



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 591 418
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PLASTBÅTSERVICE AS
Forretningsadresse: Vestmarkveien 112
1341 SLEPENDEN

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: Håkon Filip Ringkvist
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.07.2023

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, 23.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 769 425	2 798 077
Annen driftsinntekt		279 524	142 180
Sum inntekter		3 048 949	2 940 257
Kostnader			
Varekostnad		1 484 527	1 167 334
Lønnskostnad	1, 2	54 596	620 679
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	54 597	49 597
Annen driftskostnad		1 062 317	1 341 958
Sum kostnader		2 656 037	3 179 568
Driftsresultat		392 913	-239 311
Annen rentekostnad		49 637	58 698
Annen finanskostnad		3 643	7 463
Sum finanskostnader		53 280	66 161
Netto finans		-53 280	-66 161
Ordinært resultat før skattekostnad		339 633	-305 472
Ordinært resultat etter skattekostnad		339 632	-305 472
Årsresultat		339 633	-305 472
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		339 633	-305 472
Sum overføringer og disponeringer		339 633	-305 472



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	251 424	306 020
Sum varige driftsmidler		251 424	306 020
Sum anleggsmidler		251 424	306 020
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		56 732	268 815
Sum varer		56 732	268 815
Fordringer			
Kundefordringer		837 153	556 094
Andre fordringer	4	89 962	27 220
Sum fordringer		927 116	583 314
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		30 825	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		30 825	
Sum omløpsmidler		1 014 673	852 129
SUM EIENDELER		1 266 097	1 158 149
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		354 025	354 025
Sum innskutt egenkapital		384 025	384 025



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		836 551	1 176 185
Sum opptjent egenkapital		-836 551	-1 176 185
Sum egenkapital		-452 526	-792 160
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	161 673	
Langsiktig konserngjeld			-229 222
Ansvarlig lånekapital			185 686
Sum annen langsiktig gjeld		161 673	-43 536
Sum langsiktig gjeld		161 673	-43 536
Kortsiktig gjeld			
Konvertible lån			108 345
Gjeld til kredittinstitusjoner		206 801	224 350
Leverandørgjeld		734 839	587 231
Skyldige offentlige avgifter		203 473	179 695
Annen kortsiktig gjeld		411 838	894 224
Sum kortsiktig gjeld		1 556 951	1 993 845
Sum gjeld		1 718 623	1 950 309
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 266 097	1 158 149



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 684569

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 591 418
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PLASTBÅTSERVICE AS
Forretningsadresse: Steinbergveien 8
3053 STEINBERG

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: Håkon Filip Ringkvist
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.07.2023

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, 02.08.2023

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: 915 591 418
PLASTBÅTSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 769 425	2 798 077
Annen driftsinntekt		279 524	142 180
Sum inntekter		3 048 949	2 940 257
Kostnader			
Varekostnad		1 484 527	1 167 334
Lønnskostnad	1, 2	54 596	620 679
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	54 597	49 597
Annen driftskostnad		1 062 317	1 341 958
Sum kostnader		2 656 037	3 179 568
Driftsresultat		392 913	-239 311
Annen rentekostnad		49 637	58 698
Annen finanskostnad		3 643	7 463
Sum finanskostnader		53 280	66 161
Netto finans		-53 280	-66 161
Ordinært resultat før skattekostnad		339 633	-305 472
Ordinært resultat etter skattekostnad		339 632	-305 472
Årsresultat		339 633	-305 472
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		339 633	-305 472
Sum overføringer og disponeringer		339 633	-305 472



Organisasjonsnr: 915 591 418
PLASTBÅTSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

3

251 424

306 020

Sum varige driftsmidler

251 424

306 020

Sum anleggsmidler

251 424

306 020

Omløpsmidler

Varer

Varer

56 732

268 815

Sum varer

56 732

268 815

Fordringer

Kundefordringer

837 153

556 094

Andre fordringer

4

89 962

27 220

Sum fordringer

927 116

583 314

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

30 825

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

30 825

Sum omløpsmidler

1 014 673

852 129

SUM EIENDELER

1 266 097

1 158 149

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 aksjer à
kr 1 000,00)

30 000

30 000

Annen innskutt egenkapital

354 025

354 025

Sum innskutt egenkapital

384 025

384 025

Opptjent egenkapital

Udekket tap

836 551

1 176 185

Sum opptjent egenkapital

-836 551

-1 176 185

Sum egenkapital

-452 526

-792 160



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	161 673	
Langsiktig konserngjeld			-229 222
Ansvarlig lånekapital			185 686
Sum annen langsiktig gjeld		161 673	-43 536
Sum langsiktig gjeld		161 673	-43 536
Kortsiktig gjeld			
Konvertible lån			108 345
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		206 801	224 350
Leverandørgjeld		734 839	587 231
Skyldige offentlige avgifter		203 473	179 695
Annen kortsiktig gjeld		411 838	894 224
Sum kortsiktig gjeld		1 556 951	1 993 845
Sum gjeld		1 718 623	1 950 309
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 266 097	1 158 149



Organisasjonsnr: 915 591 418
PLASTBÅTSERVICE 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 Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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. 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	193887.00	495494.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	28391.00	72996.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7474.00	
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-175156.00	52189.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	54596.00	620679.00

Mer om årsverk og lønn

Det er gjort en korreksjon av ferie

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>
	432984.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	432984.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-181560.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	251424.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-54597.00	

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

<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>

Note

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

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

Note

5

Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler



153324.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
192000.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note
4

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
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022 PLASTBÅTSERVICE AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	193 887	495 494
Arbeidsgiveravgift	28 391	72 996
Pensjonskostnader	7 474	
Andre ytelser	(175 156)	52 189
Sum	54 596	620 679

Mer om lønn

Det er gjort en korreksjon av feriepengeravsetning fra tidligere år.

Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2022	432 984
Anskaffelseskost 31.12.2022	432 984
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2022	(181 560)
Balanseført verdi 31.12.2022	251 424
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(54 597)

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 5 - Gjeld

	Beløp
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	153 324
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	192 000

Note 6 - Fortsatt drift

Selskapet har negativ egenkapital. Drift i selskapet er delvis finansiert gjennom lån fra aksjonær. Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2022 er satt opp under denne forutsetning.