



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 914 104
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DRIFT OG VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse: Harpunveien 2
3128 NØTTERØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Anniken Gundersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2022

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, 21.04.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 296 357	8 675 609
Annen driftsinntekt		16 500	102 294
Sum inntekter		10 312 857	8 777 903
Kostnader			
Varekostnad		6 214 492	4 701 586
Lønnskostnad	1, 2	2 215 936	2 053 099
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	72 715	55 700
Annen driftskostnad		1 417 384	1 278 589
Sum kostnader		9 920 528	8 088 974
Driftsresultat		392 329	688 929
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 282	13 826
Sum finansinntekter		11 282	13 826
Annen rentekostnad		55 395	70 594
Sum finanskostnader		55 395	70 594
Netto finans		-44 113	-56 768
Ordinært resultat før skattekostnad		348 216	632 161
Skattekostnad på ordinært resultat	4	79 793	31 706
Ordinært resultat etter skattekostnad		268 423	600 455
Årsresultat		268 423	600 455
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			477 974
Annen egenkapital		268 423	122 481
Sum overføringer og disponeringer		268 423	600 455



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	281 600	256 850
Sum varige driftsmidler		281 600	256 850
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	5, 6	1 633 644	1 633 644
Sum finansielle anleggsmidler		1 633 644	1 633 644
Sum anleggsmidler		1 915 244	1 890 494
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 080 175	889 682
Sum varer		1 080 175	889 682
Fordringer			
Kundefordringer		610 688	310 155
Andre fordringer	6	358 055	104 447
Sum fordringer		968 743	414 602
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	214 779	74 097
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		214 779	74 097
Sum omløpsmidler		2 263 697	1 378 382
SUM EIENDELER		4 178 941	3 268 876

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (166 aksjer à kr 300,00)	10, 11	49 800	49 800
Overkurs	11	180 200	180 200
Sum innskutt egenkapital		230 000	230 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	390 904	122 481
Sum opptjent egenkapital		390 904	122 481
Sum egenkapital	11	620 904	352 481
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8, 12	1 481 876	1 901 409
Sum annen langsiktig gjeld		1 481 876	1 901 409
Sum langsiktig gjeld		1 481 876	1 901 409
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	600 670	244 754
Leverandørgjeld		464 812	152 314
Betalbar skatt	4	79 793	31 706
Skyldige offentlige avgifter		263 173	154 371
Annen kortsiktig gjeld		667 713	431 842
Sum kortsiktig gjeld		2 076 161	1 014 987
Sum gjeld		3 558 037	2 916 395
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 178 941	3 268 876



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 612738

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 914 104
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DRIFT OG VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse: Harpunveien 4
3128 NØTTERØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Anniken Gundersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2022

Revisjon

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 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, 09.07.2022

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: 997 914 104
DRIFT OG VEDLIKEHOLD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 296 357	8 675 609
Annen driftsinntekt		16 500	102 294
Sum inntekter		10 312 857	8 777 903
Kostnader			
Varekostnad		6 214 492	4 701 586
Lønnskostnad	1, 2	2 215 936	2 053 099
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	72 715	55 700
Annen driftskostnad		1 417 384	1 278 589
Sum kostnader		9 920 528	8 088 974
Driftsresultat		392 329	688 929
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 282	13 826
Sum finansinntekter		11 282	13 826
Annen rentekostnad		55 395	70 594
Sum finanskostnader		55 395	70 594
Netto finans		-44 113	-56 768
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	79 793	31 706
Ordinært resultat etter skattekostnad		268 423	600 455
Årsresultat		268 423	600 455
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			477 974
Annen egenkapital		268 423	122 481
Sum overføringer og disponeringer		268 423	600 455



Organisasjonsnr: 997 914 104
DRIFT OG VEDLIKEHOLD AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

3

281 600

256 850

Sum varige driftsmidler

281 600

256 850

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

5, 6

1 633 644

1 633 644

**Sum finansielle
anleggsmidler**

1 633 644

1 633 644

Sum anleggsmidler

1 915 244

1 890 494

Omløpsmidler

Varer

Varer

1 080 175

889 682

Sum varer

1 080 175

889 682

Fordringer

Kundefordringer

610 688

310 155

Andre fordringer

6

358 055

104 447

Sum fordringer

968 743

414 602

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

7

214 779

74 097

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende**

214 779

74 097

Sum omløpsmidler

2 263 697

1 378 382

SUM EIENDELER

4 178 941

3 268 876

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (166 aksjer
à kr 300,00)

10, 11

49 800

49 800

Overkurs

11

180 200

180 200

Sum innskutt egenkapital

230 000

230 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	390 904	122 481
Sum opptjent egenkapital		390 904	122 481
Sum egenkapital	11	620 904	352 481
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8, 12	1 481 876	1 901 409
Sum annen langsiktig gjeld		1 481 876	1 901 409
Sum langsiktig gjeld		1 481 876	1 901 409
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	12	600 670	244 754
Leverandørgjeld		464 812	152 314
Betalbar skatt	4	79 793	31 706
Skyldige offentlige avgifter		263 173	154 371
Annen kortsiktig gjeld		667 713	431 842
Sum kortsiktig gjeld		2 076 161	1 014 987
Sum gjeld		3 558 037	2 916 395
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 178 941	3 268 876



Organisasjonsnr: 997 914 104
DRIFT OG VEDLIKEHOLD 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 nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

4.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1871775.00	1696548.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	273110.00	234896.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	42798.00	41581.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	28253.00	80074.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2215936.00	2053099.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>

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>



Pantstillelse Beløp

Note
5

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
1633644.00

Mer om fordringer

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note
8

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
600000.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note
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

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Årsregnskap for 2021

**DRIFT OG VEDLIKEHOLD AS
3128 NØTTERØY**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter



Resultatregnskap for 2021
DRIFT OG VEDLIKEHOLD AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		10 296 357	8 675 609
Annen driftsinntekt		16 500	102 294
Sum driftsinntekter		10 312 857	8 777 903
Varekostnad		(6 214 492)	(4 701 586)
Lønnskostnad	1, 2	(2 215 936)	(2 053 099)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	(72 715)	(55 700)
Annen driftskostnad		(1 417 384)	(1 278 589)
Sum driftskostnader		(9 920 528)	(8 088 974)
Driftsresultat		392 329	688 929
Annen renteinntekt		11 282	13 826
Sum finansinntekter		11 282	13 826
Annen rentekostnad		(55 395)	(70 594)
Sum finanskostnader		(55 395)	(70 594)
Netto finans		(44 113)	(56 768)
Ordinært resultat før skattekostnad		348 216	632 161
Skattekostnad på ordinært resultat	4	(79 793)	(31 706)
Ordinært resultat		268 423	600 455
Årsresultat		268 423	600 455
Overføringer			
Udekket tap		0	477 974
Annen egenkapital		268 423	122 481
Sum		268 423	600 455



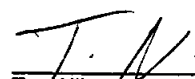
Balanse pr. 31. desember 2021 DRIFT OG VEDLIKEHOLD AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	281 600	256 850
Sum varige driftsmidler		281 600	256 850
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	5, 6	1 633 644	1 633 644
Sum finansielle anleggsmidler		1 633 644	1 633 644
Sum anleggsmidler		1 915 244	1 890 494
Omløpsmidler			
Varer		1 080 175	889 682
Sum varer		1 080 175	889 682
Fordringer			
Kundefordringer		610 688	310 155
Andre fordringer	6	358 055	104 447
Sum fordringer		968 743	414 602
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	214 779	74 097
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		214 779	74 097
Sum omløpsmidler		2 263 697	1 378 382
Sum eiendeler		4 178 941	3 268 876

Balanse pr. 31. desember 2021
DRIFT OG VEDLIKEHOLD AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (166 aksjer à kr 300,00)	10, 11	49 800	49 800
Overkurs	11	180 200	180 200
Sum innskutt egenkapital		230 000	230 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	390 904	122 481
Udekket tap	11	0	0
Sum opptjent egenkapital		390 904	122 481
Sum egenkapital	11	620 904	352 481
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8, 12	1 481 876	1 901 409
Sum annen langsiktig gjeld		1 481 876	1 901 409
Sum langsiktig gjeld		1 481 876	1 901 409
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	600 670	244 754
Leverandørgjeld		464 812	152 314
Betalbar skatt	4	79 793	31 706
Skyldige offentlige avgifter		263 173	154 371
Annen kortsiktig gjeld		667 713	431 842
Sum kortsiktig gjeld		2 076 161	1 014 987
Sum gjeld		3 558 037	2 916 395
Sum egenkapital og gjeld		4 178 941	3 268 876

Nøtterøy, 8/10/2022


Dan Filip Nilsen
Styrets leder
Remi André Nilsen
Styremedlem
Torv Nilsen
Styremedlem / Daglig leder



Noter 2021

DRIFT OG VEDLIKEHOLD 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	1 871 775	1 696 548
Arbeidsgiveravgift	273 110	234 896
Pensjonskostnader	42 798	41 581
Andre ytelser / Refusjoner	28 253	80 074
Sum	2 215 936	2 053 099

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 4 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløse inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	777 810
Tilgang i året	97 465
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	875 275
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(593 675)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	281 600
Årets avskrivninger	72 715
Økonomisk levetid	3/5 år
Avskrivningsplan	Linær

Note 4 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	348 216	632 161
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	14 479	73 839
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(561 880)
Årets skattegrunnlag	362 695	144 120
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	79 793	31 706
Sum	79 793	31 706
Skattekostnad i resultatregnskapet	79 793	31 706
Betalbar skatt i skattekostnad	79 793	31 706
Betalbar skatt i balansen	79 793	31 706

Note 5 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 1 633 644
Lånet er gitt til nærstående selskap.

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 80 765. Skyldig skattetrekk er kr 80 765.

Note 8 - Gjeld

	Beløp
Del av gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	600 000



Note 9 - Midl. 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:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(2 816)	(105)	(2 711)
Omløpsmidler	(145 040)	(162 230)	17 190
Netto forskjeller	(147 856)	(162 335)	14 479
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	147 856	162 335	(14 479)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 35 714

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	166	300,00	49 800,00
Sum	166		49 800,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Nilsen, Tom	56	33,73%	Ordinære aksjer
Nilsen, Dan Filip	55	33,13%	Ordinære aksjer
Nilsen, Remi Andre	55	33,13%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	166	100,00%	

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	49 800	180 200	122 481	352 481
Årets resultat			268 423	268 423
Egenkapital 31.12.2021	49 800	180 200	390 904	620 904

Note 12 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	600 670	244 754
Øvrig langsiktig gjeld	1 481 876	1 901 409
Sum	2 082 546	2 146 163

Av langsiktig gjeld på kr 1.481.876 forfaller kr 600.000 om mer enn 5 år.
Det er ingen av eiendelene i balansen som er pantsatt for egen gjeld.



ÅSVANG & CO
STATSAUTORISERTE
REVISORER

Til generalforsamlingen i Drift og Vedlikehold AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Drift og Vedlikehold AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 268 423. 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.

Adresse
Revisjonsfirmaet Åsvang & Co AS
Munkegaten 3
Postboks 334
3101 Tønsberg

Telefon
33 30 00 80
E-post
revisjonsfirmaet@asvang.no

Foretaksnummer
987 679 026 MVA
Hjemmeside
www.asvang.no

Medlemmer av
[Den norske Revisorforening](#)

side 1 av 2



ÅSVANG & CO
STATSAUTORISERTE
REVISORER

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>

Tønsberg, 08.06.2022
Revisjonsfirmaet Åsvang & Co AS

Hans Petter Johannessen
statsautorisert revisor