



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 173 241
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AK EIENDOMSSERVICE AS
Forretningsadresse: Turbinveien 29
1920 SØRUMSAND

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: Knut Olav Hageberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2022

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, 06.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 678 680	1 456 265
Annen driftsinntekt		17 974	
Sum inntekter		1 696 654	1 456 265
Kostnader			
Varekostnad		507 372	375 804
Lønnskostnad	1, 8	667 327	649 515
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	142 721	151 386
Annen driftskostnad		468 887	405 788
Sum kostnader		1 786 307	1 582 492
Driftsresultat		-89 653	-126 227
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			110
Annen finansinntekt			140
Sum finansinntekter			250
Annen rentekostnad		10 512	14 149
Annen finanskostnad		70	
Sum finanskostnader		10 583	14 149
Netto finans		-10 583	-13 899
Ordinært resultat før skattekostnad		-100 236	-140 126
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-23 050	-29 830
Ordinært resultat etter skattekostnad		-77 186	-110 296
Årsresultat		-77 186	-110 296
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-77 186	-110 296
Sum overføringer og disponeringer		-77 186	-110 296



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2, 6	798 870	587 163
Sum varige driftsmidler		798 870	587 163
Sum anleggsmidler		798 870	587 163
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	93 250	255 413
Andre fordringer	9	14 139	13 766
Sum fordringer		107 389	269 179
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		248 740	151 551
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		248 740	151 551
Sum omløpsmidler		356 129	420 730
SUM EIENDELER		1 154 999	1 007 893
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (800 aksjer à kr 100,00)	5, 7	80 000	80 000
Sum innskutt egenkapital		80 000	80 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	146 586	223 772



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		146 586	223 772
Sum egenkapital	5	226 586	303 772
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		1 003	
Sum avsetninger for forpliktelser		1 003	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	217 287	284 584
Sum annen langsiktig gjeld		217 287	284 584
Sum langsiktig gjeld		218 290	284 584
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		46 926	36 749
Skyldige offentlige avgifter		141 439	175 375
Annen kortsiktig gjeld		521 759	207 414
Sum kortsiktig gjeld		710 123	419 538
Sum gjeld		928 413	704 121
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 154 999	1 007 893



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 710738

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 173 241
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AK EIENDOMSSERVICE AS
Forretningsadresse: Turbinveien 29
1920 SØRUMSAND

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: Knut Olav Hageberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2022

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 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, 14.07.2022

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: 999 173 241
AK EIENDOMSSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 678 680	1 456 265
Annen driftsinntekt		17 974	
Sum inntekter		1 696 654	1 456 265
Kostnader			
Varekostnad		507 372	375 804
Lønnskostnad	1, 8	667 327	649 515
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	142 721	151 386
Annen driftskostnad		468 887	405 788
Sum kostnader		1 786 307	1 582 492
Driftsresultat		-89 653	-126 227
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			110
Annen finansinntekt			140
Sum finansinntekter			250
Annen rentekostnad		10 512	14 149
Annen finanskostnad		70	
Sum finanskostnader		10 583	14 149
Netto finans		-10 583	-13 899
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-100 236	-140 126
Ordinært resultat etter skattekostnad		-23 050	-29 830
Årsresultat		-77 186	-110 296
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-77 186	-110 296
Sum overføringer og disponeringer		-77 186	-110 296



Organisasjonsnr: 999 173 241
AK EIENDOMSSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

2, 6

798 870

587 163

Sum varige driftsmidler

798 870

587 163

Sum anleggsmidler

798 870

587 163

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

4

93 250

255 413

Andre fordringer

9

14 139

13 766

Sum fordringer

107 389

269 179

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

248 740

151 551

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

248 740

151 551

Sum omløpsmidler

356 129

420 730

SUM EIENDELER

1 154 999

1 007 893

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (800 aksjer
à kr 100,00)

5, 7

80 000

80 000

Sum innskutt egenkapital

80 000

80 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

5

146 586

223 772

Sum opptjent egenkapital

146 586

223 772

Sum egenkapital

5

226 586

303 772

Gjeld

Langsiktig gjeld



Utsatt skatt	1 003	
Sum avsetninger for forpliktelser	1 003	
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	217 287	284 584
Sum annen langsiktig gjeld	217 287	284 584
Sum langsiktig gjeld	218 290	284 584
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	46 926	36 749
Skyldige offentlige avgifter	141 439	175 375
Annen kortsiktig gjeld	521 759	207 414
Sum kortsiktig gjeld	710 123	419 538
Sum gjeld	928 413	704 121
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 154 999	1 007 893



Organisasjonsnr: 999 173 241
AK EIENDOMSSERVICE 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. 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
8

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	584518.00	567104.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	82681.00	77156.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	128.00	5255.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	667327.00	649515.00

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



Noter 2021

AK EIENDOMSSERVICE 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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	584 518	567 104
Arbeidsgiveravgift	82 681	77 156
Andre ytelser	128	5 255
Sum	667 327	649 515

Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	765 824
Tilgang i året	66 600
Avgang i året	(111 854)
Anskaffelseskost 31.12.2021	720 570
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(178 661)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(291 554)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	429 016
Årets avskrivninger	(142 721)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 3 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(100 236)	(140 126)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	34 954	30 794
Årets skattegrunnlag	(65 282)	(109 332)
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år	(24 053)	
+/- Endring i utsatt skatt	1 003	(29 830)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(23 050)	(29 830)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	93 250	255 413
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	93 250	255 413

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	80 000	223 772	303 772
Årets resultat		(77 186)	(77 186)
Egenkapital 31.12.2021	80 000	146 586	226 586



Note 6 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	217 287	284 584
Sum	217 287	284 584
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	332 067	449 267
Sum	332 067	449 267

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	800	100,00	80 000,00
Sum	800		80 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Hageberg, Knut Olav (Daglig leder, Styreleder)	400	50,00%	Ordinære aksjer
Wölk, Adrian Lukasz	400	50,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	800	100,00%	

Note 8 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 9 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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