



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 946 320
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EIENDOMSDRIFT & SERVICE AS
Forretningsadresse: Ulvøveien 8
3133 DUKEN

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: B.I. Regnskapsservice AS v/Anniken Gundersen

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.04.2024

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, 28.02.2025



Brønnøysundregistrene

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2023 for 996946320

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 990 791 | 1 857 689 |
| Annen driftsinntekt | | 254 965 | 49 947 |
| Sum inntekter | | 2 245 756 | 1 907 636 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 068 660 | 813 151 |
| Lønnskostnad | 1 | 369 075 | 288 952 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 153 440 | 16 405 |
| Annen driftskostnad | | 328 770 | 313 585 |
| Sum kostnader | | 1 919 945 | 1 432 093 |
| Driftsresultat | | 325 811 | 475 543 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 381 | 579 |
| Annen finansinntekt | | 0 | 2 |
| Sum finansinntekter | | 1 381 | 581 |
| Annen rentekostnad | | 271 | 151 |
| Sum finanskostnader | | -271 | -151 |
| Netto finans | | 1 110 | 430 |
| Resultat før skattekostnad | | 326 921 | 475 973 |
| Skattekostnad | 3, 4 | 73 799 | 106 450 |
| Årsresultat | | 253 122 | 369 523 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 250 000 | 400 000 |
| Annen egenkapital | | 3 122 | -30 477 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 253 122 | 369 523 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | | 4 890 | 6 112 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | | 474 751 | 59 508 |
| Sum varige driftsmidler | 2 | 479 641 | 65 620 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Sum anleggsmidler | | 479 641 | 65 620 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 0 | 0 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 266 008 | 383 301 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 11 230 | 14 740 |
| Sum fordringer | | 277 238 | 398 041 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 354 291 | 743 289 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 354 291 | 743 289 |
| Sum omløpsmidler | | 631 528 | 1 141 330 |
| SUM EIENDELER | | 1 111 169 | 1 206 950 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5 | 30 000 | 30 000 |
| Overkurs | 5 | 3 670 | 3 670 |
| Sum innskutt egenkapital | | 33 670 | 33 670 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 515 283 | 512 161 |
| Sum opptjent egenkapital | | 515 283 | 512 161 |
| Sum egenkapital | | 548 953 | 545 831 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3, 4 | 6 195 | 8 791 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 6 195 | 8 791 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Sum langsiktig gjeld | | 6 195 | 8 791 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 142 228 | 61 533 |
| Betalbar skatt | 3, 4 | 76 395 | 97 659 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 59 883 | 64 537 |
| Utbytte | | 250 000 | 400 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 27 516 | 28 600 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 556 022 | 652 329 |
| Sum gjeld | | 562 217 | 661 120 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 111 169 | 1 206 950 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 388605

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 946 320
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EIENDOMSDRIFT & SERVICE AS
Forretningsadresse: Ulvøveien 8
3133 DUKEN

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: B.I. Regnskapsservice AS v/Anniken
Gundersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.04.2024

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 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, 02.05.2024

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: 996 946 320
EIENDOMSDRIFT & SERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 990 791 | 1 857 689 |
| Annen driftsinntekt | | 254 965 | 49 947 |
| Sum inntekter | | 2 245 756 | 1 907 636 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 068 660 | 813 151 |
| Lønnskostnad | 1 | 369 075 | 288 952 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 153 440 | 16 405 |
| Annen driftskostnad | | 328 770 | 313 585 |
| Sum kostnader | | 1 919 945 | 1 432 093 |
| Driftsresultat | | 325 811 | 475 543 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 381 | 579 |
| Annen finansinntekt | | 0 | 2 |
| Sum finansinntekter | | 1 381 | 581 |
| Annen rentekostnad | | 271 | 151 |
| Sum finanskostnader | | -271 | -151 |
| Netto finans | | 1 110 | 430 |
| Resultat før skattekostnad | | 326 921 | 475 973 |
| Skattekostnad | 3, 4 | 73 799 | 106 450 |
| Årsresultat | | 253 122 | 369 523 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 250 000 | 400 000 |
| Annen egenkapital | | 3 122 | -30 477 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 253 122 | 369 523 |



Organisasjonsnr: 996 946 320
EIENDOMSDRIFT & SERVICE AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | | | |
| Maskiner og anlegg | | 4 890 | 6 112 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | | | |
| Sum varige driftsmidler | 2 | 474 751 | 59 508 |
| | | 479 641 | 65 620 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | | |
| | | 0 | 0 |
| Sum anleggsmidler | | 479 641 | 65 620 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 0 | 0 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | |
| Kundefordringer | | 266 008 | 383 301 |
| Andre kortsiktige fordringer | | | |
| | | 11 230 | 14 740 |
| Sum fordringer | | 277 238 | 398 041 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 354 291 | 743 289 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 354 291 | 743 289 |
| Sum omløpsmidler | | 631 528 | 1 141 330 |
| SUM EIENDELER | | 1 111 169 | 1 206 950 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5 | 30 000 | 30 000 |



| | | | |
|---|------|------------------|------------------|
| Overkurs | 5 | 3 670 | 3 670 |
| Sum innskutt egenkapital | | 33 670 | 33 670 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 515 283 | 512 161 |
| Sum opptjent egenkapital | | 515 283 | 512 161 |
| Sum egenkapital | | 548 953 | 545 831 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3, 4 | 6 195 | 8 791 |
| Sum avsetninger for forpliktelse | | 6 195 | 8 791 |
| Annen langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Sum langsiktig gjeld | | 6 195 | 8 791 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 142 228 | 61 533 |
| Betalbar skatt | 3, 4 | 76 395 | 97 659 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 59 883 | 64 537 |
| Utbytte | | 250 000 | 400 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 27 516 | 28 600 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 556 022 | 652 329 |
| Sum gjeld | | 562 217 | 661 120 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 111 169 | 1 206 950 |



Organisasjonsnr: 996 946 320
EIENDOMSDRIFT & SERVICE 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. 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

1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-------------|--------------|------------------|
|-------------|--------------|------------------|



| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 295022.00 | 228600.00 |
| <u>Folketrygdavgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 47590.00 | 36242.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 26464.00 | 24110.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 369076.00 | 288952.00 |

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> |
| | 332619.00 | 0.00 |
| <u>Tilgang i året</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 575389.00 | 0.00 |
| <u>Avgang i året</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 15857.00 | 0.00 |
| <u>Anskaffelseskost 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 892151.00 | 0.00 |
| <u>Samlede av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 412510.00 | 0.00 |
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 479641.00 | 0.00 |
| <u>Årets av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 153440.00 | 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

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

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

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

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

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

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

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsregnskap for
EIENDOMSDRIFT & SERVICE AS

996 946 320

01.01.2023-31.12.2023

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter



EIENDOMSDRIFT & SERVICE AS
996 946 320

Resultatregnskap

| | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 990 791 | 1 857 689 |
| Annen driftsinntekt | | 254 965 | 49 947 |
| Sum driftsinntekter | | 2 245 756 | 1 907 636 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | -1 068 660 | -813 151 |
| Lønnskostnad | 1 | -369 075 | -288 952 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | -153 440 | -16 405 |
| Annen driftskostnad | | -328 770 | -313 585 |
| Sum driftskostnader | | -1 919 945 | -1 432 093 |
| Driftsresultat | | 325 811 | 475 543 |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 381 | 579 |
| Annen finansinntekt | | 0 | 2 |
| Sum finansinntekter | | 1 381 | 581 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | -271 | -151 |
| Sum finanskostnader | | -271 | -151 |
| Netto finans | | 1 110 | 430 |
| Resultat før skattekostnad | | 326 921 | 475 973 |
| Skattekostnad | 3, 4 | -73 799 | -106 450 |
| Årsresultat | | 253 122 | 369 523 |
| Overføringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 250 000 | 400 000 |
| Annen egenkapital | | 3 122 | -30 477 |
| Sum overføringer | | 253 122 | 369 523 |



EIENDOMSDRIFT & SERVICE AS
996 946 320

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | | 4 890 | 6 112 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | | 474 751 | 59 508 |
| Sum varige driftsmidler | 2 | 479 641 | 65 620 |
| Sum anleggsmidler | | 479 641 | 65 620 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 266 008 | 383 301 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 11 230 | 14 740 |
| Sum fordringer | | 277 238 | 398 041 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 354 291 | 743 289 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 354 291 | 743 289 |
| Sum omløpsmidler | | 631 528 | 1 141 330 |
| SUM EIENDELER | | 1 111 169 | 1 206 950 |



EIENDOMSDRIFT & SERVICE AS
996 946 320

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5 | 30 000 | 30 000 |
| Overkurs | 5 | 3 670 | 3 670 |
| Sum innskutt egenkapital | | 33 670 | 33 670 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 515 283 | 512 161 |
| Sum opptjent egenkapital | | 515 283 | 512 161 |
| Sum egenkapital | | 548 953 | 545 831 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning og forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 3, 4 | 6 195 | 8 791 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 6 195 | 8 791 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 142 228 | 61 533 |
| Betalbar skatt | 3, 4 | 76 395 | 97 659 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 59 883 | 64 537 |
| Utbytte | | 250 000 | 400 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 27 516 | 28 600 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 556 022 | 652 329 |
| Sum gjeld | | 562 217 | 661 120 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 111 169 | 1 206 950 |

Færder, 10.04.2024

Jørn Gundersen
styrets leder / daglig leder

Anniken Gundersen
styremedlem



EIENDOMSDRIFT & SERVICE AS
996 946 320

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.

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 | 295 022 | 228 600 |
| Arbeidsgiveravgift | 47 590 | 36 242 |
| Pensjonskostnader | 0 | 0 |
| Andre relaterte ytelser | 26 464 | 24 110 |
| Sum | 369 076 | 288 952 |



EIENDOMSDRIFT & SERVICE AS
996 946 320

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | Varige driftsmidler |
|--|------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 332 619 |
| Tilgang i året | 575 389 |
| Avgang i året | -15 857 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 892 151 |
| Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger | -412 510 |
| Balansført verdi per 31.12. | 479 641 |
| Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret | 153 440 |

Note 3 - Spesifisering av skatt

| Skattekostnad | 2023 | 2022 |
|--|----------------|----------------|
| Betalbar skatt på alminnelig inntekt | 76 395 | 97 659 |
| +/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel | -2 596 | 8 791 |
| Skattekostnad | 73 799 | 106 450 |
| Skattepliktig inntekt | | |
| Resultat før skatt | 326 921 | 475 973 |
| Permanente forskjeller | 8 529 | 7 887 |
| +/- Endring i midlertidige forskjeller | 11 800 | -39 958 |
| Skattepliktig inntekt | 347 250 | 443 902 |
| Betalbar skatt i balansen | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 76 395 | 97 659 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 76 395 | 97 659 |

Note 4 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.
Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Endring |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Anleggsmidler | 39 958 | 28 158 | 11 800 |
| Kortsiktig gjeld | 0 | 0 | 0 |
| Andel skattepliktig avsatt utbytte | 0 | 0 | 0 |
| Netto forskjeller | 39 958 | 28 158 | 11 800 |
| Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt | 39 958 | 28 158 | 11 800 |
| Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 % | 8 791 | 6 195 | 2 596 |

Note 5 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Opptjent egenkapital | Sum |
|-------------------------------|---------------|--------------|-------------------------|----------------|
| Egenkapital 31.12.2022 | 30 000 | 3 670 | 512 161 | 545 831 |
| Årsresultat | 0 | 0 | 253 122 | 253 122 |
| Avsatt utbytte | 0 | 0 | -250 000 | -250 000 |
| Egenkapital 31.12.2023 | 30 000 | 3 670 | 515 283 | 548 953 |



EIENDOMSDRIFT & SERVICE AS
996 946 320

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

1

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 7 pages before this page
Dokumentet inneholder 7 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 7 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument inneholder 7 sider før denne side

Detta dokument innehåller 7 sidor före denna sida

Anniken Gundersen

ec166059-dfdb-4860-81fb-0feacd81093c - 2024-04-11 09:42:27 UTC +03:00
BankID - 0a35f023-3020-4acd-a49e-b570d11160de - NO

Jørn Gundersen

747e8e39-a9b9-4f95-9478-bdfd4b121db9 - 2024-04-11 17:24:21 UTC +03:00
BankID - 35a97806-0c29-4571-afec-1707cf8c957a - NO

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/7733b350-b0bc-4769-9e38-d13d103b857e>

 **visma sign**
www.vismasign.com



EIENDOMSDRIFT & SERVICE AS
996 946 320

Resultatregnskap

| | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 990 791 | 1 857 689 |
| Annen driftsinntekt | | 254 965 | 49 947 |
| Sum driftsinntekter | | 2 245 756 | 1 907 636 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | -1 068 660 | -813 151 |
| Lønnskostnad | 1 | -369 075 | -288 952 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | -153 440 | -16 405 |
| Annen driftskostnad | | -328 770 | -313 585 |
| Sum driftskostnader | | -1 919 945 | -1 432 093 |
| Driftsresultat | | 325 811 | 475 543 |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 381 | 579 |
| Annen finansinntekt | | 0 | 2 |
| Sum finansinntekter | | 1 381 | 581 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | -271 | -151 |
| Sum finanskostnader | | -271 | -151 |
| Netto finans | | 1 110 | 430 |
| Resultat før skattekostnad | | 326 921 | 475 973 |
| Skattekostnad | 3, 4 | -73 799 | -106 450 |
| Årsresultat | | 253 122 | 369 523 |
| Overføringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 250 000 | 400 000 |
| Annen egenkapital | | 3 122 | -30 477 |
| Sum overføringer | | 253 122 | 369 523 |



EIENDOMSDRIFT & SERVICE AS
996 946 320

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | | 4 890 | 6 112 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | | 474 751 | 59 508 |
| Sum varige driftsmidler | 2 | 479 641 | 65 620 |
| Sum anleggsmidler | | 479 641 | 65 620 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 266 008 | 383 301 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 11 230 | 14 740 |
| Sum fordringer | | 277 238 | 398 041 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 354 291 | 743 289 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 354 291 | 743 289 |
| Sum omløpsmidler | | 631 528 | 1 141 330 |
| SUM EIENDELER | | 1 111 169 | 1 206 950 |



EIENDOMSDRIFT & SERVICE AS
996 946 320

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5 | 30 000 | 30 000 |
| Overkurs | 5 | 3 670 | 3 670 |
| Sum innskutt egenkapital | | 33 670 | 33 670 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 515 283 | 512 161 |
| Sum opptjent egenkapital | | 515 283 | 512 161 |
| Sum egenkapital | | 548 953 | 545 831 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning og forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 3, 4 | 6 195 | 8 791 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 6 195 | 8 791 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 142 228 | 61 533 |
| Betalbar skatt | 3, 4 | 76 395 | 97 659 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 59 883 | 64 537 |
| Utbytte | | 250 000 | 400 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 27 516 | 28 600 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 556 022 | 652 329 |
| Sum gjeld | | 562 217 | 661 120 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 111 169 | 1 206 950 |

Færder, 10.04.2024

Jørn Gundersen
styrets leder / daglig leder

Anniken Gundersen
styremedlem



EIENDOMSDRIFT & SERVICE AS
996 946 320

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.

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 | 295 022 | 228 600 |
| Arbeidsgiveravgift | 47 590 | 36 242 |
| Pensjonskostnader | 0 | 0 |
| Andre relaterte ytelser | 26 464 | 24 110 |
| Sum | 369 076 | 288 952 |



EIENDOMSDRIFT & SERVICE AS
996 946 320

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | Varige driftsmidler |
|--|------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 332 619 |
| Tilgang i året | 575 389 |
| Avgang i året | -15 857 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 892 151 |
| Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger | -412 510 |
| Balansført verdi per 31.12. | 479 641 |
| Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret | 153 440 |

Note 3 - Spesifisering av skatt

| Skattekostnad | 2023 | 2022 |
|--|----------------|----------------|
| Betalbar skatt på alminnelig inntekt | 76 395 | 97 659 |
| +/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel | -2 596 | 8 791 |
| Skattekostnad | 73 799 | 106 450 |
| Skattepliktig inntekt | | |
| Resultat før skatt | 326 921 | 475 973 |
| Permanente forskjeller | 8 529 | 7 887 |
| +/- Endring i midlertidige forskjeller | 11 800 | -39 958 |
| Skattepliktig inntekt | 347 250 | 443 902 |
| Betalbar skatt i balansen | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 76 395 | 97 659 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 76 395 | 97 659 |

Note 4 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.
Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Endring |
|---|-------------------|-------------------|----------------|
| Anleggsmidler | 39 958 | 28 158 | 11 800 |
| Kortsiktig gjeld | 0 | 0 | 0 |
| Andel skattepliktig avsatt utbytte | 0 | 0 | 0 |
| Netto forskjeller | 39 958 | 28 158 | 11 800 |
| Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt | 39 958 | 28 158 | 11 800 |
| Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 % | 8 791 | 6 195 | 2 596 |

Note 5 - Egenkapital

| | Selskapskapital | Overkurs | Opptjent egenkapital | Sum |
|-------------------------------|-----------------|--------------|-------------------------|----------------|
| Egenkapital 31.12.2022 | 30 000 | 3 670 | 512 161 | 545 831 |
| Årsresultat | 0 | 0 | 253 122 | 253 122 |
| Avsatt utbytte | 0 | 0 | -250 000 | -250 000 |
| Egenkapital 31.12.2023 | 30 000 | 3 670 | 515 283 | 548 953 |



EIENDOMSDRIFT & SERVICE AS
996 946 320

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

1

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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