



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 660 804
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ANLEGGSDRIFT ØST AS
Forretningsadresse: Brevikveien 91
1555 SON

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Sigve Medgard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 09.07.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 190 202 | 3 252 089 |
| Sum inntekter | | 2 190 202 | 3 252 089 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 170 906 | 1 341 788 |
| Lønnskostnad | 1 | 429 496 | 739 309 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | | 69 952 | 30 333 |
| Annen driftskostnad | | 474 409 | 718 911 |
| Sum kostnader | | 2 144 763 | 2 830 341 |
| Driftsresultat | | 45 439 | 421 748 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 23 |
| Annen finansinntekt | | 1 141 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 1 141 | 23 |
| Annen rentekostnad | | 8 076 | 0 |
| Annen finanskostnad | | 1 300 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 9 376 | 0 |
| Netto finans | | -8 235 | 23 |
| Resultat før skattekostnad | | 37 204 | 421 771 |
| Skattekostnad | | 8 184 | 92 790 |
| Årsresultat | | 29 020 | 328 981 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | 29 019 | 328 980 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 29 019 | 328 980 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|----------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | 2 | 269 715 | 314 667 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 2 | 100 000 | 125 000 |
| Sum varige driftsmidler | | 369 715 | 439 667 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Sum anleggsmidler | | 369 715 | 439 667 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 363 699 | 1 367 871 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 18 199 | 0 |
| Sum fordringer | | 381 898 | 1 367 871 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 147 770 | 176 004 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 147 770 | 176 004 |
| Sum omløpsmidler | | 529 668 | 1 543 875 |
| SUM EIENDELER | | 899 383 | 1 983 542 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|----------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 343 477 | 314 457 |
| Sum opptjent egenkapital | | 343 477 | 314 457 |
| Sum egenkapital | | 373 477 | 344 457 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | | 17 220 | 15 327 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 17 220 | 15 327 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 3 | 0 | 177 882 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 177 882 |
| Sum langsiktig gjeld | | 17 220 | 193 209 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 230 265 | 1 101 302 |
| Betalbar skatt | | 6 291 | 77 463 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 139 991 | 198 610 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 132 139 | 68 500 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 508 686 | 1 445 875 |
| Sum gjeld | | 525 906 | 1 639 084 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 899 383 | 1 983 541 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 744602

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 660 804
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ANLEGGSDRIFT ØST AS
Forretningsadresse: Brevikveien 91
1555 SON

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Sigve Medgard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 09.09.2024



Organisasjonsnr: 921 660 804
ANLEGGSDRIFT ØST AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 190 202 | 3 252 089 |
| Sum inntekter | | 2 190 202 | 3 252 089 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 170 906 | 1 341 788 |
| Lønnskostnad | 1 | 429 496 | 739 309 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | | 69 952 | 30 333 |
| Annen driftskostnad | | 474 409 | 718 911 |
| Sum kostnader | | 2 144 763 | 2 830 341 |
| Driftsresultat | | 45 439 | 421 748 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 23 |
| Annen finansinntekt | | 1 141 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 1 141 | 23 |
| Annen rentekostnad | | 8 076 | 0 |
| Annen finanskostnad | | 1 300 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 9 376 | 0 |
| Netto finans | | -8 235 | 23 |
| Resultat før skattekostnad | | 37 204 | 421 771 |
| Skattekostnad | | 8 184 | 92 790 |
| Årsresultat | | 29 020 | 328 981 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | 29 019 | 328 980 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 29 019 | 328 980 |



Organisasjonsnr: 921 660 804
ANLEGGSDRIFT ØST AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|----------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | 2 | 269 715 | 314 667 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 2 | 100 000 | 125 000 |
| Sum varige driftsmidler | | 369 715 | 439 667 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Sum anleggsmidler | | 369 715 | 439 667 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 363 699 | 1 367 871 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 18 199 | 0 |
| Sum fordringer | | 381 898 | 1 367 871 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 147 770 | 176 004 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 147 770 | 176 004 |
| Sum omløpsmidler | | 529 668 | 1 543 875 |
| SUM EIENDELER | | 899 383 | 1 983 542 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |



| | | |
|--|----------------|------------------|
| Opptjent egenkapital | | |
| Annen egenkapital | 343 477 | 314 457 |
| Sum opptjent egenkapital | 343 477 | 314 457 |
| Sum egenkapital | 373 477 | 344 457 |
| Gjeld | | |
| Langsiktig gjeld | | |
| Utsatt skatt | 17 220 | 15 327 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | 17 220 | 15 327 |
| Annen langsiktig gjeld | | |
| Øvrig langsiktig gjeld 3 | 0 | 177 882 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 0 | 177 882 |
| Sum langsiktig gjeld | 17 220 | 193 209 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | 230 265 | 1 101 302 |
| Betalbar skatt | 6 291 | 77 463 |
| Skyldige offentlige avgifter | 139 991 | 198 610 |
| Annen kortsiktig gjeld | 132 139 | 68 500 |
| Sum kortsiktig gjeld | 508 686 | 1 445 875 |
| Sum gjeld | 525 906 | 1 639 084 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 899 383 | 1 983 541 |



Organisasjonsnr: 921 660 804
ANLEGGSDRIFT ØST AS

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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. 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. 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: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kursstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 364000.00 | 639335.00 |
| <u>Folketrygdavgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 56976.00 | 94383.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 8519.00 | 5591.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 429496.00 | 739309.00 |

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|------------|--------------|
|------------|--------------|

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | | |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Anskaffelseskost 01.01.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 439667.00 | 0.00 |
| <u>Anskaffelseskost 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 439667.00 | 0.00 |
| <u>Samlede av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 69952.00 | 0.00 |
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 369715.00 | 0.00 |
| <u>Årets av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 69952.00 | 0.00 |

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet



Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

3

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

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



ANLEGGSDRIFT ØST AS
921 660 804

Resultatregnskap

| | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 190 202 | 3 252 089 |
| Sum driftsinntekter | | 2 190 202 | 3 252 089 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | -1 170 906 | -1 341 788 |
| Lønnskostnad | 1 | -429 496 | -739 309 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | | -69 952 | -30 333 |
| Annen driftskostnad | | -474 409 | -718 911 |
| Sum driftskostnader | | -2 144 763 | -2 830 341 |
| Driftsresultat | | 45 439 | 421 748 |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 23 |
| Annen finansinntekt | | 1 141 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 1 141 | 23 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | -8 076 | 0 |
| Annen finanskostnad | | -1 300 | 0 |
| Sum finanskostnader | | -9 376 | 0 |
| Netto finans | | -8 235 | 23 |
| Resultat før skattekostnad | | 37 204 | 421 771 |
| Skattekostnad | | -8 184 | -92 790 |
| Årsresultat | | 29 019 | 328 981 |
| Overføringer | | | |
| Annen egenkapital | | 29 019 | 328 980 |
| Sum overføringer | | 29 019 | 328 980 |



ANLEGGSDRIFT ØST AS
921 660 804

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|------|----------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | 2 | 269 715 | 314 667 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 2 | 100 000 | 125 000 |
| Sum varige driftsmidler | | 369 715 | 439 667 |
| Sum anleggsmidler | | 369 715 | 439 667 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 363 699 | 1 367 871 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 18 199 | 0 |
| Sum fordringer | | 381 898 | 1 367 871 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 147 770 | 176 004 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 147 770 | 176 004 |
| Sum omløpsmidler | | 529 668 | 1 543 875 |
| SUM EIENDELER | | 899 383 | 1 983 542 |



ANLEGGSDRIFT ØST AS
921 660 804

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|---|------|----------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 373 477 | 344 457 |
| Sum opptjent egenkapital | | 373 477 | 344 457 |
| Sum egenkapital | | 373 477 | 344 457 |
| Beregnet resultat (ikke bokført) | | 0 | 1 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning og forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | | 17 220 | 15 327 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 17 220 | 15 327 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 3 | 0 | 177 882 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 177 882 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 230 265 | 1 101 302 |
| Betalbar skatt | | 6 291 | 77 463 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 139 991 | 198 610 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 132 139 | 68 500 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 508 685 | 1 445 875 |
| Sum gjeld | | 525 906 | 1 639 084 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 899 383 | 1 983 542 |

Vestby, 30.06.2024

Sigve Medgard
styrets leder

Christophe Auchet
styremedlem / daglig leder



ANLEGGSDRIFT ØST AS
921 660 804

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

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:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kursstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Lønnskostnader

| Spesifikasjon av lønnskostnader | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Lønn | 364 000 | 639 335 |
| Arbeidsgiveravgift | 56 976 | 94 383 |
| Pensjonskostnader | 0 | 0 |
| Andre relaterte ytelser | 8 519 | 5 591 |
| Sum | 429 496 | 739 309 |



ANLEGGSDRIFT ØST AS
921 660 804

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | Varige driftsmidler |
|--|------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 439 667 |
| Tilgang i året | 0 |
| Avgang i året | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 439 667 |
| Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger | -69 952 |
| Balanseført verdi per 31.12. | 369 715 |
| Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret | 69 952 |

Note 3 - Gjeld og garantiforpliktelser

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Antall årsverk

Selskapet har i løpet av regnskapsåret 2023 fått 1 ansatt.



Årsoppgjør for

ANLEGGSDRIFT ØST AS

921660804

01.01.2023 - 31.12.2023

| Innhold | Side |
|----------------------|------|
| Resultatregnskap | 2 |
| Eiendeler | 3 |
| Egenkapital og gjeld | 4 |
| Noter | 5 |



ANLEGGSDRIFT ØST AS
921 660 804

Resultatregnskap

| | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 190 202 | 3 252 089 |
| Sum driftsinntekter | | 2 190 202 | 3 252 089 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | -1 170 906 | -1 341 788 |
| Lønnskostnad | 1 | -429 496 | -739 309 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | | -69 952 | -30 333 |
| Annen driftskostnad | | -474 409 | -718 911 |
| Sum driftskostnader | | -2 144 763 | -2 830 341 |
| Driftsresultat | | 45 439 | 421 748 |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 23 |
| Annen finansinntekt | | 1 141 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 1 141 | 23 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | -8 076 | 0 |
| Annen finanskostnad | | -1 300 | 0 |
| Sum finanskostnader | | -9 376 | 0 |
| Netto finans | | -8 235 | 23 |
| Resultat før skattekostnad | | 37 204 | 421 771 |
| Skattekostnad | | -8 184 | -92 790 |
| Årsresultat | | 29 019 | 328 981 |
| Overføringer | | | |
| Annen egenkapital | | 29 019 | 328 980 |
| Sum overføringer | | 29 019 | 328 980 |



ANLEGGSDRIFT ØST AS
921 660 804

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|------|----------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | 2 | 269 715 | 314 667 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 2 | 100 000 | 125 000 |
| Sum varige driftsmidler | | 369 715 | 439 667 |
| Sum anleggsmidler | | 369 715 | 439 667 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 363 699 | 1 367 871 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 18 199 | 0 |
| Sum fordringer | | 381 898 | 1 367 871 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 147 770 | 176 004 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 147 770 | 176 004 |
| Sum omløpsmidler | | 529 668 | 1 543 875 |
| SUM EIENDELER | | 899 383 | 1 983 542 |



ANLEGGSDRIFT ØST AS
921 660 804

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|---|------|----------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 373 477 | 344 457 |
| Sum opptjent egenkapital | | 373 477 | 344 457 |
| Sum egenkapital | | 373 477 | 344 457 |
| Beregnet resultat (ikke bokført) | | 0 | 1 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning og forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | | 17 220 | 15 327 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 17 220 | 15 327 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 3 | 0 | 177 882 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 177 882 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 230 265 | 1 101 302 |
| Betalbar skatt | | 6 291 | 77 463 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 139 991 | 198 610 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 132 139 | 68 500 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 508 685 | 1 445 875 |
| Sum gjeld | | 525 906 | 1 639 084 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 899 383 | 1 983 542 |

Vestby, 30.06.2024

Sigve Medgard
styrets leder

Christophe Auchet
styremedlem / daglig leder



ANLEGGSDRIFT ØST AS
921 660 804

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

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:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kursstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Lønnskostnader

| Spesifikasjon av lønnskostnader | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Lønn | 364 000 | 639 335 |
| Arbeidsgiveravgift | 56 976 | 94 383 |
| Pensjonskostnader | 0 | 0 |
| Andre relaterte ytelser | 8 519 | 5 591 |
| Sum | 429 496 | 739 309 |



ANLEGGSDRIFT ØST AS
921 660 804

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | Varige driftsmidler |
|--|------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 439 667 |
| Tilgang i året | 0 |
| Avgang i året | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 439 667 |
| Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger | -69 952 |
| Balanseført verdi per 31.12. | 369 715 |
| Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret | 69 952 |

Note 3 - Gjeld og garantiforpliktelser

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Antall årsverk

Selskapet har i løpet av regnskapsåret 2023 fått 1 ansatt.