



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 994 578 243  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: DE VILLE' S PUBDRIFT AS  
Forretningsadresse: Keysers gate 1  
0165 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

### Regnskapsregler

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

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Zahid Iqbal  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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

Brønnøysundregistrene, 12.05.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 552 675	1 922 752
Annen driftsinntekt		27 885	352 316
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 580 560</b>	<b>2 275 068</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 278 224	510 621
Lønnskostnad	1, 2	1 193 066	624 591
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	57 734	57 734
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		1 364 129	1 072 052
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 893 153</b>	<b>2 264 998</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-312 594</b>	<b>10 070</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		125	0
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>125</b>	<b>0</b>
Annen rentekostnad		158	3 698
Annen finanskostnad		35	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>193</b>	<b>3 698</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-68</b>	<b>-3 698</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-312 662</b>	<b>6 372</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-312 661</b>	<b>6 372</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-312 662</b>	<b>6 372</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-312 662	6 372
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-312 662</b>	<b>6 372</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	96 364	154 098
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>96 364</b>	<b>154 098</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	4	0	0
Investering i annet foretak i samme konsern	4	0	0
Lån til foretak i samme konsern	4, 5	0	0
Investeringer i tilknyttet selskap	4	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4, 5	0	0
Andre langsiktige fordringer	5, 6	452 153	17 744
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>452 153</b>	<b>17 744</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>548 517</b>	<b>171 842</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		219 448	222 130
<b>Sum varer</b>		<b>219 448</b>	<b>222 130</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		0	77 110
Andre kortsiktige fordringer	6	366 443	272 705
Konsernfordringer	4	0	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>366 443</b>	<b>349 815</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4	0	0
<b>Sum investeringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		338 028	818 549
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>338 028</b>	<b>818 549</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>923 919</b>	<b>1 390 494</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 472 436</b>	<b>1 562 336</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		1 381 530	1 381 530
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 581 530</b>	<b>1 581 530</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		1 121 228	808 566
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 121 228</b>	<b>-808 566</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>460 302</b>	<b>772 964</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	4	0	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		289 524	100 556



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Skyldige offentlige avgifter		122 687	102 421
Kortsiktig konserngjeld	4	367 636	367 636
Annen kortsiktig gjeld		232 288	218 759
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 012 135</b>	<b>789 372</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 012 135</b>	<b>789 372</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 472 437</b>	<b>1 562 336</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 527898

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 994 578 243  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: DE VILLE' S PUBDRIFT AS  
Forretningsadresse: Keyzers gate 1  
0165 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

#### Regnskapsregler

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

#### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Zahid Iqbal  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2023

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja  
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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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

Brønnøysundregistrene, 27.06.2023

---

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: 994 578 243  
DE VILLE' S PUBDRIFT AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 552 675	1 922 752
Annen driftsinntekt		27 885	352 316
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 580 560</b>	<b>2 275 068</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 278 224	510 621
Lønnskostnad	1, 2	1 193 066	624 591
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	57 734	57 734
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		1 364 129	1 072 052
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 893 153</b>	<b>2 264 998</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-312 594</b>	<b>10 070</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		125	0
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>125</b>	<b>0</b>
Annen rentekostnad		158	3 698
Annen finanskostnad		35	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>193</b>	<b>3 698</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-68</b>	<b>-3 698</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-312 662</b>	<b>6 372</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-312 661</b>	<b>6 372</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-312 662</b>	<b>6 372</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-312 662	6 372
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-312 662</b>	<b>6 372</b>



Organisasjonsnr: 994 578 243  
DE VILLE' S PUBDRIFT AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	96 364	154 098
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>96 364</b>	<b>154 098</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	4	0	0
Investering i annet foretak i samme konsern	4	0	0
Lån til foretak i samme konsern	4, 5	0	0
Investeringer i tilknyttet selskap	4	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4, 5	0	0
Andre langsiktige fordringer	5, 6	452 153	17 744
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>452 153</b>	<b>17 744</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>548 517</b>	<b>171 842</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		219 448	222 130
<b>Sum varer</b>		<b>219 448</b>	<b>222 130</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		0	77 110
Andre kortsiktige fordringer	6	366 443	272 705
Konsernfordringer	4	0	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>366 443</b>	<b>349 815</b>



<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4	0	0
<b>Sum investeringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		338 028	818 549
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>338 028</b>	<b>818 549</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>923 919</b>	<b>1 390 494</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 472 436</b>	<b>1 562 336</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		1 381 530	1 381 530
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 581 530</b>	<b>1 581 530</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		1 121 228	808 566
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 121 228</b>	<b>-808 566</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>460 302</b>	<b>772 964</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	0	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		289 524	100 556
Skyldige offentlige avgifter		122 687	102 421
Kortsiktig konserngjeld	4	367 636	367 636
Annen kortsiktig gjeld		232 288	218 759
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 012 135</b>	<b>789 372</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 012 135</b>	<b>789 372</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 472 437</b>	<b>1 562 336</b>



Organisasjonsnr: 994 578 243  
DE VILLE' S PUBDRIFT 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. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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.

## Note

1

### Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

## Note

2



## Spesifisering av resultatregnskapet

### Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1039807.00	543317.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	146770.00	76608.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1166.00	0.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5323.00	4666.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1193066.00	624591.00

### Note

#### Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

### Note

3

### Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1241268.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1241268.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1144904.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	96364.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	57734.00	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

### Note



4

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

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>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

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

Note

5

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt  
452153.00

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter



**Beskrivelse av finansielle derivater**

Beholdning av egne aksjer                      Antall                      Pålydende                      Andel av aksjek.

**Note**

6

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

**Opplysninger om:**

**Medlemmer av:**

**Mer om lån og sikkerhetsstillelse**



DE VILLE' S PUBDRIFT AS  
994 578 243

## Resultatregnskap

	Note	2022	2021
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		3 552 675	1 922 752
Annen driftsinntekt		27 885	352 316
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>3 580 560</b>	<b>2 275 068</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		-1 278 224	-510 621
Lønnskostnad	1, 2	-1 193 066	-624 591
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-57 734	-57 734
Annen driftskostnad		-1 364 129	-1 072 052
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-3 893 154</b>	<b>-2 264 998</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-312 594</b>	<b>10 070</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		125	0
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>125</b>	<b>0</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		-158	-3 698
Annen finanskostnad		-35	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-193</b>	<b>-3 698</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-68</b>	<b>-3 698</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-312 662</b>	<b>6 372</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-312 662</b>	<b>6 372</b>
<b>Overføringer</b>			
Udekket tap		-312 662	6 372
<b>Sum overføringer</b>		<b>-312 662</b>	<b>6 372</b>



DE VILLE' S PUBDRIFT AS  
994 578 243

## Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	96 364	154 098
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>96 364</b>	<b>154 098</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	5, 6	452 153	17 744
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>452 153</b>	<b>17 744</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>548 518</b>	<b>171 843</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		219 448	222 130
<b>Sum varer</b>		<b>219 448</b>	<b>222 130</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		0	77 110
Andre kortsiktige fordringer	6	366 443	272 705
<b>Sum fordringer</b>		<b>366 443</b>	<b>349 814</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		338 028	818 549
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>338 028</b>	<b>818 549</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>923 919</b>	<b>1 390 493</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 472 437</b>	<b>1 562 335</b>



DE VILLE' S PUBDRIFT AS  
994 578 243

## Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		1 381 530	1 381 530
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 581 530</b>	<b>1 581 530</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		-1 121 228	-808 566
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 121 228</b>	<b>-808 566</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>460 302</b>	<b>772 964</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		289 524	100 556
Skyldige offentlige avgifter		122 687	102 421
Kortsiktig konserngjeld	4	367 636	367 636
Annen kortsiktig gjeld		232 288	218 759
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 012 135</b>	<b>789 371</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 012 135</b>	<b>789 371</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 472 437</b>	<b>1 562 335</b>

---

Zahid Zery Iqbal  
styrets leder / daglig leder



DE VILLE' S PUBDRIFT AS  
994 578 243

## 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. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### 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.

### Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

2



DE VILLE' S PUBDRIFT AS  
994 578 243

## Note 2 - Lønnskostnader

<b>Spesifikasjon av lønnskostnader</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Lønn	1 039 807	543 317
Arbeidsgiveravgift	146 770	76 608
Pensjonskostnader	1 166	0
Andre relaterte ytelser	5 323	4 666
<b>Sum</b>	<b>1 193 066</b>	<b>624 591</b>

## Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	<b>Varige driftsmidler</b>
Anskaffelseskost 01.01.	1 241 268
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>1 241 268</b>
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-1 144 904
<b>Balanseført verdi per 31.12.</b>	<b>96 364</b>
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	57 734

## Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.



DE VILLE' S PUBDRIFT AS  
994 578 243

**Note 5 - Fordringer**

---

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	452 153
---	---------

**Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre**

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