HAGESERVICE AS

SIDE 5





## BALANSE - SPESIFIKASJON

### ROKKE HAGESERVICE AS

	2024	2023
<b>Utsatt skattefordel</b>		
1070 "Utsatt skattefordel"	2 372	0
	<b>2 372</b>	<b>0</b>
<b>Maskiner og anlegg</b>		
1201 "Maskiner og anlegg, tilhengere"	120 828	91 498
1203 "Slagklipper / Beitepusser"	0	3 844
1230 Varebiler	454 828	0
1232 "AE58823 Volvo XC60 T8 Twin Engine Inscr	0	458 150
1241 "AA59636 Renault Kangoo"	16 000	22 000
1242 "AA67586 Ford Custum Transit"	108 000	144 000
1243 "AA70791 Renault Trafic"	100 255	131 339
	<b>799 911</b>	<b>850 831</b>
<b>Andre langsiktige fordringer</b>		
1397 "Forskuddsleasing"	17 540	48 219
	<b>17 540</b>	<b>48 219</b>
<b>Kundefordringer</b>		
1500 "Kundefordringer"	791 296	1 625 686
1530 "Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt"	20 933	14 907
1580 "Avsetning tap ps kundefordringer"	-16 118	-6 623
	<b>796 112</b>	<b>1 633 970</b>
<b>Kundefordringer konsern</b>		
1550 Fordringer på selskaper i samme konsern	137 266	0
	<b>137 266</b>	<b>0</b>
<b>Andre kortsiktige fordringer</b>		
1572 "Andre kortsiktige lsn til ansatte"	199 411	156 268
1579 "Andre kortsiktige fordringer"	0	158 773
1590 Andre omløpsmidler	8 947	0
1742 "Forskuddsbetalt forsikring"	47 749	35 501
1743 "Forskuddsbetalt leasing (kortsiktig)"	27 326	32 755
1749 "Andre forskuddsbetalte kostnader"	147 663	18 142
	<b>431 097</b>	<b>401 438</b>
<b>Konsernfordringer</b>		
1565 "Driftskonto Nordea cash pool 6122.06.30	-34 731	604 597
	<b>-34 731</b>	<b>604 597</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>		
1900 "Kontanter NOK"	0	14 900
1920 "Bankinnskudd 1105.28.63181"	62 013	72 267
1950 "Skattetrekkskonto Nordea 6122.86.00066"	0	242 641
	<b>62 013</b>	<b>329 808</b>

ROKKE HAGESERVICE AS

SIDE 1





## BALANSE - SPESIFIKASJON

### ROKKE HAGESERVICE AS

	2024	2023
<b>Aksjekapital</b>		
2000 "Aksjekapital"	-130 000	-130 000
	<b>-130 000</b>	<b>-130 000</b>
<b>Annen innskutt egenkapital</b>		
2030 "Annen innskutt egenkapital"	5 666	5 666
	<b>5 666</b>	<b>5 666</b>
<b>Annen egenkapital</b>		
2050 "Annen egenkapital"	-765 394	-790 652
	<b>-765 394</b>	<b>-790 652</b>
<b>Utsatt skatt</b>		
2120 "Utsatt skatt"	0	-8 373
	<b>0</b>	<b>-8 373</b>
<b>Gjeld til kredittinstitusjoner</b>		
2222 "Lsn AE58823 (avt.nr.130006313983)"	0	-502 030
	<b>0</b>	<b>-502 030</b>
<b>Leverandørgjeld</b>		
2400 "Leverandørgjeld"	-537 140	-751 219
	<b>-537 140</b>	<b>-751 219</b>
<b>Skyldig offentlige avgifter</b>		
2600 "Forskuddstrekk"	-118 866	-183 467
2610 "Psleggstrekk"	0	-59 174
2740 "Oppgjørskonto merverdiavgift"	-1 091	-288 928
2770 "Skyldig arbeidsgiveravgift"	-57 685	-128 363
	<b>-177 642</b>	<b>-659 932</b>
<b>Konserngjeld</b>		
2460 "Leverandørgjeld til selskap i samme kon"	-382 904	-43 283
2920 "Konsernbidrag"	0	-183 214
	<b>-382 904</b>	<b>-226 497</b>
<b>Annen kortsiktig gjeld</b>		
2785 "Psløpt arbeidsgiveravgift ps ferielønn"	-38 666	-47 055
2910 "Gjeld til ansatte og eiere"	-127	0
2940 "Skyldig feriepenger"	-276 951	-336 446
2945 "Periodisering av lønn"	94 479	-409 226
2960 "Annen psløpt kostnad"	-2 901	-13 100
	<b>-224 165</b>	<b>-805 827</b>

ROKKE HAGESERVICE AS

SIDE 2





## Verifikasjon

Transaksjon 09222115557544231047

### Dokument

**Rokke Hageservice AS**

Hoveddokument

16 sider

Initiert på 2025-04-14 16:55:57 CEST (+0200) av André

Moldegård-Eriksen (AM)

Ferdigstilt den 2025-04-27 13:38:22 CEST (+0200)

### Initiativtaker

**André Moldegård-Eriksen (AM)**

SEFBO AS

andre@phmgroup.no

### Underskriverne

**Ville Valterri Rantala (VVR)**

ville.rantala@phmgroup.com

Signert 2025-04-14 19:14:43 CEST (+0200)

**Tommy Fredriksen (TF)**

tommy.fredriksen@phmgroup.no

Signert 2025-04-14 17:04:44 CEST (+0200)

**Anders Solum (AS)**

anders@phm.no

Signert 2025-04-27 13:38:22 CEST (+0200)

Denne verifiseringen ble utstedt av Scrive. Informasjon i kursiv har blitt verifisert trygt av Scrive. For mer informasjon/bevis som angår dette dokumentet, se de skjulte vedleggene. Bruk en PDF-leser, som Adobe Reader, som kan vise skjulte vedlegg for å se vedleggene. Vennligst merk at hvis du skriver ut dokumentet, kan ikke en utskrevet kopi verifiseres som original i henhold til bestemmelsene nedenfor, og at en enkel utskrift vil være uten innholdet i de skjulte vedleggene. Den digitale signeringsprosessen (elektronisk forsegling) garanterer at dokumentet og de skjulte vedleggene er originale, og dette kan dokumenteres matematisk og uavhengig av Scrive. Scrive tilbyr også en tjeneste som lar deg automatisk verifisere at dokumentet er originalt på: <https://scrive.com/verify>

