



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 403 260
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GULLHAUGEN DRIFT AS
Forretningsadresse: Elektroveien 9
3300 HOKKSUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Jostein Gullhaugen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.02.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 03.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		654 446	815 039
Annen driftsinntekt		108 237	35 000
Sum inntekter		762 683	850 039
Kostnader			
Varekostnad		6 276	10 387
Personalkostnad	1, 2	305 566	272 819
Avskrivning	3	125 800	147 868
Annen driftskostnad	4	330 328	390 160
Sum kostnader		767 970	821 234
Driftsresultat		-5 287	28 805
Annen rentekostnad		62 334	44 365
Sum finanskostnader		62 334	44 365
Netto finans		-62 334	-44 365
Ordinært resultat før skattekostnad		-67 621	-15 560
Ordinært resultat etter skattekostnad		-67 621	-15 560
Årsresultat		-67 621	-15 560
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-67 621	-15 560
Annen egenkapital			
Sum overføringer og disponeringer		-67 621	-15 560



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	685 564	312 182
Sum varige driftsmidler		685 564	312 182
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	6, 7		2 732
Sum finansielle anleggsmidler			2 732
Sum anleggsmidler		685 564	314 914
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	57 702	40 094
Andre fordringer	7	37 726	198 150
Sum fordringer		95 428	238 244
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		154 313	29 142
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		154 313	29 142
Sum omløpsmidler		249 740	267 386
SUM EIENDELER		935 304	582 300
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 300,00)	5, 9	130 000	130 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital	5	130 000	130 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	105 913	38 292
Sum opptjent egenkapital	5	-105 913	-38 292
Sum egenkapital	5	24 087	91 708
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	498 513	353 608
Øvrig langsiktig gjeld		301 533	
Sum annen langsiktig gjeld		800 046	353 608
Sum langsiktig gjeld		800 046	353 608
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 389	22 813
Skyldige offentlige avgifter		59 885	84 114
Annen kortsiktig gjeld		49 897	30 057
Sum kortsiktig gjeld		111 171	136 984
Sum gjeld		911 217	490 592
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		935 304	582 300



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 308622

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 403 260
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SVEMO SENIOR SERVICE & VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse: Elektroveien 9
3300 HOKKSUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Jostein Gullhaugen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.02.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 20.02.2023

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: 917 403 260
SVEMO SENIOR SERVICE & VEDLIKEHOLD
AS

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		654 446	815 039
Annen driftsinntekt		108 237	35 000
Sum inntekter		762 683	850 039
Kostnader			
Varekostnad		6 276	10 387
Personalkostnad	1, 2	305 566	272 819
Avskrivning	3	125 800	147 868
Annen driftskostnad	4	330 328	390 160
Sum kostnader		767 970	821 234
Driftsresultat		-5 287	28 805
Annen rentekostnad		62 334	44 365
Sum finanskostnader		62 334	44 365
Netto finans		-62 334	-44 365
Ordinært resultat før skattekostnad		-67 621	-15 560
Ordinært resultat etter skattekostnad		-67 621	-15 560
Årsresultat		-67 621	-15 560
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-67 621	-15 560
Annen egenkapital			
Sum overføringer og disponeringer		-67 621	-15 560



Organisasjonsnr: 917 403 260
SVEMO SENIOR SERVICE & VEDLIKEHOLD
AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler
Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol. 3 685 564 312 182
Sum varige driftsmidler 685 564 312 182

Finansielle anleggsmidler
Andre fordringer 6, 7 2 732
**Sum finansielle
anleggsmidler** 2 732

Sum anleggsmidler 685 564 314 914

Omløpsmidler Varer

Fordringer
Kundefordringer 8 57 702 40 094
Andre fordringer 7 37 726 198 150
Sum fordringer 95 428 238 244

**Bankinnskudd, kontanter
og lignende**
Bankinnskudd, kontanter
og lignende 154 313 29 142
**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende** 154 313 29 142

Sum omløpsmidler 249 740 267 386

SUM EIENDELER 935 304 582 300

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital
Aksjekapital (100 aksjer
à kr 1 300,00) 5, 9 130 000 130 000
Sum innskutt egenkapital 5 130 000 130 000

Opptjent egenkapital
Udekket tap 5 105 913 38 292



Sum opptjent egenkapital	5	-105 913	-38 292
Sum egenkapital	5	24 087	91 708
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	10	498 513	353 608
Øvrig langsiktig gjeld		301 533	
Sum annen langsiktig gjeld		800 046	353 608
Sum langsiktig gjeld		800 046	353 608
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 389	22 813
Skyldige offentlige avgifter		59 885	84 114
Annen kortsiktig gjeld		49 897	30 057
Sum kortsiktig gjeld		111 171	136 984
Sum gjeld		911 217	490 592
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		935 304	582 300



Organisasjonsnr: 917 403 260
SVEMO SENIOR SERVICE & 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. 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, pensjonsforpliktelse 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 investeringsverdi 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.

Note

1



Antall årsverk i regnskapsåret
0.50

Note
2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	261338.00	229387.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	37743.00	32235.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6485.00	11197.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	305566.00	272819.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note
3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	451910.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	750945.00	
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-390017.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	812838.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-127274.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	685564.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	125800.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler



Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

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

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

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

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

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

Note

6

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

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

Note

10

Gjeld



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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balansført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

7

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 2022

**Svemo Senior Service & Vedlikehold AS
3300 HOKKSUND**



Resultatregnskap for 2022
Svemo Senior Service & Vedlikehold AS

	Note	2022	2021
Salgsinntekt		654 446	815 039
Annen driftsinntekt		108 237	35 000
Sum driftsinntekter		762 683	850 039
Varekostnad		(6 276)	(10 387)
Personalkostnad	1, 2	(305 566)	(272 819)
Avskrivning	3	(125 800)	(147 868)
Annen driftskostnad	4	(330 328)	(390 160)
Sum driftskostnader		(767 970)	(821 234)
Driftsresultat		(5 287)	28 805
Annen rentekostnad		(62 334)	(44 365)
Sum finanskostnader		(62 334)	(44 365)
Netto finans		(62 334)	(44 365)
Resultat før skattekostnad		(67 621)	(15 560)
Arsresultat		(67 621)	(15 560)
Overføringer			
Udekket tap	5	(67 621)	(15 560)
Annen egenkapital	5	0	0
Sum		(67 621)	(15 560)



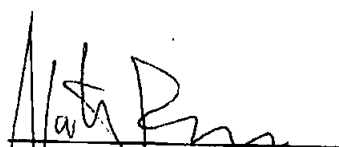
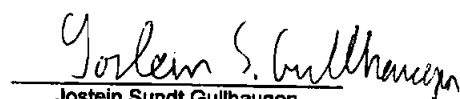
Balanse pr. 31. desember 2022
Svemo Senior Service & Vedlikehold AS

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	685 564	312 182
Sum varige driftsmidler		685 564	312 182
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	6, 7	0	2 732
Sum finansielle anleggsmidler		0	2 732
Sum anleggsmidler		685 564	314 914
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	8	57 702	40 094
Andre fordringer	7	37 726	198 150
Sum fordringer		95 428	238 244
Bankinnskudd, kontanter og lignende		154 313	29 142
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		154 313	29 142
Sum omløpsmidler		249 740	267 386
Sum eiendeler		935 304	582 300

**Balanse pr. 31. desember 2022**
Svemo Senior Service & Vedlikehold AS

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 300,00)	5, 9	130 000	130 000
Sum innskutt egenkapital	5	130 000	130 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(105 913)	(38 292)
Sum opptjent egenkapital	5	(105 913)	(38 292)
Sum egenkapital	5	24 087	91 708
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	498 513	353 608
Øvrig langsiktig gjeld		301 533	0
Sum annen langsiktig gjeld		800 046	353 608
Sum langsiktig gjeld		800 046	353 608
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 389	22 813
Skyldige offentlige avgifter		59 885	84 114
Annen kortsiktig gjeld		49 897	30 057
Sum kortsiktig gjeld		111 171	136 984
Sum gjeld		911 217	490 592
Sum egenkapital og gjeld		935 304	582 300

Hokksund, 6.2.2023


Morten Persson
Styremedlem
Jostein Sundt Gulhaugen
Styreleder / Daglig leder



Noter 2022

Svemo Senior Service & 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.

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.

Forørig 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.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 0,5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	261 337	229 387
Arbeidsgiveravgift	37 743	32 235
Andre ytelser	6 486	11 197
Sum	305 566	272 819

Selskapet har ikke krav om OTP pensjonsforsikring.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2022	451 910
Tilgang i året	750 945
Avgang i året	-390 017
Anskaffelseskost 31.12.2022	812 838
Samlede avskrivninger 31.12.2022	-127 274
Balanseført verdi 31.12.2022	685 564
Avskrivninger i regnskapsåret	125 800

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	130 000	(38 292)	91 708
Årets resultat		(67 621)	(67 621)
Egenkapital 31.12.2022	130 000	(105 913)	24 087

Note 6 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

0

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende. Det er ikke nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	69 558	40 094
Avsatt til dekning av usikre fordringer	-11 856	
Netto oppførte kundefordringer	57 702	40 094

Tapsført i 2022 er kr. 0.



Note 9 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
Ordinære aksjer	100 a kr. 1 300	130 000

	Navn	Antall aksjer
90%	Gullhaugen Holding AS	90
10%	Agron Corporate AS	10

Selskapet har kun en aksjeklasse. Alle aksjer gir samme rettigheter i selskapet. Selskapet eier ikke egne aksjer.

Note 10 - Gjeld/pantstillelser

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld på kr. 498 513 er sikret med pant i varebil med bokført verdi på kr. 667 000.

Note 11 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	-67 621	-15 560
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	-129 844	30 869
+/- Permanente forskjeller	660	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	196 805	-15 309
Årets skattegrunnlag	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 12 - Midlertidige forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

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

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	70 317	211 788	-141 471
Kundefordringer		-11 627	11 627
Skattemessig fremførbart underskudd	-390 278	-587 082	196 804
Netto forskjeller	-319 961	-386 921	66 960
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	319 961	386 921	-66 960
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22 basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 85.123.



Note 13 - Fortsatt drift

Aksjekapitalen er delvis tapt, men det er kommet inn nye eiere i 2022 som har skutt inn lån. Alle forpliktelser er gjort opp og gjøres opp løpende på forfall. Det er dermed grunnlag for fortsatt drift.



Noter 2022

Svemo Senior Service & 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.

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.

Forørig 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.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 0,5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	261 337	229 387
Arbeidsgiveravgift	37 743	32 235
Andre ytelser	6 486	11 197
Sum	305 566	272 819

Selskapet har ikke krav om OTP pensjonsforsikring.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2022	451 910
Tilgang i året	750 945
Avgang i året	-390 017
Anskaffelseskost 31.12.2022	812 838
Samlede avskrivninger 31.12.2022	-127 274
Balanseført verdi 31.12.2022	685 564
Avskrivninger i regnskapsåret	125 800

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	130 000	(38 292)	91 708
Årets resultat		(67 621)	(67 621)
Egenkapital 31.12.2022	130 000	(105 913)	24 087

Note 6 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

0

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende. Det er ikke nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	69 558	40 094
Avsatt til dekning av usikre fordringer	-11 856	
Netto oppførte kundefordringer	57 702	40 094

Tapsført i 2022 er kr. 0.



Note 9 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
Ordinære aksjer	100 a kr. 1 300	130 000

	Navn	Antall aksjer
90%	Gullhaugen Holding AS	90
10%	Agron Corporate AS	10

Selskapet har kun en aksjeklasse. Alle aksjer gir samme rettigheter i selskapet. Selskapet eier ikke egne aksjer.

Note 10 - Gjeld/pantstillelser

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld på kr. 498 513 er sikret med pant i varebil med bokført verdi på kr. 667 000.

Note 11 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	-67 621	-15 560
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	-129 844	30 869
+/- Permanente forskjeller	660	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	196 805	-15 309
Årets skattegrunnlag	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 12 - Midlertidige forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

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

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	70 317	211 788	-141 471
Kundefordringer		-11 627	11 627
Skattemessig fremførbart underskudd	-390 278	-587 082	196 804
Netto forskjeller	-319 961	-386 921	66 960
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	319 961	386 921	-66 960
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22 basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 85.123.



Note 13 - Fortsatt drift

Aksjekapitalen er delvis tapt, men det er kommet inn nye eiere i 2022 som har skutt inn lån.
Alle forpliktelser er gjort opp og gjøres opp løpende på forfall.
Det er dermed grunnlag for fortsatt drift.