



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 953 553 635
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ANLEGG-SERVICE AS
Forretningsadresse: Svabovøien 22
8626 MO I RANA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Anne Jakobsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.05.2022

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, 08.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		73 826 405	79 736 170
Annen driftsinntekt		624 373	399 542
Sum inntekter	1	74 450 778	80 135 712
Kostnader			
Varekostnad		38 893 736	49 825 856
Lønnskostnad	2	16 442 636	15 467 764
Avskrivning på driftsmidler	3	3 821 960	4 218 563
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	2	9 957 616	9 643 620
Sum kostnader		69 115 949	79 155 804
Driftsresultat		5 334 829	979 908
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 305 962	1 362 467
Annen finansinntekt		112 335	102 389
Sum finansinntekter		3 418 297	1 464 856
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7	1 207 865	
Annen rentekostnad		723 858	771 794
Sum finanskostnader		1 931 723	771 794
Netto finans		1 486 574	693 062
Ordinært resultat før skattekostnad		6 821 403	1 672 969
Skattekostnad	4	1 511 185	374 158
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 310 218	1 298 811
Årsresultat		5 310 218	1 298 811
Årsresultat etter minoritetsinteresser		5 310 218	1 298 811
Totalresultat		5 310 218	1 298 811



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 000 000	5 000 000
Avsatt til annen egenkapital		3 310 218	
Overført fra annen egenkapital			-3 701 189
Sum overføringer og disponeringer	5	5 310 218	1 298 811



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	2 208 401	2 044 458
Sum immaterielle eiendeler		2 208 401	2 044 458
Varige driftsmidler			
Maskiner, anlegg, transportmidler etc.	3, 10	5 406 856	13 404 543
Sum varige driftsmidler		5 406 856	13 404 543
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	6, 10	37 345 673	27 153 131
Sum finansielle anleggsmidler		37 345 673	27 153 131
Sum anleggsmidler		44 960 930	42 602 132
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6, 7, 10	15 367 752	6 675 074
Arbeid under utførelse			14 100 000
Andre kortsiktige fordringer	7, 10	30 921 046	6 533 813
Sum fordringer		46 288 798	27 308 887
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7, 8	796 645	41 368 504
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		796 645	41 368 504
Sum omløpsmidler		47 085 443	68 677 390
SUM EIENDELER		92 046 373	111 279 523

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2.800 aksjer a kr. 1.000)	9	2 800 000	2 800 000
Overkurs		6 100 000	6 100 000
Annen innskutt egenkapital		3 885 691	3 885 691
Sum innskutt egenkapital		12 785 691	12 785 691
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 705 076	2 394 858
Sum opptjent egenkapital		5 705 076	2 394 858
Sum egenkapital	5	18 490 767	15 180 549
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	2		
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10		69 049 278
Øvrig langsiktig gjeld	7, 10	54 079 832	
Sum annen langsiktig gjeld		54 079 832	69 049 278
Sum langsiktig gjeld		54 079 832	69 049 278
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	3 012 431	13 612 771
Betalbar skatt	4	1 675 128	
Skyldige offentlige avgifter		3 932 989	763 891
Utbytte	7	2 000 000	5 000 000
Annen kortsiktig gjeld		8 855 227	7 673 033
Sum kortsiktig gjeld		19 475 774	27 049 696
Sum gjeld		73 555 606	96 098 974
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		92 046 373	111 279 523



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 678723

Enheten

Organisasjonsnummer: 953 553 635
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ANLEGG-SERVICE AS
Forretningsadresse: Svabovien 22
8626 MO I RANA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Anne Jakobsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.05.2022

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, 21.07.2022



Organisasjonsnr: 953 553 635
ANLEGGSSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		73 826 405	79 736 170
Annen driftsinntekt		624 373	399 542
Sum inntekter	1	74 450 778	80 135 712
Kostnader			
Varekostnad		38 893 736	49 825 856
Lønnskostnad	2	16 442 636	15 467 764
Avskrivning på driftsmidler	3	3 821 960	4 218 563
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	2	9 957 616	9 643 620
Sum kostnader		69 115 949	79 155 804
Driftsresultat		5 334 829	979 908
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 305 962	1 362 467
Annen finansinntekt		112 335	102 389
Sum finansinntekter		3 418 297	1 464 856
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7	1 207 865	
Annen rentekostnad		723 858	771 794
Sum finanskostnader		1 931 723	771 794
Netto finans		1 486 574	693 062
Ordinært resultat før skattekostnad		6 821 403	1 672 969
Skattekostnad	4	1 511 185	374 158
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 310 218	1 298 811
Årsresultat		5 310 218	1 298 811
Årsresultat etter minoritetsinteresser		5 310 218	1 298 811
Totalresultat		5 310 218	1 298 811
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 000 000	5 000 000
Avsatt til annen egenkapital		3 310 218	



Overført fra annen egenkapital			-3 701 189
Sum overføringer og disponeringer	5	5 310 218	1 298 811



Organisasjonsnr: 953 553 635
ANLEGG-SERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 4 2 208 401 2 044 458
Sum immaterielle eiendeler 2 208 401 2 044 458

Varige driftsmidler

Maskiner, anlegg,
transportmidler etc. 3, 10 5 406 856 13 404 543
Sum varige driftsmidler 5 406 856 13 404 543

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer 6, 10 37 345 673 27 153 131
Sum finansielle
anleggsmidler 37 345 673 27 153 131

Sum anleggsmidler 44 960 930 42 602 132

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 6, 7, 10 15 367 752 6 675 074
Arbeid under utførelse 14 100 000
Andre kortsiktige
fordringer 7, 10 30 921 046 6 533 813
Sum fordringer 46 288 798 27 308 887

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 7, 8 796 645 41 368 504
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 796 645 41 368 504

Sum omløpsmidler 47 085 443 68 677 390

SUM EIENDELER 92 046 373 111 279 523

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (2.800
aksjer a kr. 1.000) 9 2 800 000 2 800 000
Overkurs 6 100 000 6 100 000
Annen innskutt egenkapital 3 885 691 3 885 691



Sum innskutt egenkapital		12 785 691	12 785 691
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 705 076	2 394 858
Sum opptjent egenkapital		5 705 076	2 394 858
Sum egenkapital	5	18 490 767	15 180 549
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	2		
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	10		69 049 278
Øvrig langsiktig gjeld	7, 10	54 079 832	
Sum annen langsiktig gjeld		54 079 832	69 049 278
Sum langsiktig gjeld		54 079 832	69 049 278
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	3 012 431	13 612 771
Betalbar skatt	4	1 675 128	
Skyldige offentlige avgifter		3 932 989	763 891
Utbytte	7	2 000 000	5 000 000
Annen kortsiktig gjeld		8 855 227	7 673 033
Sum kortsiktig gjeld		19 475 774	27 049 696
Sum gjeld		73 555 606	96 098 974
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		92 046 373	111 279 523



Organisasjonsnr: 953 553 635
ANLEGG-SERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
21.30

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021 Anleggs-Service AS

Org.nr.: 953 553 635



Anleggs-Service AS

STYRETS ÅRSBERETNING FOR 2021

Virksomhetens art

Anleggs-Service AS driver entreprenør- og servicearbeid hovedsakelig for industrien i Rana-regionen. Selskapet er lokalisert i Mo Industripark.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Selskapets driftsinntekter utgjør 74,5 mill. kroner i 2021, hvilket er 5,7 mill kroner lavere enn året før. Det har vært noe lavere aktivitet i 2021 enn året før. Kostnadene har gått ned fra 79,2 mill kroner i 2020 til 69,1 mill kroner i 2021. Selskapets årsresultat utgjør et overskudd på 5,3 mill kroner, hvilket er 4 mill kroner høyere enn i 2020.

Totalkapitalen utgjør 92 mill. kroner, mens egenkapitalen utgjør ved årsskiftet 18,5 mill. kroner. Egenkapitalandelen utgjør dermed 20%. Selskapet har investert 0,2 mill kroner i driftsmidler i 2021. Langsiktig gjeld er redusert med 15 mill kroner. Selskapet har en likvidbeholdning på 0,8 mill kroner. I tillegg har selskapet 30,9 mill. kroner inntående på konsernkonto Styret og daglig leder vurderer likvidsituasjonen som tilfredsstillende og er tilfreds med årets resultat og selskapets økonomiske stilling.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Selskapet har langsiktige servicekontrakter med bedriftene i parken som sikrer en forholdsvis stabil aktivitet.

Finansiell risiko

Selskapet er i svært liten grad direkte eksponert for endringer i valutakurser. Endringer i rentenivå innebærer en viss risiko for selskapet i og med at selskapet har langsiktige lån. Historisk sett har selskapet vært lite eksponert for større tap på fordringer, men med store entreprenøroppdrag vil det utgjøre en risiko dersom en av kundene skulle få betalingsproblemer. Styret vurderer likviditeten i selskapet som tilfredsstillende.

Arbeidsmiljø

Selskapet har hatt et sykefravær på 4,8% i 2021, hvilket er 3,8% høyere enn i 2020. Samarbeidet med tillitsvalgte fungerer godt og det er av styrets vurdering at bedriftens arbeidsmiljø er godt. Det er ikke rapportert alvorlige skader eller ulykker.

Likestilling

Selskapet har 22 ansatte, hvorav en er midlertidig ansatt. Det er ingen kvinnelige ansatte. Selskapet har ingen ansatte i deltidsstillinger og det er ingen ansatte som har hatt foreldrepermisjon i 2021. Selskapets personalpolitikk anses å være kjønnsnøytral. Policyen er at arbeid av lik verdi skal gi lik lønn. Selskapet arbeider for likestilling innenfor virksomheten. Ved rekruttering prioriteres personlige kvalifikasjoner fremfor kjønn. Det er ønskelig med en større andel av det underrepresenterte kjønn i operasjonell drift.



Anleggs-Service AS

Tiltak for å hindre diskriminering mv

Selskapet arbeider for å fremme likestilling, sikre like muligheter og rettigheter og hindre diskriminering på grunn av funksjonsevne, etnisitet, nasjonal opprinnelse, avstamning, hudfarge, språk, religion eller livssyn. Ved ansettelser vurderes alle søkere ut ifra personlige kvalifikasjoner uavhengig av kjønn eller opprinnelse mm.

Ytre miljø

Etter styrets oppfatning forurenses selskapet ikke det ytre miljøet i vesentlig grad. I den grad miljøet påvirkes, er det ved støy fra kjøretøy eller støv i forbindelse med entreprenøroppdrag.

Forsikring

Det er ikke tegnet forsikring for styrets medlemmer og daglig leder for deres mulige ansvar overfor foretaket og tredjepersoner.

Fremtidig utvikling

Selskapet har langsiktige servicekontrakter med bedriftene i Mo Industripark som sikrer en forholdsvis stabil aktivitet. Det er forventet en relativt stor byggeaktivitet i industriparken og i lokalsamfunnet. Det er også planlagt oppstart av bygging av ny flyplass i 2022. Det er forventet at dette vil gi ringvirkninger med økt aktivitet både i industriparken og i lokalsamfunnet. Utover det som er nevnt ovenfor er det etter det styret kjenner til, ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets utgang som har betydning for bedømmelsen av selskapets stilling og resultat.

Årsresultat og disponeringer

Årets overskudd på kr. 5.310.218,- foreslås disponert med kr. 2.000.000,- avsatt til utbytte og kr. 3.310.218,- overført til annen egenkapital.

Selskapets egenkapital utgjør 18,5 mill kroner pr. 31.12.2021. Styret mener at det framlagte resultatregnskapet og balanse gir en korrekt informasjon om årets virksomhet og selskapets stilling ved årsskiftet.

Styret for Anleggs-Service AS


Mo i Rana, den 12.05.2022

Nils Harald Øijord
Styrets leder

Kjell Lund
Styremedlem/Daglig leder




Resultatregnskap			
Anleggs-Service AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		73 826 405	79 736 170
Annen driftsinntekt		624 373	399 542
Sum driftsinntekter	1	<u>74 450 778</u>	<u>80 135 712</u>
Varekostnad		38 893 736	49 825 856
Lønnskostnad	2	16 442 636	15 467 764
Avskrivning på driftsmidler	3	3 821 960	4 218 563
Annen driftskostnad	2	9 957 616	9 643 620
Sum driftskostnader		<u>69 115 949</u>	<u>79 155 804</u>
Driftsresultat		<u>5 334 829</u>	<u>979 908</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 305 962	1 362 467
Annen finansinntekt		112 335	102 389
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7	1 207 865	0
Annen rentekostnad		723 858	771 794
Resultat av finansposter		<u>1 486 574</u>	<u>693 062</u>
Resultat før skattekostnad		<u>6 821 403</u>	<u>1 672 969</u>
Skattekostnad	4	1 511 185	374 158
Årsresultat		<u>5 310 218</u>	<u>1 298 811</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		2 000 000	5 000 000
Avsatt til annen egenkapital		3 310 218	0
Overført fra annen egenkapital		0	3 701 189
Sum overføringer	5	<u>5 310 218</u>	<u>1 298 811</u>





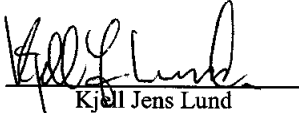
Balanse			
Anleggs-Service AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	2 208 401	2 044 458
Sum immaterielle eiendeler		2 208 401	2 044 458
Varige driftsmidler			
Maskiner, anlegg, transportmidler etc.	3, 10	5 406 856	13 404 543
Sum varige driftsmidler		5 406 856	13 404 543
Andre fordringer	6, 10	37 345 673	27 153 131
Sum finansielle driftsmidler		37 345 673	27 153 131
Sum anleggsmidler		44 960 930	42 602 132
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	6, 7, 10	15 367 752	6 675 074
Arbeid under utførelse		0	14 100 000
Andre kortsiktige fordringer	7, 10	30 921 046	6 533 813
Sum fordringer		46 288 798	27 308 887
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7, 8	796 645	41 368 504
Sum omløpsmidler		47 085 443	68 677 390
Sum eiendeler		92 046 373	111 279 523






Balanse			
Anleggs-Service AS			
	Note	2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2.800 aksjer a kr. 1.000)	9	2 800 000	2 800 000
Innskutt annen egenkapital		3 885 691	3 885 691
Overkurs		6 100 000	6 100 000
Sum innskutt egenkapital		12 785 691	12 785 691
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 705 076	2 394 858
Sum opptjent egenkapital		5 705 076	2 394 858
Sum egenkapital	5	18 490 767	15 180 549
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	0	69 049 278
Øvrig langsiktig gjeld	7, 10	54 079 832	0
Sum annen langsiktig gjeld		54 079 832	69 049 278
Sum langs.gjeld inkl. forpliktelser		54 079 832	69 049 278
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	3 012 431	13 612 771
Betalbar skatt	4	1 675 128	0
Skyldige offentlige avgifter		3 932 989	763 891
Utbytte	7	2 000 000	5 000 000
Annen kortsiktig gjeld		8 855 227	7 673 033
Sum kortsiktig gjeld		19 475 774	27 049 696
Sum gjeld		73 555 606	96 098 974
Sum gjeld og egenkapital		92 046 373	111 279 523

Mo i Rana , 12.05.2022
Styret i Anleggs-Service AS


Kjell Jens Lund
styremedlem/daglig leder


Nils Harald Øijord
styreleder



Noter til regnskapet

Anleggs-Service AS 953 553 635

Regnskapsprinsipper

Generelt

Årsregnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

Klassifisering

Eiendeler knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regel gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år. Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet.

Vurderingsregler

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler vurderes til historisk kost med fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger. Varige investeringer balanseføres. Avskrivninger er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Avskrivningssatsene er gjengitt i note.

Fordringer

Kundefordringer er ført opp etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetningen til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene. I tillegg er det foretatt en generell avsetning for å dekke tapsrisiko som ikke var kjent på vurderingstidspunktet. Andre fordringer er ført opp til pålydende.

Skatter

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i (netto) utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt oppstår er ulik periodisering av det regnskapsmessige og skattemessige resultatet.

Pensjoner

Selskapet har en kollektiv innskuddspensjon i tillegg til en tariffestet avtalefestet førtidspensjonsordning (AFP). Regnskapsføringen av pensjonskostnaden skjer i samsvar med regnskapsstandarden for pensjonskostnader. Premien til innskuddspensjonen kostnadsføres løpende.



Noter til regnskapet

Anleggs-Service AS 953 553 635

Note nr. 4 - Skattekostnader

Spesifikasjon av grunnlag utsatt skatt/skattefordel (-)

	<u>Endring</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Driftsmidler	745 196	-4 488 187	-3 742 991
Arbeid u. utførelse	0	0	0
Fordringer	0	0	0
Kundefordringer	0	-300 000	-300 000
Avsetning for forpliktelser	0	-5 250 000	-5 250 000
Fremførbart underskudd	0		
Grunnlag for utsatt skatt/skattefordel (-)	<u>745 196</u>	<u>-10 038 187</u>	<u>-9 292 991</u>
Utsatt skatt/skattefordel (-), 22 %	<u>163 943</u>	<u>-2 208 401</u>	<u>-2 044 458</u>

Nedenfor er det gitt en spesifikasjon over forskjellene mellom det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Resultat før skattekostnad	6 821 403	1 672 969
+/- Endring i midlertidige forskjeller	745 196	-6 682 371
+/- Permanente forskjeller	47 622	27 747
+/- Konsernbidrag		4 981 655
Årets skattegrunnlag	<u>7 614 220</u>	<u>0</u>
Betalbar skatt 22%	<u>1 675 128</u>	<u>0</u>

Skattekostnaden i regnskapet består av følgende poster:

Betalbar inntektsskatt	1 675 128	0
For mye (-)/for lite (+) avsatt skatt tidligere år		
Skatt av konsernbidrag	0	-1 095 964
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	<u>-163 943</u>	<u>1 470 122</u>
Skattekostnad	<u>1 511 185</u>	<u>374 158</u>

Note nr. 5 - Egenkapital

	<u>Aksje- kapital</u>	<u>Overkurs</u>	<u>Innkutt annen EK</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum</u>
Pr. 1.1.2021	2 800 000	6 100 000	3 885 691	2 394 858	15 180 549
Avsatt til utbytte				-2 000 000	-2 000 000
Årets resultat				5 310 218	5 310 218
Pr. 31.12.2021	<u>2 800 000</u>	<u>6 100 000</u>	<u>3 885 691</u>	<u>5 705 076</u>	<u>18 490 767</u>



Noter til regnskapet

Anleggs-Service AS 953 553 635

Note nr. 6 – Kundefordringer

Kundefordringer er oppført til pålydende med fradrag for avsetning til tap på fordringer på kr. 300.000,-. Selskapet har i tillegg en langsiktig fordring på 37,3 mill kroner til en av sine kunder.

Note nr. 7 – Konsernmellomværende

I posten kundefordringer er det inkl. fordringer overfor konsernselskaper med kr. 62.430,-. I posten leverandørgjeld er det inkl. gjeld overfor konsernselskaper med kr. 450.955,-. I posten andre kortsiktige fordringer utgjør kr. 30.889.875,- fordring på selskapets innestående på konsernkonto hos morselskapet. Skyldig utbytte utgjør kr. 2.000.000,-. Selskapet har en langsiktig gjeld til morselskapet på kr. 54.079.832,-.

Note nr. 8 - Bankinnskudd

I posten bankinnskudd inngår bundne bankinnskudd med kr. 653.125,-. Selskapet har innestående kr. 30.889.875,- på konsernkonto.

Note nr. 9 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjeeier er Øijord & Aanes AS, som eier 100% av aksjene. Aksjekapitalen er på kr. 2.800.000,- fordelt på 2.800 aksjer a kr. 1.000,-.

Note nr. 10 - Langsiktig gjeld og pantstillelser

Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsåret slutt:	2021	2020	
Gjeld til kredittinstitusjoner		2 142 798	
Pantstillelser og lignende	Gjeld sikret ved pant	Eiendeler stillet som sikkerhet	Balansført verdi, pant
Gjeld til kredittinstitusjoner		Maskiner, anlegg	5 406 856
Gjeld til konsernselskap	54 079 832	Langsiktig fordring	37 345 673
		Kundefordringer	15 367 752
		Andre fordringer	30 889 875
Sum	54 079 832	Sum	89 010 156

Selskapet disponerer en kredittramme på kr. 5.000.000,-. Denne er også sikret med pant. Selskapet er medlåntaker til konsernets langsiktige gjeld og kassekredittavtale sammen med øvrige konsernselskap. Selskapet er en del av konsernkontoordningen i Øijord & Aanes AS. Selskapets eiendeler er stillet som sikkerhet for konsernets totale gjeld og kassekredittavtale. For opplysning om konsernets gjeld vises det til konsernregnskapet for Øijord & Aanes AS.



KONTANTSTRØMANALYSE		
ANLEGG-SERVICE AS		
	2 021	2 020
KONTANTSTRØM FRA DRIFTEN		
Resultat før skattekostnad	6 621 403	1 672 969
Gevinst/tap ved salg anl.midl.	-624 379	-399 542
Ordinære avskrivninger	3 821 960	4 218 563
Betalbare skatter	-1 575 128	0
Endring debitor/kreditor	+19 293 015	15 168 775
Endring tidsavgrensingsposter	-9 242 471	-27 688 021
Endring varelager	0	0
Sum kontantstrøm fra driften	-20 191 627	-7 027 256
KONTANTSTRØM INVESTERINGSAKTIVITETER		
Investering varige driftsmidler	-189 000	-7 659 424
Salg av varige driftsmidler	6 000 000	479 450
Sum kontantstrøm investeringsaktiviteter	4 800 100	-7 179 974
KONTANTSTRØM FINANSIERINGSAKTIVITETER		
Ny langsiktig opplåning	0	70 335 000
Nedbetaling langsiktig gjeld	-14 969 446	-4 282 714
Endring langsiktig fordringer	-10 192 542	-26 579 308
Utbetalt konsernbidrag	-4 981 656	-9 656 940
Utbetalt utbytte	5 000 000	0
Kapitaløkning	0	5 800 000
Sum kontantstrøm finansieringsaktiviteter	-25 143 644	35 616 038
LIKVIDBEHOLDNING		
Endring av likviditeten gjennom året	-40 571 859	21 408 809
Likvidbeholdning pr. 01.01	41 368 504	19 959 695
Likvidbeholdning pr. 31.12.	796 645	41 368 504
- Kontanter, bankinnskudd	796 645	41 368 504



Til generalforsamlingen i Anleggs-Service AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Anleggs-Service AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 5 310 218. 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 årsregnskapet 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 revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Mo i Rana, 16. mai 2022
Helgeland Revisjon AS

Geir Voldsund
Statsautorisert revisor