



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Knut Olav Hageberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.05.2023

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, 25.04.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 461 862	1 678 680
Annen driftsinntekt		276 533	17 974
Sum inntekter		1 738 395	1 696 654
Kostnader			
Varekostnad		200 512	507 372
Lønnskostnad	1, 2	767 730	667 327
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	91 261	142 721
Annen driftskostnad		464 293	468 887
Sum kostnader		1 523 796	1 786 307
Driftsresultat		214 599	-89 653
Annen rentekostnad		10 680	10 512
Annen finanskostnad		-90	70
Sum finanskostnader		10 590	10 583
Netto finans		-10 590	-10 583
Ordinært resultat før skattekostnad		204 009	-100 236
Skattekostnad	4	44 882	-23 050
Ordinært resultat etter skattekostnad		159 127	-77 185
Årsresultat		159 127	-77 186
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		159 127	-77 186
Sum overføringer og disponeringer		159 127	-77 186



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	488 143	798 870
Sum varige driftsmidler		488 143	798 870
Sum anleggsmidler		488 143	798 870
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	70 938	93 250
Andre fordringer	6	2 123	14 139
Sum fordringer		73 061	107 389
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		673 685	248 740
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		673 685	248 740
Sum omløpsmidler		746 747	356 129
SUM EIENDELER		1 234 889	1 154 999
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (800 aksjer à kr 100,00)	7, 8	80 000	80 000
Sum innskutt egenkapital		80 000	80 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	305 713	146 586



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum opptjent egenkapital		305 713	146 586
Sum egenkapital	7	385 713	226 586
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	45 885	1 003
Sum avsetninger for forpliktelser		45 885	1 003
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		148 503	217 287
Sum annen langsiktig gjeld		148 503	217 287
Sum langsiktig gjeld		194 388	218 290
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		19 148	46 926
Skyldige offentlige avgifter		191 972	141 439
Annen kortsiktig gjeld		443 668	521 759
Sum kortsiktig gjeld		654 788	710 123
Sum gjeld		849 176	928 413
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 234 889	1 154 999



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 572413

Enheten

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

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: Knut Olav Hageberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.05.2023

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, 04.07.2023

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: 999 173 241
AK EIENDOMSSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 461 862	1 678 680
Annen driftsinntekt		276 533	17 974
Sum inntekter		1 738 395	1 696 654
Kostnader			
Varekostnad		200 512	507 372
Lønnskostnad	1, 2	767 730	667 327
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	91 261	142 721
Annen driftskostnad		464 293	468 887
Sum kostnader		1 523 796	1 786 307
Driftsresultat		214 599	-89 653
Annen rentekostnad		10 680	10 512
Annen finanskostnad		-90	70
Sum finanskostnader		10 590	10 583
Netto finans		-10 590	-10 583
Ordinært resultat før skattekostnad		204 009	-100 236
Skattekostnad	4	44 882	-23 050
Ordinært resultat etter skattekostnad		159 127	-77 185
Årsresultat		159 127	-77 186
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		159 127	-77 186
Sum overføringer og disponeringer		159 127	-77 186



Organisasjonsnr: 999 173 241
AK EIENDOMSSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

3

488 143

798 870

Sum varige driftsmidler

488 143

798 870

Sum anleggsmidler

488 143

798 870

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer
Andre fordringer

5

70 938

93 250

6

2 123

14 139

Sum fordringer

73 061

107 389

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

673 685

248 740

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

673 685

248 740

Sum omløpsmidler

746 747

356 129

SUM EIENDELER

1 234 889

1 154 999

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (800 aksjer
à kr 100,00)

7, 8

80 000

80 000

Sum innskutt egenkapital

80 000

80 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

7

305 713

146 586

Sum opptjent egenkapital

305 713

146 586

Sum egenkapital

7

385 713

226 586

Gjeld

Langsiktig gjeld



Utsatt skatt	4	45 885	1 003
Sum avsetninger for forpliktelser		45 885	1 003
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		148 503	217 287
Sum annen langsiktig gjeld		148 503	217 287
Sum langsiktig gjeld		194 388	218 290
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		19 148	46 926
Skyldige offentlige avgifter		191 972	141 439
Annen kortsiktig gjeld		443 668	521 759
Sum kortsiktig gjeld		654 788	710 123
Sum gjeld		849 176	928 413
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 234 889	1 154 999



Organisasjonsnr: 999 173 241
AK EIENDOMSSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	661436.00	584518.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	105861.00	82681.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	433.00	128.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	767730.00	667327.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

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



Noter 2022

AK EIENDOMSSERVICE AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

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

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

Skatt

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

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	661 436	584 518



Arbeidsgiveravgift	105 861	82 681
Andre ytelser / Refusjoner	433	128
Sum	767 730	667 327

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	1 090 425
Tilgang i året	54 000
Avgang i året	(586 000)
Anskaffelseskost 31.12.2022	558 425
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(291 554)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(70 282)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	488 143
Årets avskrivninger	(91 261)
Økonomisk levetid	0 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	0 - 20 %

Note 4 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	204 009	(100 236)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(157 907)	34 954
- Fremførbart underskudd	(46 102)	
Årets skattegrunnlag	0	(65 282)
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år		(24 053)
+/- Endring i utsatt skatt	44 882	1 003
Skattekostnad i resultatregnskapet	44 882	(23 050)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	70 938	93 250
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	70 938	93 250

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
--	--------------	----------	-----



Egenkapital 01.01.2022	80 000	146 586	226 586
Årets resultat		159 127	159 127
Egenkapital 31.12.2022	80 000	305 713	385 713

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

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

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