



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Tom Richard Hamland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 05.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 405 153	2 419 275
Sum inntekter		1 405 153	2 419 275
Kostnader			
Varekostnad		622 336	-478 990
Lønnskostnad	1	1 350 855	1 315 358
Avskrivning på varige driftsmidler	2	89 800	137 807
Annen driftskostnad		1 048 734	431 764
Sum kostnader		3 111 725	1 405 939
Driftsresultat		-1 706 571	1 013 336
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			69
Annen finansinntekt			18 128
Sum finansinntekter			18 197
Annen rentekostnad		146 209	257 994
Annen finanskostnad		1 315	9 652
Sum finanskostnader		147 524	267 646
Netto finans		-147 524	-249 449
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 854 095	763 887
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 854 095	763 887
Årsresultat		-1 854 095	763 887
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 854 095	763 887
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-1 854 095	763 887
Sum overføringer og disponeringer		-1 854 095	763 887



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2,5	656 300	734 300
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5		11 800
Sum varige driftsmidler		656 300	746 100
Sum anleggsmidler		656 300	746 100
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5,6	1 427 500	951 000
Sum varer		1 427 500	951 000
Fordringer			
Kundefordringer		1 536 059	955 950
Andre kortsiktige fordringer		221 558	
Sum fordringer		1 757 617	955 950
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	225 120	52 655
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		225 120	52 655
Sum omløpsmidler		3 410 237	1 959 605
SUM EIENDELER		4 066 537	2 705 705
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,8	1 560 010	780 000
Overkurs	4	1 319 990	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen innskutt egenkapital	4	24 420	24 420
Sum innskutt egenkapital		2 904 420	804 420
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4,9	4 958 477	3 406 721
Sum opptjent egenkapital		-4 958 477	-3 406 721
Sum egenkapital		-2 054 057	-2 602 301
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	632 896	968 753
Sum annen langsiktig gjeld		632 896	968 753
Sum langsiktig gjeld		632 896	968 753
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	10	1 893 504	2 064 319
Skyldig offentlige avgifter		78 446	142 641
Annen kortsiktig gjeld	9	3 515 749	2 132 293
Sum kortsiktig gjeld		5 487 698	4 339 253
Sum gjeld		6 120 594	5 308 006
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 066 537	2 705 705



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 370832

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Tom Richard Hamland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 11.06.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 814 392 562
ORGANISK MATERIELRETUR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 405 153	2 419 275
Sum inntekter		1 405 153	2 419 275
Kostnader			
Varekostnad		622 336	-478 990
Lønnskostnad	1	1 350 855	1 315 358
Avskrivning på varige driftsmidler	2	89 800	137 807
Annen driftskostnad		1 048 734	431 764
Sum kostnader		3 111 725	1 405 939
Driftsresultat		-1 706 571	1 013 336
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			69
Annen finansinntekt			18 128
Sum finansinntekter			18 197
Annen rentekostnad		146 209	257 994
Annen finanskostnad		1 315	9 652
Sum finanskostnader		147 524	267 646
Netto finans		-147 524	-249 449
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 854 095	763 887
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 854 095	763 887
Årsresultat		-1 854 095	763 887
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 854 095	763 887
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-1 854 095	763 887
Sum overføringer og disponeringer		-1 854 095	763 887



Organisasjonsnr: 814 392 562
ORGANISK MATERIELRETUR AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2,5	656 300	734 300
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5		11 800
Sum varige driftsmidler		656 300	746 100
Sum anleggsmidler		656 300	746 100
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5,6	1 427 500	951 000
Sum varer		1 427 500	951 000
Fordringer			
Kundefordringer		1 536 059	955 950
Andre kortsiktige fordringer		221 558	
Sum fordringer		1 757 617	955 950
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	225 120	52 655
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		225 120	52 655
Sum omløpsmidler		3 410 237	1 959 605
SUM EIENDELER		4 066 537	2 705 705
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,8	1 560 010	780 000
Overkurs	4	1 319 990	
Annen innskutt egenkapital	4	24 420	24 420
Sum innskutt egenkapital		2 904 420	804 420
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4,9	4 958 477	3 406 721
Sum opptjent egenkapital		-4 958 477	-3 406 721



Sum egenkapital		-2 054 057	-2 602 301
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	632 896	968 753
Sum annen langsiktig gjeld		632 896	968 753
Sum langsiktig gjeld		632 896	968 753
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	10	1 893 504	2 064 319
Skyldig offentlige avgifter		78 446	142 641
Annen kortsiktig gjeld	9	3 515 749	2 132 293
Sum kortsiktig gjeld		5 487 698	4 339 253
Sum gjeld		6 120 594	5 308 006
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 066 537	2 705 705



Organisasjonsnr: 814 392 562
ORGANISK MATERIELRETUR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Organisk Materielretur AS**

Organisasjonsnr. 814392562

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



Organisk Materielretur AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 405 153	2 419 275
Sum driftsinntekter		1 405 153	2 419 275
Driftskostnader			
Varekostnad		622 336	(478 990)
Lønnskostnad	1	1 350 855	1 315 358
Avskrivning på varige driftsmidler	2	89 800	137 807
Annen driftskostnad		1 048 734	431 764
Sum driftskostnader		3 111 725	1 405 939
DRIFTSRESULTAT		(1 706 571)	1 013 336
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	69
Annen finansinntekt		0	18 128
Sum finansinntekter		0	18 197
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		146 209	257 994
Annen finanskostnad		1 315	9 652
Sum finanskostnader		147 524	267 646
NETTO FINANSPOSTER		(147 524)	(249 449)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(1 854 095)	763 887
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(1 854 095)	763 887
ÅRSRESULTAT		(1 854 095)	763 887
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4	(1 854 095)	763 887
SUM OVERF. OG DISP.		(1 854 095)	763 887



Organisk Materielretur AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2,5	656 300	734 300
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	0	11 800
Sum varige driftsmidler		656 300	746 100
SUM ANLEGGSMIDLER		656 300	746 100
OMLØPSMIDLER			
Varer	5,6	1 427 500	951 000
Fordringer			
Kundefordringer		1 536 059	955 950
Andre kortsiktige fordringer		221 558	0
Sum fordringer		1 757 617	955 950
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	225 120	52 655
SUM OMLØPSMIDLER		3 410 237	1 959 605
SUM EIENDELER		4 066 537	2 705 705



Organisk Materielretur AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,8	1 560 010	780 000
Overkurs	4	1 319 990	0
Annen innskutt egenkapital	4	24 420	24 420
Sum innskutt egenkapital		2 904 420	804 420
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4,9	(4 958 477)	(3 406 721)
Sum opptjent egenkapital		(4 958 477)	(3 406 721)
SUM EGENKAPITAL		(2 054 057)	(2 602 301)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	632 896	968 753
Sum annen langsiktig gjeld		632 896	968 753
SUM LANGSIKTIG GJELD		632 896	968 753
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	10	1 893 504	2 064 319
Skyldig offentlige avgifter		78 446	142 641
Annen kortsiktig gjeld	9	3 515 749	2 132 293
SUM KORTSIKTIG GJELD		5 487 698	4 339 253
SUM GJELD		6 120 594	5 308 006
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 066 537	2 705 705

Ottersøy 30.04.2022

Tom Richard Hamland
styrets lederKenneth Johannessen
styrmedlem og daglig lederThomas Vestvik
styremedlemØyvind Arne Sandnes
styremedlem



Organisk Materielretur AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

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

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

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

Inntektsføring

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

Varer

Varer er vurdert til 60 - 70 % av utsalgspris

Fordringer

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

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

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



Organisk Materielretur AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 156 657	1 134 248
Arbeidsgiveravgift	182 579	165 496
Andre lønnsrelaterte ytelser	11 619	15 614
Totalt	1 350 855	1 315 358

Selskapet har 2 ansatte og har etablert obligatorisk tjenstepensjon som tilfredstiller kravene i loven.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 331 037	89 000	1 420 037
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 331 037	89 000	1 420 037
Akk. av/nedskr. pr 1/1	596 737	77 200	673 937
+ Ordinære avskrivninger	78 000	11 800	89 800
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	674 737	89 000	763 737
Balanseført verdi pr 31/12	656 300	0	656 300
Prosentstans for ord.avskr	10-25	20-20	



Organisk Materielretur AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ekstraordinære poster

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-1 854 095
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-13 163
= Inntekt	-1 867 258

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

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

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	268 819	260 556
+ Utestående fordringer	-72 500	-77 400
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	1 867 258	3 561 903
= Grunnlag utsatt skatt	-1 670 939	-3 378 747
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 670 939	3 378 747
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 670 939	3 378 747
Utsatt skattefordel	367 606	743 324
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 670 939	3 378 747
Ikke bokført utsatt skattefordel	367 606	743 324
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Organisk Materielretur AS

Noter 2021

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekap	Overkurs	Annen Innks EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.	780 000	0	24 420	-3 406 721	-2 602 301
Årets resultat				-1 854 095	-1 854 095
Kaitalforhøyelse	780 010	1 319 990	0	302 339	2 402 339
Egenkapital 31.12	1 560 010	1 319 990	24 420	-4 958 477	-2 054 057

Styret har i dag negativ egenkapital, men driften er i 2021 omstrukturert og markedsutsiktene er under stadig bedring. På dette grunnlaget har vi kalkulert med positiv driftsresultat i 2022 og det er dermed ikke usikkerhet om videre drift. Nødvendig driftskapital er sikret av likviditetslån fra største aksjonær.

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

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

Av selskapet gjeld sikret med pant:

Gjeldt til kredittinstitusjoner kr 632 896

Bokførte verdien av eiendeler stillet
som sikkerhet for denne gjeld

Driftsløsøre kr 656 300
Varelager kr 1 427 500
Totalt kr 2 083 800

Storøy Tank Service AS - selvskylderkausjon kr 400 000



Organisk Materielretur AS

Noter 2021

Note 6 - Varer

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

Note 7 - Bankinnskudd

Bundne bankinnskudd til skattetrekk utgjør pr 31.12. kr 50 482.

Note 8 - Selskapskapital

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

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

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

Note 9 - Annen kortsiktig gjeld

Inkludert i kortsiktig gjeld er det et rentefritt lån på kr 604 145. Lånet skal ikke renteberegnes og det er ikke stillet sikkerhet for lånet.

Note 10 - Leverandørgjeld

I 2021 er det gjennomført akkord med de største leverandørene tilsvarende kr 302 399



Til generalforsamlingen i ORGANISK MATERIELRETUR AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Organisk Materielretur AS årsregnskap som viser et underskudd på kr 1 854 095. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, 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 revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandard) 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

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 avvirket.

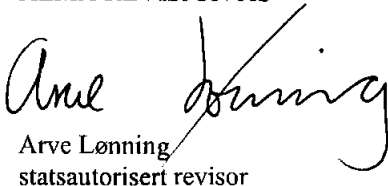
Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet

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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Åkrehamn, 25.mai 2022

ALMA REVISJON AS


Arve Lønning
statsautorisert revisor



Filnavn	Signatar	Fdato	Signeringstid
Organisk Materialretur AS årsregnskap 2021.pdf	Sandnes, Øyvind Arne	11.01.1983	18.05.2022 19:20
Organisk Materialretur AS årsregnskap 2021.pdf	Hamland, Tom Richard	07.03.1973	03.05.2022 17:12
Organisk Materialretur AS årsregnskap 2021.pdf	Vestvik, Thomas	02.06.1980	04.05.2022 13:34
Organisk Materialretur AS årsregnskap 2021.pdf	Johannessen, Kenneth	15.02.1972	24.05.2022 13:03

This document package contains:

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >

Document Checksum: edCcx3lrmvq1rGPnnTyphaNNqmi9YECod7GH8RupVSQU=



**Årsregnskap 2021
for
Organisk Materielretur AS**

Organisasjonsnr. 814392562

Utarbeidet av:
Imidt Økonomi AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Søren R Thomæs veg 10
7800 NAMSOS
Organisasjonsnr. 925746495



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: edCcx3lrvq1rGPnnTyphaNNqmi9YECod7GH8RupVVSQU=



Organisk Materielretur AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 405 153	2 419 275
Sum driftsinntekter		1 405 153	2 419 275
Driftskostnader			
Varekostnad		622 336	(478 990)
Lønnskostnad	1	1 350 855	1 315 358
Avskrivning på varige driftsmidler	2	89 800	137 807
Annen driftskostnad		1 048 734	431 764
Sum driftskostnader		3 111 725	1 405 939
DRIFTSRESULTAT		(1 706 571)	1 013 336
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	69
Annen finansinntekt		0	18 128
Sum finansinntekter		0	18 197
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		146 209	257 994
Annen finanskostnad		1 315	9 652
Sum finanskostnader		147 524	267 646
NETTO FINANSPOSTER		(147 524)	(249 449)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(1 854 095)	763 887
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(1 854 095)	763 887
ÅRSRESULTAT		(1 854 095)	763 887
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4	(1 854 095)	763 887
SUM OVERF. OG DISP.		(1 854 095)	763 887

Årsregnskap for Organisk Materielretur AS

Organisasjonsnr. 814392562



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: edCcx3lrvq1rGPnnTyphaNNqmi9YECod7GH8RupVSQU=



Organisk Materielretur AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2,5	656 300	734 300
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,5	0	11 800
Sum varige driftsmidler		656 300	746 100
SUM ANLEGGSMIDLER		656 300	746 100
OMLØPSMIDLER			
Varer	5,6	1 427 500	951 000
Fordringer			
Kundefordringer		1 536 059	955 950
Andre kortsiktige fordringer		221 558	0
Sum fordringer		1 757 617	955 950
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	225 120	52 655
SUM OMLØPSMIDLER		3 410 237	1 959 605
SUM EIENDELER		4 066 537	2 705 705

Årsregnskap for Organisk Materielretur AS

Organisasjonsnr. 814392562



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: edCcx3lrvq1rGPnnTyphaNNqmi9YECod7GH8RupVSQU=



Organisk Materielretur AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,8	1 560 010	780 000
Overkurs	4	1 319 990	0
Annen innskutt egenkapital	4	24 420	24 420
Sum innskutt egenkapital		2 904 420	804 420
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4,9	(4 958 477)	(3 406 721)
Sum opptjent egenkapital		(4 958 477)	(3 406 721)
SUM EGENKAPITAL		(2 054 057)	(2 602 301)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	632 896	968 753
Sum annen langsiktig gjeld		632 896	968 753
SUM LANGSIKTIG GJELD		632 896	968 753
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	10	1 893 504	2 064 319
Skyldig offentlige avgifter		78 446	142 641
Annen kortsiktig gjeld	9	3 515 749	2 132 293
SUM KORTSIKTIG GJELD		5 487 698	4 339 253
SUM GJELD		6 120 594	5 308 006
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 066 537	2 705 705

Ottersøy 30.04.2022

Tom Richard Hamland
styrets leder

Kenneth Johannessen
styrmedlem og daglig leder

Thomas Vestvik
styremedlem

Øyvind Arne Sandnes
styremedlem

Årsregnskap for Organisk Materielretur AS

Organisasjonsnr. 814392562



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: edCcx3lrvq1rGPnnTyphaNNqmi9YECod7GH8RupVSQU=



Organisk Materielretur AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

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

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

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

Inntektsføring

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

Varer

Varer er vurdert til 60 - 70 % av utsalgspris

Fordringer

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

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

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

Noter for Organisk Materielretur AS

Organisasjonsnr. 814392562



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: edCcx3lrvq1rGPnnTyphaNNqmi9YECod7GH8RupVSQU=



Organisk Materielretur AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 156 657	1 134 248
Arbeidsgiveravgift	182 579	165 496
Andre lønnsrelaterte ytelser	11 619	15 614
Totalt	1 350 855	1 315 358

Selskapet har 2 ansatte og har etablert obligatorisk tjenstepensjon som tilfredstiller kravene i loven.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 331 037	89 000	1 420 037
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 331 037	89 000	1 420 037
Akk. av/hedskr. pr 1/1	596 737	77 200	673 937
+ Ordinære avskrivninger	78 000	11 800	89 800
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/hedskr. pr. 31/12	674 737	89 000	763 737
Balanseført verdi pr 31/12	656 300	0	656 300
Prosentstørrelse for ord.avskr	10-25	20-20	

Noter for Organisk Materielretur AS

Organisasjonsnr. 814392562



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: edCcx3lrvq1rGPnnTyphaNNqmi9YECod7GH8RupVSQU=



Organisk Materielretur AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ekstraordinære poster

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-1 854 095
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-13 163
= Inntekt	-1 867 258

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

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

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	268 819	260 556
+ Utestående fordringer	-72 500	-77 400
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	1 867 258	3 561 903
= Grunnlag utsatt skatt	-1 670 939	-3 378 747
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 670 939	3 378 747
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 670 939	3 378 747
Utsatt skattefordel	367 606	743 324
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 670 939	3 378 747
Ikke bokført utsatt skattefordel	367 606	743 324
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Noter for Organisk Materielretur AS

Organisasjonsnr. 814392562



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: edCcx3lrvq1rGPnnTyphaNNqmi9YECod7GH8RupVSQU=



Organisk Materielretur AS

Noter 2021

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekap	Overkurs	Annen Innks EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.	780 000	0	24 420	-3 406 721	-2 602 301
Årets resultat				-1 854 095	-1 854 095
Kaitalforhøyelse	780 010	1 319 990	0	302 339	2 402 339
Egenkapital 31.12	1 560 010	1 319 990	24 420	-4 958 477	-2 054 057

Styret har i dag negativ egenkapital, men driften er i 2021 omstrukturert og markedsutsiktene er under stadig bedring. På dette grunnlaget har vi kalkulert med positiv driftsresultat i 2022 og det er dermed ikke usikkerhet om videre drift. Nødvendig driftskapital er sikret av likviditetslån fra største aksjonær.

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

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

Av selskapet gjeld sikret med pant:

Gjeldt til kredittinstitusjoner kr 632 896

Bokførte verdien av eiendeler stillet
som sikkerhet for denne gjeld

Driftsløsøre kr 656 300
Varelager kr 1 427 500
Totalt kr 2 083 800

Storøy Tank Service AS - selvskylderkausjon kr 400 000

Noter for Organisk Materielretur AS

Organisasjonsnr. 814392562



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: edCcx3lrvq1rGPnnTyphaNNqmi9YECod7GH8RupVSQU=



Organisk Materielretur AS

Noter 2021

Note 6 - Varer

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

Note 7 - Bankinnskudd

Bundne bankinnskudd til skattetrekk utgjør pr 31.12. kr 50 482.

Note 8 - Selskapskapital

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

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

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

Note 9 - Annen kortsiktig gjeld

Inkludert i kortsiktig gjeld er det et rentefritt lån på kr 604 145. Lånet skal ikke renteberegnes og det er ikke stillet sikkerhet for lånet.

Note 10 - Leverandørgjeld

I 2021 er det gjennomført akkord med de største leverandørene tilsvarende kr 302 399

Noter for Organisk Materielretur AS

Organisasjonsnr. 814392562



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: edCcx3lrvq1rGPnnTyphaNNqmi9YECod7GH8RupVSQU=