



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	876 898 462
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ANLEGGSERVICE ØST AS
Forretningsadresse:	Trondheimsveien 640 0964 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2020 - 31.12.2020
-------------------------	-------------------------

### Konsern

Mørselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	Ja

### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet:	Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet:	Regnskapslovens alminnelige regler
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til konsernet:	Regnskapslovens alminnelige regler

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Per Øivind Gjerberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.06.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

*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, 12.07.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		136 291 478	120 683 058
Gevinst ved avgang anleggsmidler		69 388	
Annen driftsinntekt		2 454	
<b>Sum inntekter</b>		<b>136 363 320</b>	<b>120 683 058</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		56 453 862	49 478 735
Lønnskostnad	2	38 226 252	34 783 237
Avskrivning	4	5 508 353	3 897 229
Tap på fordringer		1 040 775	616 310
Annen driftskostnad		15 626 740	14 738 304
<b>Sum kostnader</b>		<b>116 855 982</b>	<b>103 513 815</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>19 507 338</b>	<b>17 169 243</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		292 887	295 260
Annen renteinntekt		200 305	57 804
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>493 192</b>	<b>353 064</b>
Annen rentekostnad		688 281	783 084
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>688 281</b>	<b>783 084</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-195 090</b>	<b>-430 020</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>19 312 248</b>	<b>16 739 223</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	10, 11	4 251 390	3 682 614
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>15 060 858</b>	<b>13 056 609</b>
<b>Årsresultat</b>	8	<b>15 060 858</b>	<b>13 056 609</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>15 060 858</b>	<b>13 056 609</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>15 060 858</b>	<b>13 056 609</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		2 000 000	2 000 000
Til/fra annen egenkapital		13 060 858	11 056 609
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>15 060 858</b>	<b>13 056 609</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	10, 11	136 782	42 620
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>136 782</b>	<b>42 620</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		4 052 539	4 133 310
Transportmidler		12 081 977	7 935 600
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.		9 767 848	8 242 478
<b>Sum varige driftsmidler</b>	4, 9	<b>25 902 364</b>	<b>20 311 389</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	3	43 571 080	43 571 080
Investering i annet foretak i samme konsern	3		
Lån til foretak i samme konsern		4 296 529	8 044 982
Andre fordringer		1 450 000	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>49 317 608</b>	<b>51 616 061</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>75 356 754</b>	<b>71 970 070</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5, 9	21 784 320	32 055 546
Opptjente ikke-fakturerte inntekter		118 344	245 480
Andre fordringer	5	2 910 280	2 203 173
<b>Sum fordringer</b>		<b>24 812 944</b>	<b>34 504 200</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	58 666 878	40 709 699
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>58 666 878</b>	<b>40 709 699</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>83 479 822</b>	<b>75 213 898</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>158 836 576</b>	<b>147 183 968</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (1 000 aksjer à 100)	7	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	7		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		107 400 520	94 339 662
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>107 400 520</b>	<b>94 339 662</b>
<b>Sum egenkapital</b>	8	<b>107 500 520</b>	<b>94 439 662</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	10, 11		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	15 996 140	17 936 912
Annen langsiktig gjeld	5		
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>15 996 140</b>	<b>17 936 912</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>15 996 140</b>	<b>17 936 912</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	5	4 832 059	7 161 414
Betalbar skatt	10, 11	4 345 552	3 859 840
Skyldige offentlige avgifter		7 235 278	6 478 067
Utbytte		2 000 000	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld	5	16 927 027	15 308 073
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>35 339 916</b>	<b>34 807 394</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>51 336 056</b>	<b>52 744 306</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>158 836 576</b>	<b>147 183 968</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



### Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		164 426 926	146 209 539
Gevinst ved avgang anleggsmidler	4	69 388	207 100
Annen driftsinntekt		26 454	24 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>164 522 768</b>	<b>146 440 639</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		65 499 747	58 121 799
Lønnskostnad	2	48 226 681	45 147 933
Avskrivninger	4	7 696 831	5 909 389
Annen driftskostnad	2	19 482 293	18 265 209
<b>Sum kostnader</b>		<b>140 905 552</b>	<b>127 444 330</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>23 617 215</b>	<b>18 996 308</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap	3		
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	5		
Annen renteinntekt		203 426	65 986
Annen finansinntekt			3 292
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>203 426</b>	<b>69 278</b>
Annen rentekostnad		710 075	819 415
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>710 075</b>	<b>819 415</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-506 649</b>	<b>-750 137</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>23 110 567</b>	<b>18 246 171</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	10, 11	5 087 224	4 014 260
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>18 023 342</b>	<b>14 231 911</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>18 023 342</b>	<b>14 231 911</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>18 023 342</b>	<b>14 231 911</b>



## Konsernets resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>18 023 342</b>	<b>14 231 911</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		2 000 000	2 000 000
Til/fra annen egenkapital		16 023 342	12 231 911
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>18 023 342</b>	<b>14 231 911</b>



## Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	10, 11		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4, 9	44 715 306	46 339 555
Transportmidler		13 085 097	9 361 720
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		10 544 754	9 206 384
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>68 345 156</b>	<b>64 907 659</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	3		
Lån til foretak i samme konsern	5		
Obligasjoner		1 450 000	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 450 000</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>69 795 156</b>	<b>64 907 658</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>22 739</b>	<b>122 873</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5, 9	28 431 951	39 751 798
Opptjente ikke-fakturerte inntekter		118 344	245 480
Andre fordringer		3 298 444	2 698 831
<b>Sum fordringer</b>		<b>31 848 739</b>	<b>42 696 110</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	70 758 082	49 448 708
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>70 758 082</b>	<b>49 448 708</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>102 629 560</b>	<b>92 267 690</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>172 424 716</b>	<b>157 175 348</b>



## Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		110 502 491	94 479 150
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>110 502 491</b>	<b>94 479 150</b>
<b>Sum egenkapital</b>	8	<b>110 602 491</b>	<b>94 579 150</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	10, 11	1 824 953	2 054 835
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>1 824 953</b>	<b>2 054 835</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	15 996 140	17 936 912
Langsiktig konserngjeld	5		
Øvrig langsiktig gjeld		200 000	200 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>16 196 140</b>	<b>18 136 912</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>18 021 093</b>	<b>20 191 747</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		5 809 842	8 149 891
Betalbar skatt	10, 11	5 317 107	4 451 417
Skyldig offentlige avgifter		10 536 010	9 347 461
Utbytte		2 000 000	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		20 138 173	18 455 682
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>43 801 132</b>	<b>42 404 450</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>61 822 225</b>	<b>62 596 197</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>172 424 716</b>	<b>157 175 348</b>



## Konsernets balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



**Årsregnskap**

**2020**

**Anleggsservice Øst AS**

**Org.nr.:876 898 462**

**Anleggsservice Øst AS**

RESULTATREGNSKAP 1.1. - 31.12.	Note	2020	2019
<b>Driftsinntekt og driftskostnad</b>			
Salgsinntekt		136 291 478	120 683 058
Gevinst ved avgang anleggsmidler		69 388	0
Annen driftsinntekt		2 454	0
<b>Sum driftsinntekt</b>		<b>136 363 320</b>	<b>120 683 058</b>
Varekostnad		-56 453 862	-49 478 735
Lønnskostnad	2	-38 226 252	-34 783 237
Avskrivning	4	-5 508 353	-3 897 229
Tap på fordringer		-1 040 775	-616 310
Annen driftskostnad		-15 626 740	-14 738 304
<b>Sum driftskostnad</b>		<b>-116 855 982</b>	<b>-103 513 815</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>19 507 338</b>	<b>17 169 243</b>
<b>Finansinntekt og finanskostnad</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		292 887	295 260
Annen renteinntekt		200 305	57 804
Annen rentekostnad		-688 281	-783 084
<b>Finansresultat</b>		<b>-195 090</b>	<b>-430 020</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>19 312 248</b>	<b>16 739 223</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	10, 11	-4 251 390	-3 682 614
<b>Årsresultat</b>	8	<b>15 060 858</b>	<b>13 056 609</b>
<b>Opplysninger om:</b>			
Foreslått utbytte		2 000 000	2 000 000
Til/fra annen egenkapital		13 060 858	11 056 609
<b>Sum</b>		<b>15 060 858</b>	<b>13 056 609</b>



## Anleggsservice Øst AS

BALANSE PR 31.12.	Note	2020	2019
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	10, 11	136 782	42 620
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>136 782</b>	<b>42 620</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		4 052 539	4 133 310
Transportmidler		12 081 977	7 935 600
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.		9 767 848	8 242 478
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>4, 9</b>	<b>25 902 364</b>	<b>20 311 389</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	3	43 571 080	43 571 080
Lån til foretak i samme konsern		4 296 529	8 044 982
Andre fordringer		1 450 000	0
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>49 317 608</b>	<b>51 616 061</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>75 356 754</b>	<b>71 970 070</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5, 9	21 784 320	32 055 546
Opptjente ikke-fakturerte inntekter		118 344	245 480
Andre fordringer	5	2 910 280	2 203 173
<b>Sum fordringer</b>		<b>24 812 944</b>	<b>34 504 200</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>	<b>6</b>	<b>58 666 878</b>	<b>40 709 699</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>83 479 822</b>	<b>75 213 898</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>158 836 576</b>	<b>147 183 968</b>



## Anleggsservice Øst AS

BALANSE PR 31.12.	Note	2020	2019
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (1 000 aksjer à 100)	7	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		107 400 520	94 339 662
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>107 400 520</b>	<b>94 339 662</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>8</b>	<b>107 500 520</b>	<b>94 439 662</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	15 996 140	17 936 912
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>15 996 140</b>	<b>17 936 912</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	5	4 832 059	7 161 414
Betalbar skatt	10, 11	4 345 552	3 859 840
Skyldige offentlige avgifter		7 235 278	6 478 067
Utbytte		2 000 000	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld	5	16 927 027	15 308 073
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>35 339 916</b>	<b>34 807 394</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>51 336 056</b>	<b>52 744 306</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>158 836 576</b>	<b>147 183 968</b>

BRUKES IKKE - SE MØR OG KONSERN, 30.06.2021

Per Øivind Gjerberg  
Daglig leder/Styrets leder



## Anleggsservice Øst AS Noter til årsregnskapet for 2020

### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

#### Inntektsføring

Tjenester resultatføres når de er opptjent. Varesalg resultatføres når varene er levert.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt etter saldometoden.

#### Aksjer i datterselskaper

I morselskapet er aksjene i datterselskaper ført til kostpris. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt.

#### Konsernets struktur

Konsernet består per 31.12.2020 foruten morselskapet av følgende datter- og datterdatterselskap:

AB Asfalt AS (100%)  
Akershus Anleggsservice AS (Datterdatter) 100 %  
Gamleveien 3B AS (100%)  
Anleggsservice Øst Eiendom AS (100%)



## Anleggsservice Øst AS Noter til årsregnskapet for 2020

### Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, mv.

Mor		Lønnskostnaden består av:	Konsern	
2020	2019		2020	2019
33 031 226	29 542 190	Lønninger og honorarer	41 682 871	38 361 491
4 387 839	4 149 222	Arbeidsgiveravgift	5 552 323	5 425 633
560 614	553 981	Pensjonskostnader	848 495	813 271
246 573	537 844	Andre ytelser og personalkostnader	142 993	547 538
38 226 252	34 783 237	Sum lønnskostnader	48 226 682	45 147 933
47	43	Antall årsverk	64	64
		<b>Ytelser til ledene personer</b>	<b>Daglig leder</b>	<b>Daglig leder</b>
		Lønn	1 420 360	1 269 403
		Annen godtgjørelse	0	17 605

### Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er forpliktet til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Konsernselskapene med ansatte har ordninger som tilfredsstillende kravene til OTP.

### Lån til aksjonær

En av selskapets aksjonærer har et lån i selskapet på kr 2 000 000. Lånet innfris innen 5 år og er rentefritt. Skattemessig er lånet behandlet som utbytte.

### Revisor

Samlet honorar til revisor utgjør kr 223 000 for morselskapet og totalt kr 416 500 for konsernet. Herav konsulenthonorar for morselskapet kr 92 000 og for konsernet kr 172 000.

### Note 3 Morselskapets aksjer i datterselskap

Firma	Eierandel	Selskapets egenkapital	Selskapets årsresultat	Bokført verdi
AB Asfalt AS	100 %	11 217 425	1 608 016	6 000 000
Gamleveien 3B AS	100 %	2 703 421	279 963	10 469 741
Anleggsservice Øst Eiendom AS	100 %	8 080 394	1 462 188	27 101 339
Sum		22 001 240	3 350 166	43 571 080



## Anleggsservice Øst AS Noter til årsregnskapet for 2020

### Note 4 Varige driftsmidler

Mor				Transport- midler	Driftsløsøre, inventar og utstyr etc	Sum
	Bolighus	Tomt	Brakkerigg			
Anskaffelseskost 1.1.	3 299 901	104 690	1 399 600	22 512 593	19 287 515	46 604 299
Tilgang	0	0		7 245 032	3 872 909	11 117 941
Avgang	0	0		-676 041		-676 041
Anskaffelseskost 31.12	3 299 901	104 690	1 399 600	29 081 584	23 160 424	57 046 199
Akk. avskr 31.12	0	0	-751 652	-16 999 609	-13 392 574	-31 143 835
Balanseført verdi 31.12	3 299 901	104 690	647 948	12 081 977	9 767 848	25 902 364
Årets avskrivninger			80 771	3 080 045	2 347 537	5 508 353
Avskrivningsplan	Ingen	Ingen	Saldo	Saldo	Saldo	
Avskrivningssats			10 %	24 %	10-20 %	
<b>Konsern</b>				Transport- midler	Driftsløsøre, inventar og utstyr etc	Sum
	Tomter og Bolighus	Bygninger	Brakkerigg			
Ansk.kost 1.1	25 036 812	36 930 960	2 361 251	29 523 835	26 696 474	241 098 664
Tilgang				7 245 032	3 907 909	11 152 941
Avgang	0	0	0	-676 041		-676 041
Ansk.kost 31.12	25 036 812	36 930 960	2 361 251	36 092 826	30 604 383	131 026 232
Akk. avskr.31.12	0	-17 956 948	-1 656 770	-23 007 733	-20 059 625	-62 681 076
Bal. verdi 31.12	25 036 812	18 974 012	704 481	13 085 093	10 544 758	68 345 156
Årets avskrivninger	—	1 488 478	135 771	3 503 045	2 569 537	7 696 831
Avskrivningsplan	Ingen	Lineær	Saldo/lineær	Saldo/lineær	Saldo/lineær	
Avskrivningssats		20 - 25 år	10% / 5 år	24% / 5 år	20% / 5 år	

### Leasing

Ugiftsført leasing av lastebiler mv utgjør for konsernet kr 1 692 524.

### Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

Vesentlige mellomværende med foretak i samme konsern er klassifisert på egne linjer under anleggs- og omløpsmidler, langsiktig og kortsiktig gjeld. Tilsvarende vises eventuelle renter til / fra andre konsernselskap også på egne linjer i resultatregnskapet.

### Note 6 Bankinnskudd

Bundne midler på skattetrekkskonto er kr 1 500 001 og kr 1 807 191 for konsernet.



## Anleggsservice Øst AS Noter til årsregnskapet for 2020

### Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Anleggsservice Øst AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,0	100 000
<b>Sum</b>	<b>1 000</b>		<b>100 000</b>

### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Per Øivind Gjerberg	550	55,0
Kent Egil Myhre	450	45,0
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>1 000</b>	<b>100,0</b>

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Per Øivind Gjerberg	Daglig leder/Styrets leder	550
<b>Totalt antall aksjer</b>		<b>550</b>

### Note 8 Egenkapital

Morselskapet	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2020	100 000	94 339 662	94 439 662
Årets resultat		15 060 858	15 060 858
Utbytte		-2 000 000	-2 000 000
Pr 31.12.2020	100 000	107 400 520	107 500 520

Konsernet	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 1.1.	100 000	94 479 150	94 579 150
Årets resultat		18 023 341	18 023 341
Avsatt ordinært utbytte		-2 000 000	-2 000 000
Egenkapital 31.12.	100 000	110 502 491	110 602 491

### Note 9 Pantstillelser og garantier

Mor		Gjeld som er sikret ved pant o.l.	Konsern	
2020	2019		2020	2019
15 996 140	17 936 912	Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	15 996 140	17 936 912
15 996 140	17 936 912	Sum	15 996 140	17 936 912

Mor		Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	Konsern	
2020	2019		2020	2019
4 052 539	4 133 310	Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	18 310 424	19 076 642
12 081 977	7 935 600	Transportmidler	13 085 097	7 935 600
9 767 848	8 085 644	Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	10 601 287	8 085 644
21 784 320	32 261 434	Kundefordringer	28 431 951	32 261 434
47 686 684	52 415 988	Sum	70 428 759	67 359 320

DNB har pant i datterselskapers varelager, kundefordringer og driftstilbehør som sikkerhet for sitt engasjement.



## Anleggsservice Øst AS Noter til årsregnskapet for 2020

### Note 10 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	4 345 552	3 859 840
Endring i utsatt skattefordel	-94 162	-177 226
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>4 251 390</b>	<b>3 682 614</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	19 312 248	16 739 223
Permanente forskjeller	12 252	-67
Endring i midlertidige forskjeller	428 011	805 573
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>19 752 511</b>	<b>17 544 729</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	4 345 552	3 859 840
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>4 345 552</b>	<b>3 859 840</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	2 340 988	1 833 633	-507 355
Fordringer	-462 726	-527 360	-64 634
Avsetninger mv	-2 500 000	-1 500 000	1 000 000
<b>Sum</b>	<b>-621 738</b>	<b>-193 727</b>	<b>428 011</b>
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>-621 738</b>	<b>-193 727</b>	<b>428 011</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-136 782</b>	<b>-42 620</b>	<b>94 162</b>



### Anleggsservice Øst AS Noter til årsregnskapet for 2020

#### Note 11 Skattekostnad konsern

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	
Betalbar skatt på årets resultat	5 317 107	4 451 417	
Brutto endring utsatt skatt / skattefordel	-229 883	-437 157	
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>5 087 224</b>	<b>4 014 260</b>	
Skattepliktig inntekt:			
Ordinært resultat før skattekostnad	24 106 256	18 246 172	
Permanente forskjeller (resultatførte poster)	-730 494	461	
Brutto endring midlertidige forskjeller	1 788 600	1 987 081	
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>25 164 362</b>	<b>20 233 714</b>	
Skatt, 22 %	5 317 107	4 451 417	
Betalbar skatt på årets resultat	5 317 107	4 451 417	
Betalbar skatt i balansen:			
Betalbar skatt på årets resultat	5 317 107	4 451 417	
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>5 317 107</b>	<b>4 451 417</b>	
	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	11 568 100	12 311 199	-416 894
Kundefordringer	-772 860	-727 360	357 927
Avsetninger	-2 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Fremførbart underskudd		-743 682	-428 114
<b>Sum</b>	<b>8 295 240</b>	<b>9 340 157</b>	<b>-1 987 081</b>
<b>Utsatt skatt (+) / s.fordel (-)</b>	<b>1 824 953</b>	<b>2 054 835</b>	<b>-229 882</b>

Utsatt skatt beregnes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige balanseverdier og fremførbart underskudd/godtgjørelse. I oppstillingen brukes positivt fortegn ved netto skatteøkende midlertidige forskjeller. Det vil si forskjeller som øker fremtidig skattbar inntekt og dermed gir grunnlag for en utsatt skatteforpliktelse.



## UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2020

Til Generalforsamlingen i Anleggsservice Øst AS

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Anleggsservice Øst AS' årsregnskap som viser et overskudd for selskapsregnskap på kr 15 060 858 og et overskudd for konsernregnskapet på kr 18 023 342, og etter vår mening:

- er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter
- gir selskapsregnskapet et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Anleggsservice Øst AS per 31. desember 2020 og av selskapets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.
- gir konsernregnskapet et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til konsernet Anleggsservice Øst AS per 31. desember 2020 og av konsernets resultater og kontantstrømmer for det avsluttede regnskapsåret i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Årsregnskapet består av:

- selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- konsernregnskapet som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

#### Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i «Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet». Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av opplysninger i årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under



Revisorgruppen

Revisorgruppen Oslo AS  
Oscars gate 30  
Postboks 7154 Majorstuen  
N-0307 Oslo

Tlf.: +47 23 20 49 00

E-post: oslo@rg.no

Foretaksregisterat  
NO 917 275 254 MVA

www.rg.no



## UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2020 Anleggsservice Øst AS

Side 2

revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

### *Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet*

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 og konsernets 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 avvirket.

### *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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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://www.revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

### **Uttalelse om øvrige lovmessige krav**

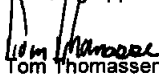
#### *Konklusjon om årsberetningen*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

#### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Oslo, 30. juni 2021  
Revisorgruppen Oslo AS

  
Tom Thomassen  
statsautorisert revisor



**Årsregnskap**

**2020**

**Anleggsservice Øst AS**

**Org.nr.:876 898 462**



## ÅRSBERETNING 2020

### VIRKSOMHETENS ART OG LOKALISERING

Anleggsservice Øst AS driver med anleggsvirksomhet med hovedvekt på asfaltering og tilknyttede tjenester fra sine kontorer på Skedsmokorset i Skedsmo kommune. Datterselskapet AB Asfalt AS holder til i Lørenskog kommune. Selskapene utfører oppdrag i Oslo, Akershus og Østfold.

### REDGJØRELSE FOR ÅRSREGNSKAPET

Regnskapet viser god lønnsomhet og soliditet. Etter styrets mening gir årsregnskapet med noter et rettviseende uttrykk for selskapets og konsernets utvikling og resultat i regnskapsåret, samt selskapets og konsernets stilling ved utgangen av regnskapsåret. Det har ikke skjedd endringer av overordnet og strategisk betydning for selskapet og konsernet siden forrige regnskapsavleggelse.

### FORSKNING-OG UTVIKLINGSAKTIVITETER

Selskapet og konsernet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

### FORTSATT DRIFT

Årsregnskapet for 2020 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

### ARBEIDSMILJØ, LIKESTILLING OG IKKE-DISKRIMINERING

Ledelsen vurderer arbeidsmiljøet som godt. Det har vært flere, både kort- og langtidssykemeldte, dette året på. Dette skyldes både Covid-19 og andre årsaker. Sykefraværet har økt fra 3% i 2019 til 5% i 2020. I AB Asfalt AS har en blitt 50% ufør. Det har ikke vært skader eller ulykker av betydning og det er ikke ansett nødvendig å iverksette noen nye tiltak på arbeidsmiljøområdet.

Det arbeider 53 menn og 2 kvinner i morselskap og 67 menn og 3 kvinner i konsernet. Styret består av 1 mann. Det er ikke iverksatt eller planlagt iverksatt noen spesielle tiltak på likestillingsområdet.

Selskapets og konsernets virksomhet er preget av hardt fysisk arbeid som vanskelig kan tilrettelegges for arbeidstakere med fysiske handikap. Ved ansettelser bestreber vi oss på å være nøytrale i forhold til rase, religion og politisk overbevisning.

### YTRE MILJØ

Ledelsen mener at selskapets og konsernets virksomhet ikke medfører noen særskilt forurensning av det ytre miljø utover det som naturlig følger ved bruk av lastebiler og anleggsmaskiner samt den forurensning som oppstår hos underleverandørene i forbindelse med asfaltproduksjon.

### FINANSIELL RISIKO

Morselskapet og konsernet har solid likviditet og egenkapital og virksomheten er i liten grad eksponert for finansiell risiko knyttet til driften.

### FREMTIDIG UTVIKLING

Selskapet forventer videre drift i 2021 på linje med driften som har vært de foregående år og i år.

Skedsmo 30.06.2021

ANLEGGSSERVICE ØST AS

*Per Øivind Gjerberg*

Per Øivind Gjerberg  
Styreleder/Daglig leder



## Anleggsservice Øst AS

Morselskap				Konsern	
2020	2019	Resultatregnskap 1.1. - 31.12.	Note	2020	2019
		<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>			
136 291 478	120 683 058	Salgsinntekt		164 426 926	146 209 539
69 388	0	Gevinst ved avgang anleggsmidler	4	69 388	207 100
2 454	0	Annen driftsinntekt		26 454	24 000
<b>136 363 320</b>	<b>120 683 058</b>	<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>164 522 768</b>	<b>146 440 639</b>
		<b>Varekostnad</b>		<b>-65 499 747</b>	<b>-58 121 799</b>
-56 453 862	-49 478 735	Lønnskostnad	2	-48 226 681	-45 147 933
-38 226 252	-34 783 237	Avskrivninger	4	-7 696 831	-5 909 389
-5 508 353	-3 897 229	Annen driftskostnad	2	-19 482 293	-18 265 209
-16 667 515	-15 354 614	<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-140 905 552</b>	<b>-127 444 330</b>
<b>-116 855 982</b>	<b>-103 513 815</b>				
<b>19 507 338</b>	<b>17 169 243</b>	<b>Driftsresultat</b>		<b>23 617 215</b>	<b>18 996 308</b>
		<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
292 887	295 260	Renteinntekt fra foretak i samme konsern	5	0	0
200 305	57 804	Annen renteinntekt		203 426	65 986
0	0	Annen finansinntekt		0	3 292
-688 281	-783 084	Annen rentekostnad		-710 075	-819 415
<b>-195 090</b>	<b>-430 020</b>	<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-506 649</b>	<b>-750 137</b>
<b>19 312 248</b>	<b>16 739 223</b>	<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>23 110 567</b>	<b>18 246 171</b>
-4 251 390	-3 682 614	Skattekostnad på ordinært resultat	10, 11	-5 087 224	-4 014 260
<b>15 060 858</b>	<b>13 056 609</b>	<b>Årsresultat</b>		<b>18 023 342</b>	<b>14 231 911</b>
		<b>Overføringer</b>			
2 000 000	2 000 000	Avsatt til utbytte		2 000 000	2 000 000
13 060 858	11 056 609	Til/fra annen egenkapital		16 023 342	12 231 911
<b>15 060 858</b>	<b>13 056 609</b>	<b>Sum disponert</b>		<b>18 023 342</b>	<b>14 231 911</b>



## Anleggsservice Øst AS

Morselskap				Konsern	
2020	2019	Balanse per 31.12.	Note	2020	2019
		<b>Eiendeler</b>			
		<b>Anleggsmidler</b>			
		<b>Immaterielle eiendeler</b>			
136 782	42 620	Utsatt skattefordel	10, 11	0	0
<b>136 782</b>	<b>42 620</b>	<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>Varige driftsmidler</b>			
4 052 539	4 133 310	Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4, 9	44 715 306	46 339 555
12 081 977	7 935 600	Transportmidler		13 085 097	9 361 720
9 767 848	8 242 478	Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		10 544 754	9 206 384
<b>25 902 364</b>	<b>20 311 389</b>	<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>68 345 156</b>	<b>64 907 659</b>
		<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
43 571 080	43 571 080	Investeringer i datterselskap	3	0	0
4 296 529	8 044 982	Lån til foretak i samme konsern	5	0	0
1 450 000	0	Andre fordringer		1 450 000	0
<b>49 317 608</b>	<b>51 616 061</b>	<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 450 000</b>	<b>0</b>
<b>75 356 754</b>	<b>71 970 070</b>	<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>69 795 156</b>	<b>64 907 658</b>
		<b>Omløpsmidler</b>			
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Lager av varer og annen beholdning</b>		<b>22 739</b>	<b>122 873</b>
		<b>Fordringer</b>			
21 784 320	32 055 546	Kundefordringer	5, 9	28 431 951	39 751 798
118 344	245 480	Opptjente ikke-fakturerte inntekter		118 344	245 480
2 910 280	2 203 173	Andre fordringer		3 298 444	2 698 831
<b>24 812 944</b>	<b>34 504 200</b>	<b>Sum fordringer</b>		<b>31 848 739</b>	<b>42 696 110</b>
<b>58 666 878</b>	<b>40 709 699</b>	<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>	<b>6</b>	<b>70 758 082</b>	<b>49 448 708</b>
<b>83 479 822</b>	<b>75 213 898</b>	<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>102 629 560</b>	<b>92 267 690</b>
<b>158 836 576</b>	<b>147 183 968</b>	<b>Sum eiendeler</b>		<b>172 424 716</b>	<b>157 175 348</b>



## Anleggsservice Øst AS

Morselskap			Konsern		
2020	2019	Balanse per 31.12.	Note	2020	2019
<b>Egenkapital og gjeld</b>					
<b>Innskutt egenkapital</b>					
100 000	100 000	Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
100 000	100 000	Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<b>Opptjent egenkapital</b>					
107 400 520	94 339 662	Annen egenkapital		110 502 491	94 479 150
107 400 520	94 339 662	Sum opptjent egenkapital		110 502 491	94 479 150
107 500 520	94 439 662	Sum egenkapital	8	110 602 491	94 579 150
<b>Gjeld</b>					
<b>Avsetning for forpliktelser</b>					
0	0	Utsatt skatt	10, 11	1 824 953	2 054 835
0	0	Sum avsetning for forpliktelser		1 824 953	2 054 835
<b>Annen langsiktig gjeld</b>					
15 996 140	17 936 912	Gjeld til kreditinstitusjoner	9	15 996 140	17 936 912
0	0	Øvrig langsiktig gjeld		200 000	200 000
15 996 140	17 936 912	Sum annen langsiktig gjeld		16 196 140	18 136 912
<b>Kortsiktig gjeld</b>					
4 832 059	7 161 414	Leverandørgjeld		5 809 842	8 149 891
4 345 552	3 859 840	Betalbar skatt	10, 11	5 317 107	4 451 417
7 235 278	6 478 067	Skyldig offentlige avgifter		10 536 010	9 347 461
2 000 000	2 000 000	Utbytte		2 000 000	2 000 000
16 927 027	15 308 073	Annen kortsiktig gjeld		20 138 173	18 455 682
36 339 916	34 807 394	Sum kortsiktig gjeld		43 801 132	42 404 450
61 336 056	62 744 306	Sum gjeld		61 822 225	62 596 197
158 836 576	147 183 968	Sum egenkapital og gjeld		172 424 716	157 175 348

Skedsmo, 30.06.2021

*Per Øivind Gjerberg*  
Per Øivind Gjerberg

Styreleder/Daglig leder



## Anleggsservice Øst AS

Morselskap		Kontantstrømpstilling - mor og konsern	Konsern	
2020	2019		2020	2019
<b>KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER:</b>				
19 312 248	16 739 223	Resultat før skattekostnad	23 110 567	18 246 171
-3 859 840	-2 282 572	+ Periodens betalte skatter	-4 451 417	-2 851 103
-69 388	0	+/- Gevinst/tap ved salg av anleggsmidler	-69 388	-207 100
5 508 353	3 897 229	+ Avskrivning anleggsmidler	7 696 831	5 909 389
0	0	+/- Endring i varelager	100 134	0
10 271 226	-6 844 732	+/- Endring i kundefordringer	11 319 847	-6 186 978
-2 329 355	3 554 759	+/- Endring i leverandørgjeld	-2 340 049	3 489 671
1 796 195	7 471 330	+/- Endring i andre tidsavgrensningsposter	2 398 562	9 595 193
<u>30 629 439</u>	<u>22 535 237</u>	= <b>Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter</b>	<u>37 765 087</u>	<u>27 995 243</u>
<b>KONTANTSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER:</b>				
88 000	0	+ Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	88 000	207 100
-11 117 941	-5 691 800	+ Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-11 152 941	-8 044 002
2 298 453	1 835 611	+/- Netto betalinger tilknyttet andre investeringer	-1 450 000	0
<u>-8 731 488</u>	<u>-3 856 189</u>	= <b>Netto kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</b>	<u>-12 514 941</u>	<u>-7 836 902</u>
<b>KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER:</b>				
-1 940 772	-2 069 253	+ Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld	-1 940 772	-1 740 772
-2 000 000	-1 000 000	+ Utbetalinger av utbytte	-2 000 000	-1 000 000
<u>-3 940 772</u>	<u>-3 069 253</u>	= <b>Netto kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</b>	<u>-3 940 772</u>	<u>-2 740 772</u>
<b>ENDRING I BEHOLDNING AV KONTANTER:</b>				
17 957 179	15 609 795	+/- <b>Netto endring i kontanter *</b>	21 309 374	17 417 569
40 709 699	25 099 904	+ Beholdning av kontanter 1.1.	49 448 708	32 031 139
<u>58 666 878</u>	<u>40 709 699</u>	= Beholdning av kontanter 31.12.	<u>70 758 082</u>	<u>49 448 708</u>

\* Kontantbegrepet omfatter også eventuelle kontantekvivalenter.



## Anleggsservice Øst AS Noter til årsregnskapet for 2020

### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

#### Inntektsføring

Tjenester resultatføres når de er opptjent. Varesalg resultatføres når varene er levert.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt etter saldometoden.

#### Aksjer i datterselskaper

I morselskapet er aksjene i datterselskaper ført til kostpris. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt.

#### Konsernets struktur

Konsernet består per 31.12.2020 foruten morselskapet av følgende datter- og datterdatterselskap:

AB Asfalt AS (100%)  
Akershus Anleggsservice AS (Datterdatter) 100 %  
Gamleveien 3B AS (100%)  
Anleggsservice Øst Eiendom AS (100%)



## Anleggsservice Øst AS Noter til årsregnskapet for 2020

### Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, mv.

Mor		Lønnskostnaden består av:	Konsern	
2020	2019		2020	2019
33 031 226	29 542 190	Lønninger og honorarer	41 682 871	38 361 491
4 387 839	4 149 222	Arbeidsgiveravgift	5 552 323	5 425 633
560 614	553 981	Pensjonskostnader	848 495	813 271
246 573	537 844	Andre ytelser og personalkostnader	142 993	547 538
38 226 252	34 783 237	Sum lønnskostnader	48 226 682	45 147 933
47	43	Antall årsverk	64	64
		<b>Ytelser til ledene personer</b>	<b>Daglig leder</b>	<b>Daglig leder</b>
		Lønn	1 420 360	1 269 403
		Annen godtgjørelse	0	17 605

### Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er forpliktet til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Konsernselskapene med ansatte har ordninger som tilfredsstiller kravene til OTP.

### Lån til aksjonær

En av selskapets aksjonærer har et lån i selskapet på kr 2 000 000. Lånet innfris innen 5 år og er rentefritt. Skattemessig er lånet behandlet som utbytte.

### Revisor

Samlet honorar til revisor utgjør kr 223 000 for morselskapet og totalt kr 416 500 for konsernet. Herav konsulentonorar for morselskapet kr 92 000 og for konsernet kr 172 000.

### Note 3 Morselskapets aksjer i datterselskap

Firma	Eierandel	Selskapets egenkapital	Selskapets årsresultat	Bokført verdi
AB Asfalt AS	100 %	11 217 425	1 608 016	6 000 000
Gamleveien 3B AS	100 %	2 703 421	279 963	10 469 741
Anleggsservice Øst Eiendom AS	100 %	8 080 394	1 462 188	27 101 339
Sum		22 001 240	3 350 166	43 571 080



## Anleggsservice Øst AS Noter til årsregnskapet for 2020

### Note 4 Varige driftsmidler

Mor				Transport- midler	Driftsløsøre, inventar og utstyr etc	Sum
	Bolighus	Tomt	Brakkerigg			
Anskaffelseskost 1.1.	3 299 901	104 690	1 399 600	22 512 593	19 287 515	46 604 299
Tilgang	0	0		7 245 032	3 872 909	11 117 941
Avgang	0	0		-676 041		-676 041
Anskaffelseskost 31.12	3 299 901	104 690	1 399 600	29 081 584	23 160 424	57 046 199
Akk. avskr 31.12	0	0	-751 652	-16 999 609	-13 392 574	-31 143 835
Balanseført verdi 31.12	3 299 901	104 690	647 948	12 081 977	9 767 848	25 902 364
Årets avskrivninger			80 771	3 080 045	2 347 537	5 508 353
Avskrivningsplan	Ingen	Ingen	Saldo	Saldo	Saldo	
Avskrivningssats			10 %	24 %	10-20 %	
<b>Konsern</b>						
	Tomter og Bolighus	Bygninger	Brakkerigg	Transport- midler	Driftsløsøre, inventar og utstyr etc	Sum
Ansk.kost 1.1	25 036 812	36 930 960	2 361 251	29 523 835	26 696 474	241 098 664
Tilgang				7 245 032	3 907 909	11 152 941
Avgang	0	0	0	-676 041		-676 041
Ansk.kost 31.12	25 036 812	36 930 960	2 361 251	36 092 826	30 604 383	131 026 232
Akk. avskr.31.12	0	-17 956 948	-1 656 770	-23 007 733	-20 059 625	-62 681 076
Bal. verdi 31.12	25 036 812	18 974 012	704 481	13 085 093	10 544 758	68 345 156
Årets avskrivninger	—	1 488 478	135 771	3 503 045	2 569 537	7 696 831
Avskrivningsplan	Ingen	Lineær	Saldo/lineær	Saldo/lineær	Saldo/lineær	
Avskrivningssats		20 - 25 år	10% / 5 år	24% / 5 år	20% / 5 år	

### Leasing

Ugiftsført leasing av lastebiler mv utgjør for konsernet kr 1 692 524.

### Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

Vesentlige mellomværende med foretak i samme konsern er klassifisert på egne linjer under anleggs- og omløpsmidler, langsiktig og kortsiktig gjeld. Tilsvarende vises eventuelle renter til / fra andre konsernselskap også på egne linjer i resultatregnskapet.

### Note 6 Bankinnskudd

Bundne midler på skattetrekkskonto er kr 1 500 001 og kr 1 807 191 for konsernet.



## Anleggsservice Øst AS Noter til årsregnskapet for 2020

### Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Anleggsservice Øst AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,0	100 000
<b>Sum</b>	<b>1 000</b>		<b>100 000</b>

### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Per Øivind Gjerberg	550	55,0
Kent Egil Myhre	450	45,0
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>1 000</b>	<b>100,0</b>

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Per Øivind Gjerberg	Daglig leder/Styrets leder	550
<b>Totalt antall aksjer</b>		<b>550</b>

### Note 8 Egenkapital

Morselskapet	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2020	100 000	94 339 662	94 439 662
Årets resultat		15 060 858	15 060 858
Utbytte		-2 000 000	-2 000 000
Pr 31.12.2020	100 000	107 400 520	107 500 520

Konsernet	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 1.1.	100 000	94 479 150	94 579 150
Årets resultat		18 023 341	18 023 341
Avsatt ordinært utbytte		-2 000 000	-2 000 000
Egenkapital 31.12.	100 000	110 502 491	110 602 491

### Note 9 Pantstillelser og garantier

Mor		Gjeld som er sikret ved pant o.l.	Konsern	
2020	2019		2020	2019
15 996 140	17 936 912	Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	15 996 140	17 936 912
15 996 140	17 936 912	Sum	15 996 140	17 936 912

Mor		Balansført verdi av pantsatte eiendeler	Konsern	
2020	2019		2020	2019
4 052 539	4 133 310	Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	18 310 424	19 076 642
12 081 977	7 935 600	Transportmidler	13 085 097	7 935 600
9 767 848	8 085 644	Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	10 601 287	8 085 644
21 784 320	32 261 434	Kundefordringer	28 431 951	32 261 434
47 686 684	52 415 988	Sum	70 428 759	67 359 320

DNB har pant i datterselskapers varelager, kundefordringer og driftstilbehør som sikkerhet for sitt engasjement.



## Anleggsservice Øst AS Noter til årsregnskapet for 2020

### Note 10 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	4 345 552	3 859 840
Endring i utsatt skattefordel	-94 162	-177 226
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>4 251 390</b>	<b>3 682 614</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	19 312 248	16 739 223
Permanente forskjeller	12 252	-67
Endring i midlertidige forskjeller	428 011	805 573
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>19 752 511</b>	<b>17 544 729</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	4 345 552	3 859 840
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>4 345 552</b>	<b>3 859 840</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	2 340 988	1 833 633	-507 355
Fordringer	-462 726	-527 360	-64 634
Avsetninger mv	-2 500 000	-1 500 000	1 000 000
<b>Sum</b>	<b>-621 738</b>	<b>-193 727</b>	<b>428 011</b>
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>-621 738</b>	<b>-193 727</b>	<b>428 011</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-136 782</b>	<b>-42 620</b>	<b>94 162</b>



## Anleggsservice Øst AS Noter til årsregnskapet for 2020

### Note 11 Skattekostnad konsern

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	
Betalbar skatt på årets resultat	5 317 107	4 451 417	
Brutto endring utsatt skatt / skattefordel	-229 883	-437 157	
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>5 087 224</b>	<b>4 014 260</b>	
Skattepliktig inntekt:			
Ordinært resultat før skattekostnad	24 106 256	18 246 172	
Permanente forskjeller (resultatførte poster)	-730 494	461	
Brutto endring midlertidige forskjeller	1 788 600	1 987 081	
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>25 164 362</b>	<b>20 233 714</b>	
Skatt, 22 %	5 317 107	4 451 417	
Betalbar skatt på årets resultat	5 317 107	4 451 417	
Betalbar skatt i balansen:			
Betalbar skatt på årets resultat	5 317 107	4 451 417	
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>5 317 107</b>	<b>4 451 417</b>	
	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	11 568 100	12 311 199	-416 894
Kundefordringer	-772 860	-727 360	357 927
Avsetninger	-2 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Fremførbart underskudd		-743 682	-428 114
<b>Sum</b>	<b>8 295 240</b>	<b>9 340 157</b>	<b>-1 987 081</b>
<b>Utsatt skatt (+) / s.fordel (-)</b>	<b>1 824 953</b>	<b>2 054 835</b>	<b>-229 882</b>

Utsatt skatt beregnes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige balanseverdier og fremførbart underskudd/godtgjørelse. I oppstillingen brukes positivt fortegn ved netto skatteøkende midlertidige forskjeller. Det vil si forskjeller som øker fremtidig skattbar inntekt og dermed gir grunnlag for en utsatt skatteforpliktelse.