



Årsregnskap 2022

Aski AS

Aski AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt egenproduksjon		0	7 113 019
Salgsinntekter andre		0	263 700
Attføringsinntekter		0	9 090 795
Inntekter barnehagedrift		0	3 295 169
Offentlige tilskudd barnehage		0	17 494 544
Annen driftsinntekt		2 931 089	658 168
Sum driftsinntekter		<u>2 931 089</u>	<u>37 915 395</u>
Varekostnad		0	4 663 544
Lønnskostnad	2	188 832	26 262 652
Avskrivning av driftsmidler	3	441 859	1 549 860
Annen driftskostnad		2 022 497	4 815 562
Sum driftskostnader		<u>2 653 188</u>	<u>37 291 618</u>
Driftsresultat		<u>277 901</u>	<u>623 777</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		1 900 000	0
Annen finansinntekt		0	9 217
Annen rentekostnad		274 040	372 353
Resultat av finansposter		<u>1 625 960</u>	<u>-363 136</u>
Årsresultat	5	<u>1 903 860</u>	<u>260 641</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 903 860	260 641
Sum overføringer		<u>1 903 860</u>	<u>260 641</u>

Aski AS

Balanse

EIENDELER	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	12 276 800	31 244 419
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	0	1 304 000
Sum varige driftsmidler		<u>12 276 800</u>	<u>32 548 419</u>
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i datterselskap	7	12 495 352	8 437 584
Lån til foretak i samme konsern		1 900 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		<u>14 395 352</u>	<u>8 437 584</u>
Sum anleggsmidler		<u>26 672 152</u>	<u>40 986 003</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer		<u>0</u>	<u>1 254 622</u>
Fordringer			
Kundefordringer		522 143	1 025 349
Andre kortsiktige fordringer		254 155	1 676 975
Sum fordringer		<u>776 299</u>	<u>2 702 324</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		<u>250 148</u>	<u>5 810 143</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 026 447</u>	<u>9 767 089</u>
Sum eiendeler		<u>27 698 599</u>	<u>50 753 093</u>

Aski AS

Balanse

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	645 000	645 000
Overkurs		4 881 832	5 825 000
Sum innskutt egenkapital		<u>5 526 832</u>	<u>6 470 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	9 433 059
Sum opptjent egenkapital		<u>0</u>	<u>9 433 059</u>
Sum egenkapital	5	<u>5 526 832</u>	<u>15 903 059</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	10 119 992	20 559 195
Sum annen langsiktig gjeld		<u>10 119 992</u>	<u>20 559 195</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		634 153	1 413 322
Skyldig offentlige avgifter		0	1 645 622
Annen kortsiktig gjeld		583 048	11 231 895
Gjeld til selskap i samme konsern		10 834 573	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>12 051 775</u>	<u>14 290 839</u>
Sum gjeld		<u>22 171 767</u>	<u>34 850 034</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>27 698 599</u>	<u>50 753 093</u>

Kopervik, 03.05.2023
Styret i Aski AS

Helge Thorheim
styreleder

Eli Margrete Stølsvik
styremedlem

Tore Meinert
styremedlem

Ann-Elin Rossebø
styremedlem

Eva Jeanette Gustavsen
styremedlem

Tonje Snyen
styremedlem

Preben Svendsen
daglig leder

Aski AS

Noter til regnskapet 2022

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostanden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet 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.

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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Investeringer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Mottatt utbytte og konsernbidrag fra datterselskapene er inntektsført som annen finansinntekt. Tilsvarende gjelder for investeringer i tilknyttede selskaper

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Etablering av konsernmodell

Det er i 2022 inngått avtale om virksomhetsoverdragelse for deler av virksomheten i Aski AS til Aski Arbeid & Inkludering AS og Aski Barnehage AS. Eiendommen i Fotvegen 13 ligger igjen i Aski AS som nå ivaretar eiendomsdrift og helheten i konsernet.

Aski AS

Noter til regnskapet 2022

Note 2 Lønn mv

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	171 150	20 816 017
Arbeidsgiveravgift	0	3 794 067
Pensjonskostnader	0	1 404 573
Andre ytelser	17 682	247 994
Sum	188 832	26 262 652

Selskapet har i 2022 sysselsatt 0 årsverk.

Ansatte er ifm omorganisering i 2022 overført til datterselskapene Aski Arbeid & Inkludering AS og Aski Barnehage AS.

Note 3 Anleggsmidler

	Tomter	Bygninger	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	1 885 900	39 694 070	6 445 241	48 025 210
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	-1 114 000	-17 411 760	-1 104 400	-19 630 160
= Anskaffelseskost 31.12.22	771 900	22 282 310	5 340 841	28 395 050
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22		10 777 410	5 340 841	16 118 250
= Bokført verdi 31.12.22	771 900	11 504 900	0	12 276 800
Årets ordinære avskrivninger		441 859		441 859
Økonomisk levetid		5-50 år	3-20 år	

Selskapet har omorganisert og verdier er overført til ASKI Arbeid og Inkludering AS og ASKI Barnhage AS. Omorganiseringen presenteres som en minuspost under tilgang kjøpte driftsmidler i år med kr 19 853 300. Netto tilgang i året utgjør kr 23 540.

Aski AS

Noter til regnskapet 2022

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:	
Betalbar skatt	0
Endring i utsatt skattefordel	0
Skattekostnad ordinært resultat	0
Skattepliktig inntekt:	
Resultat før skatt	1 903 860
Permanente forskjeller	-1 900 000
Endring i midlertidige forskjeller	-172 495
Skattepliktig inntekt	-168 634
Betalbar skatt i balansen:	
Betalbar skatt på årets resultat	0
Sum betalbar skatt i balansen	0

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

	2022
Varige driftsmidler	-5 282 386
Sum	-5 282 386
Akkumulert fremførbart underskudd	-168 634
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	5 451 020
Utsatt skattefordel (22 %)	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	645 000	5 825 000	9 433 059	15 903 059
Pr 01.01.2022	645 000	5 825 000	9 433 059	15 903 059
Årets resultat			1 903 860	1 903 860
Nedskrivning aksjer ASKI Arbeid & Inkludering AS			-12 280 087	-12 280 087
Overført		-943 168	943 168	
Pr 31.12.2022	645 000	4 881 832	0	5 526 832

Aski AS

Noter til regnskapet 2022

Note 6 Fordringer og gjeld, pantstillelser mv.

Gjeld som er sikret ved pant:	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	10 119 992	20 559 195
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld:		
Eiendommer	12 276 800	31 244 419
Andel langsiktig gjeld med forfall etter 5 år:	7 919 000	16 375 000

Note 7 Datterselskap, TS og FKV – rapportnote

	Kontor-kommune	Eierandel	Stemmeandel	Balanseført verdi	Egenkapital	Resultat
DS/FKV/TS						
Aski Arbeid og Inkludering AS	Karmøy	100,0%	100,0%	1	12 351 829	71 741
Aski Barnehage AS	Karmøy	100,0%	100,0%	8 927 851	6 825 497	-182 503
Aski Detaljhandel AS	Karmøy	100,0%	100,0%	3 567 500	6 937 763	1 773 819
Sum				12 495 352	26 115 089	1 663 057

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Aski AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	645	1 000,0	645 000
Sum	645		645 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Karmøy Kommune	372	57,7	57,7
Rogaland Fylkeskommune	120	18,6	18,6
Haugesund Kommune	50	7,8	7,8
SpareBank 1 SR-Bank	38	5,9	5,9
Norsk Hydro ASA	30	4,7	4,7
Haaland & Thuestad AS	10	1,6	1,6
Sum >1% eierandel	620	96,1	96,1
Sum øvrige	25	3,9	3,9
Totalt antall aksjer	645	100,0	100,0

PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Preben Svendsen

Daglig leder

Serienummer: UN:NO-9578-5997-4-3514

IP: 62.97.xxx.xxx

2023-05-16 11:49:31 UTC



Tonje Snyen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5993-4-2678575

IP: 62.97.xxx.xxx

2023-05-16 11:58:49 UTC



Eli M Skjørestad Stølsvik

Styremedlem

Serienummer: 9578-5997-4-633574

IP: 77.16.xxx.xxx

2023-05-16 12:11:26 UTC



Tore Meinert

Styremedlem

Serienummer: 9578-5997-4-328444

IP: 79.160.xxx.xxx

2023-05-16 14:53:20 UTC



Helge Thorheim

Styrets leder

Serienummer: 9578-5999-4-1881453

IP: 79.160.xxx.xxx

2023-05-17 05:23:19 UTC



Eva Jeanette Gustavsen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5997-4-599724

IP: 79.160.xxx.xxx

2023-05-19 08:12:35 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: CPAJ3-CZBY3-QGOKU-DDY42-UM8G6-USVZF

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>

PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Ann-Elin Rossebø

Styremedlem

Serienummer: 9578-5993-4-3248310

IP: 80.86.xxx.xxx

2023-05-22 07:16:03 UTC



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>