



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 880 371 932
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ENGMO KONTORSERVICE AS
Forretningsadresse: Storgata 33
8006 BODØ

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: Jan O. Antonsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.02.2024

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, 03.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 997 121	3 223 291
Annen driftsinntekt		56 304	52 380
Sum inntekter		3 053 425	3 275 671
Kostnader			
Varekostnad		680 385	687 931
Lønnskostnad	1	1 593 181	1 637 484
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	11 440	15 074
Annen driftskostnad		521 966	481 543
Sum kostnader		2 806 972	2 822 032
Driftsresultat		246 454	453 639
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 298	1 648
Sum finansinntekter		1 298	1 648
Annen rentekostnad		20 914	14 913
Annen finanskostnad		-308	308
Sum finanskostnader		-20 606	-15 221
Netto finans		-19 308	-13 573
Resultat før skattekostnad		227 145	440 066
Skattekostnad		47 928	97 338
Årsresultat		179 217	342 728
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		179 200	342 728
Annen egenkapital		17	0
Sum overføringer og disponeringer		179 217	342 728



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	26 536	37 976
Sum varige driftsmidler		26 536	37 976
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		26 536	37 976
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		226 365	220 862
Sum varer		226 365	220 862
Fordringer			
Kundefordringer		239 764	192 372
Andre kortsiktige fordringer		13 991	24 838
Sum fordringer		253 755	217 210
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		618 968	832 320
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		618 968	832 320
Sum omløpsmidler		1 099 088	1 270 393
SUM EIENDELER		1 125 624	1 308 369



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		18	0
Sum opptjent egenkapital		18	0
Sum egenkapital		100 018	100 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	3	385 901	364 987
Sum annen langsiktig gjeld		385 901	364 987
Sum langsiktig gjeld		385 901	364 987
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		75 322	39 076
Betalbar skatt		47 928	97 338
Skyldige offentlige avgifter		209 350	244 739
Utbytte		179 200	342 728
Annen kortsiktig gjeld		127 905	119 500
Sum kortsiktig gjeld		639 705	843 382
Sum gjeld		1 025 606	1 208 369
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 125 624	1 308 369



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 320483

Enheten

Organisasjonsnummer: 880 371 932
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ENGMO KONTORSERVICE AS
Forretningsadresse: Storgata 33
8006 BODØ

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: Jan O. Antonsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.02.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 06.03.2024



Organisasjonsnr: 880 371 932
ENGMO KONTORSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 997 121	3 223 291
Annen driftsinntekt		56 304	52 380
Sum inntekter		3 053 425	3 275 671
Kostnader			
Varekostnad		680 385	687 931
Lønnskostnad	1	1 593 181	1 637 484
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	11 440	15 074
Annen driftskostnad		521 966	481 543
Sum kostnader		2 806 972	2 822 032
Driftsresultat		246 454	453 639
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 298	1 648
Sum finansinntekter		1 298	1 648
Annen rentekostnad		20 914	14 913
Annen finanskostnad		-308	308
Sum finanskostnader		-20 606	-15 221
Netto finans		-19 308	-13 573
Resultat før skattekostnad		227 145	440 066
Skattekostnad		47 928	97 338
Årsresultat		179 217	342 728
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		179 200	342 728
Annen egenkapital		17	0
Sum overføringer og disponeringer		179 217	342 728



Organisasjonsnr: 880 371 932
ENGMO KONTORSERVICE AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	2	26 536	37 976
Sum varige driftsmidler		26 536	37 976
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler			
		0	0
Sum anleggsmidler		26 536	37 976
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		226 365	220 862
Sum varer		226 365	220 862
Fordringer			
Kundefordringer			
		239 764	192 372
Andre kortsiktige fordringer			
		13 991	24 838
Sum fordringer		253 755	217 210
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
		618 968	832 320
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		618 968	832 320
Sum omløpsmidler		1 099 088	1 270 393
SUM EIENDELER		1 125 624	1 308 369
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000



Sum innskutt egenkapital	100 000	100 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	18	0
Sum opptjent egenkapital	18	0
Sum egenkapital	100 018	100 000
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelser	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Langsiktig konserngjeld 3	385 901	364 987
Sum annen langsiktig gjeld	385 901	364 987
Sum langsiktig gjeld	385 901	364 987
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	75 322	39 076
Betalbar skatt	47 928	97 338
Skyldige offentlige avgifter	209 350	244 739
Utbytte	179 200	342 728
Annen kortsiktig gjeld	127 905	119 500
Sum kortsiktig gjeld	639 705	843 382
Sum gjeld	1 025 606	1 208 369
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 125 624	1 308 369



Organisasjonsnr: 880 371 932
ENGMO KONTORSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1438357.00	1486811.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	116660.00	119903.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	38164.00	30770.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1593181.00	1637484.00

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>
	1576367.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1576367.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1549831.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	26536.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

3

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap



Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Kortsiktig gjeld

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

Pantstillelse Beløp

Garantier Beløp

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Nordlandshus ga i 2012 et lån til Engmo Kontorservice AS på kr 296 783. Renter er tillagt lånesaldo som utgjør kr 385 901 pr 31.12.2023. Renteberegning er gjort og låneavtale er laget. Det er avsatt et utbytte til Aho AS på kr 179200.

Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter



Beskrivelse av finansielle derivater

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

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
ENGMO KONTORSERVICE AS
880371932
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



ENGMO KONTORSERVICE AS
880 371 932

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 997 121	3 223 291
Annen driftsinntekt		56 304	52 380
Sum driftsinntekter		3 053 425	3 275 671
Driftskostnader			
Varekostnad		-680 385	-687 931
Lønnskostnad	1	-1 593 181	-1 637 484
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-11 440	-15 074
Annen driftskostnad		-521 966	-481 543
Sum driftskostnader		-2 806 972	-2 822 032
Driftsresultat		246 454	453 639
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 298	1 648
Sum finansinntekter		1 298	1 648
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-20 914	-14 913
Annen finanskostnad		308	-308
Sum finanskostnader		-20 606	-15 221
Netto finans		-19 308	-13 573
Resultat før skattekostnad		227 145	440 066
Skattekostnad		-47 928	-97 338
Årsresultat		179 217	342 728
Overføringer			
Ordinært utbytte		179 200	342 728
Annen egenkapital		17	0
Sum overføringer		179 217	342 728



ENGMO KONTORSERVICE AS
880 371 932

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	26 536	37 976
Sum varige driftsmidler		26 536	37 976
Sum anleggsmidler		26 536	37 976
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		226 365	220 862
Sum varer		226 365	220 862
Fordringer			
Kundefordringer		239 764	192 372
Andre kortsiktige fordringer		13 991	24 838
Sum fordringer		253 755	217 210
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		618 968	832 320
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		618 968	832 320
Sum omløpsmidler		1 099 088	1 270 393
SUM EIENDELER		1 125 624	1 308 369



ENGMO KONTORSERVICE AS
880 371 932

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		18	0
Sum opptjent egenkapital		18	0
Sum egenkapital		100 018	100 000
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	3	385 901	364 987
Sum annen langsiktig gjeld		385 901	364 987
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		75 322	39 076
Betalbar skatt		47 928	97 338
Skyldige offentlige avgifter		209 350	244 739
Utbytte		179 200	342 728
Annen kortsiktig gjeld		127 905	119 500
Sum kortsiktig gjeld		639 705	843 382
Sum gjeld		1 025 606	1 208 369
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 125 624	1 308 369

Bodø, 22.02.2024

Jan Antonsen
styrets leder

Espen Johansen
styremedlem

Tom Harald Antonsen
styremedlem

Jan Frode Holt
styremedlem / daglig leder



ENGMO KONTORSERVICE AS
880371932

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 438 357	1 486 811
Arbeidsgiveravgift	116 660	119 903
Pensjonskostnader	38 164	30 770
Andre relaterte ytelser	0	0
Sum	1 593 181	1 637 484



ENGMO KONTORSERVICE AS
880371932

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	1 576 367
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	1 576 367
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-1 549 831
Balanseført verdi per 31.12.	26 536

Note 3 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Nordlandshus ga i 2012 et lån til Engmo Kontorservice AS på kr 296 783. Renter er tillagt lånesaldo som utgjør kr 385 901 pr 31.12.2023. Renteberegning er gjort og låneavtale er laget.

Det er avsatt et utbytte til Aho AS på kr 179200.

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

2

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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