



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 048 855
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: A.S DRIFT & SERVICE AS
Forretningsadresse: Silentiaveien 3
3060 SVELVIK

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: PAHR REGNSKAP & RÅDGIVNING AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.04.2024

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

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2023 for 923048855

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 516 039	1 616 230
Annen driftsinntekt		90 652	
Sum inntekter		1 606 691	1 616 230
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		59 306	-5 801
Varekostnad		77 721	302 533
Lønnskostnad	1	903 552	830 975
Avskrivning av driftsmidler	2	158 998	126 400
Annen driftskostnad	1	473 437	446 416
Sum kostnader		1 673 014	1 700 522
Driftsresultat		-66 324	-84 292
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			18
Annen finansinntekt			3 118
Sum finansinntekter			3 136
Annen rentekostnad		62 505	21 439
Annen finanskostnad			326
Sum finanskostnader		62 505	21 765
Netto finans		-62 505	-18 629
Ordinært resultat før skattekostnad		-128 828	-102 922
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-128 828	-102 922
Årsresultat		-128 828	-102 922
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-128 828	-102 922



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Totalresultat		-128 828	-102 922
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-128 828	
Overført annen egenkapital	4		-102 922
Sum overføringer og disponeringer		-128 828	-102 922



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2, 5		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 5	828 023	452 954
Sum varige driftsmidler		828 023	452 954
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		4 400	5 720
Sum finansielle anleggsmidler		4 400	5 720
Sum anleggsmidler		832 423	458 674
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer			59 306
Fordringer			
Kundefordringer		381 035	133 225
Andre kortsiktige fordringer		21 867	16 641
Sum fordringer		402 902	149 867
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	39 247	193 802
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		39 247	193 802
Sum omløpsmidler		442 149	402 975
SUM EIENDELER		1 274 572	861 649



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		-1 261
Udekket tap	4	130 089	
Sum opptjent egenkapital		-130 089	-1 261
Sum egenkapital		-100 089	28 739
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 081 039	539 661
Sum annen langsiktig gjeld		1 081 039	539 661
Sum langsiktig gjeld		1 081 039	539 661
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		87 947	79 561
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		111 376	108 706
Annen kortsiktig gjeld		94 300	104 982
Sum kortsiktig gjeld		293 623	293 249
Sum gjeld		1 374 661	832 910
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 274 572	861 649



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 365964

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 048 855
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: A.S DRIFT & SERVICE AS
Forretningsadresse: Silentiaveien 3
3060 SVELVIK

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: PAHR REGNSKAP & RÅDGIVNING AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.04.2024

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 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, 20.04.2024

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: 923 048 855
A.S DRIFT & SERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 516 039	1 616 230
Annen driftsinntekt		90 652	
Sum inntekter		1 606 691	1 616 230
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		59 306	-5 801
Varekostnad		77 721	302 533
Lønnskostnad	1	903 552	830 975
Avskrivning av driftsmidler	2	158 998	126 400
Annen driftskostnad	1	473 437	446 416
Sum kostnader		1 673 014	1 700 522
Driftsresultat		-66 324	-84 292
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			18
Annen finansinntekt			3 118
Sum finansinntekter			3 136
Annen rentekostnad		62 505	21 439
Annen finanskostnad			326
Sum finanskostnader		62 505	21 765
Netto finans		-62 505	-18 629
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	-128 828	-102 922
Ordinært resultat etter skattekostnad		-128 828	-102 922
Årsresultat		-128 828	-102 922
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-128 828	-102 922
Totalresultat		-128 828	-102 922
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-128 828	
Overført annen egenkapital	4		-102 922
Sum overføringer og disponeringer		-128 828	-102 922





Organisasjonsnr: 923 048 855
A.S DRIFT & SERVICE AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2, 5		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2, 5	828 023	452 954
Sum varige driftsmidler		828 023	452 954
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		4 400	5 720
Sum finansielle anleggsmidler		4 400	5 720
Sum anleggsmidler		832 423	458 674
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer			59 306
Fordringer			
Kundefordringer		381 035	133 225
Andre kortsiktige fordringer		21 867	16 641
Sum fordringer		402 902	149 867
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	39 247	193 802
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		39 247	193 802
Sum omløpsmidler		442 149	402 975
SUM EIENDELER		1 274 572	861 649

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		-1 261
Udekket tap	4	130 089	
Sum opptjent egenkapital		-130 089	-1 261
Sum egenkapital		-100 089	28 739
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	1 081 039	539 661
Sum annen langsiktig gjeld		1 081 039	539 661
Sum langsiktig gjeld		1 081 039	539 661
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		87 947	79 561
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		111 376	108 706
Annen kortsiktig gjeld		94 300	104 982
Sum kortsiktig gjeld		293 623	293 249
Sum gjeld		1 374 661	832 910
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 274 572	861 649



Organisasjonsnr: 923 048 855
A.S DRIFT & SERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



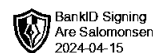
Årsregnskap 2023

A.S Drift & Service AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 923 048 855



RESULTATREGSKAP

A.S DRIFT & SERVICE AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		1 516 039	1 616 230
Annen driftsinntekt		90 652	0
Sum driftsinntekter		1 606 691	1 616 230
Varekostnad		77 721	302 533
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		59 306	-5 801
Lønnskostnad	1	903 552	830 975
Avskrivning av driftsmidler	2	158 998	126 400
Annen driftskostnad	1	473 437	446 416
Sum driftskostnader		1 673 014	1 700 522
Driftsresultat		-66 324	-84 292
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	18
Annen finansinntekt		0	3 118
Annen rentekostnad		62 505	21 439
Annen finanskostnad		0	326
Resultat av finansposter		-62 505	-18 629
Resultat før skattekostnad		-128 828	-102 922
Årsresultat		-128 828	-102 922
OVERFØRINGER			
Overført annen egenkapital	4	0	-102 922
Overført til udekket tap	4	128 828	0
Sum overføringer		-128 828	-102 922



BALANSE

A.S DRIFT & SERVICE AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 5	828 023	452 954
Sum varige driftsmidler		828 023	452 954
Andre langsiktige fordringer		4 400	5 720
Sum finansielle anleggsmidler		4 400	5 720
Sum anleggsmidler		832 423	458 674
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		0	59 306
FORDRINGER			
Kundefordringer		381 035	133 225
Andre kortsiktige fordringer		21 867	16 641
Sum fordringer		402 902	149 867
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	39 247	193 802
Sum omløpsmidler		442 149	402 975
Sum eiendeler		1 274 572	861 649



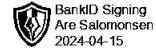
BALANSE

A.S DRIFT & SERVICE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	4	0	-1 261
Udekket tap	4	-130 089	0
Sum opptjent egenkapital		-130 089	-1 261
Sum egenkapital		-100 089	28 739
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 081 039	539 661
Sum annen langsiktig gjeld		1 081 039	539 661
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		87 947	79 561
Skyldig offentlige avgifter		111 376	108 706
Annen kortsiktig gjeld		94 300	104 982
Sum kortsiktig gjeld		293 623	293 249
Sum gjeld		1 374 661	832 910
Sum egenkapital og gjeld		1 274 572	861 649

Svelvik, 15.04.2024
Styret i A.S Drift & Service AS

Are Rapp Salomonsen
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

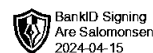
Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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.



Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	747 040	683 200
Arbeidsgiveravgift	112 606	100 852
Pensjonskostnader	28 264	27 669
Andre ytelser	15 642	19 254
Sum	903 552	830 975

Selskapet har i 2023 sysselsatt 1 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

REVISOR

Selskapet har valgt bort revisor.

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsoere, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	632 023	632 023
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	955 411	955 411
- Avgang i året	632 023	632 023
= Anskaffelseskost 31.12.23	955 411	955 411
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	127 388	127 388
= Bokført verdi 31.12.23	828 023	828 023
Årets ordinære avskrivninger	158 989	158 989
Økonomisk levetid	5-7 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-128 828	-102 922
Permanente forskjeller	1 546	0
Endring i midlertidige forskjeller	-110 016	34 208
Skattepliktig inntekt	-237 298	-68 713



Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	-128 828	-102 922
Beregnet skatt av resultat før skatt	-28 342	-22 643
Skatteeffekt av permanente forskjeller	340	0
Sum	-28 002	-22 643
Effektiv skattesats	22,0 %	22,0 %

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	263 211	153 195	-110 016
Sum	263 211	153 195	-110 016
Akkumulert fremførbart underskudd	-535 352	-298 053	237 298
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	272 141	144 859	-127 283
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til god regnskapsskikk balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	30 000	0	0	-1 261	28 739
Årets resultat				-128 828	-128 828
Pr 31.12.2023	30 000	0	0	-130 089	-100 089

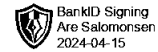
Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt. Selskapets styre er av den oppfatning at fortsatt drift av selskapet er forsvarlig. Dette synet er basert på at det er og vil bli satt i verk en rekke tiltak for å oppnå et bedre resultat av selskapets virksomhet. Selskapets eier vil også tilføre midler dersom behovet oppstår.

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Note 5 Pantstillelser og garantier

	31.12.2023	31.12.2022
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	1 081 039	539 661
Sum	1 081 039	539 661



Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler

Driftsmidler	828 023	452 954
Sum	828 023	452 954

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 31 204.

Note 7 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I A.S DRIFT & SERVICE AS PR. 31.12.2023 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	3 000	10,0	30 000
Sum	3 000		30 000

EIERSTRUKTUR

	Sum	Eierandel	Stemmeandel
SALOMONSEN ARE	3 000	100,00	100,00
Totalt antall aksjer	3 000	100,00	100,00