



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 297 147
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERVICE OG VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse: Biristrandvegen 759
2837 BIRISTRAND

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: Per Kristian Tranberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.08.2024

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, 07.08.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 208 254	12 067 879
Annen driftsinntekt		5 032 651	1 753 000
Sum inntekter		14 240 905	13 820 879
Kostnader			
Varekostnad		10 759 312	10 410 354
Lønnskostnad	1, 2	420 756	444 485
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	175 623	165 745
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		1 767 276	1 980 807
Sum kostnader		13 122 967	13 001 391
Driftsresultat		1 117 938	819 488
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		587 300	558 649
Annen finanskostnad		17 913	0
Sum finanskostnader		605 213	558 649
Netto finans		-605 213	-558 649
Resultat før skattekostnad		512 725	260 839
Årsresultat		512 725	260 839
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		512 725	260 839
Sum overføringer og disponeringer		512 725	260 839



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	7 781 212	7 781 212
Maskiner og anlegg	3	173 436	59 316
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	1 780 246	1 427 174
Sum varige driftsmidler		9 734 895	9 267 702
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	57 751	14 206
Sum finansielle anleggsmidler		57 751	14 206
Sum anleggsmidler		9 792 646	9 281 908
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		948 888	25 000
Andre kortsiktige fordringer	4	312 102	181 459
Sum fordringer		1 260 990	206 459
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		25 606	35 889
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		25 606	35 889



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum omløpsmidler		1 286 596	242 348
SUM EIENDELER		11 079 243	9 524 257
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		765 419	1 278 144
Sum opptjent egenkapital		-765 419	-1 278 144
Sum egenkapital		-665 419	-1 178 144
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	7 358 134	7 456 492
Øvrig langsiktig gjeld	5	122 154	122 154
Sum annen langsiktig gjeld		7 480 288	7 578 646
Sum langsiktig gjeld		7 480 288	7 578 646
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 531 417	1 885 109
Leverandørgjeld		2 662 380	1 147 214
Skyldige offentlige avgifter		32 925	45 059
Annen kortsiktig gjeld		37 651	46 373
Sum kortsiktig gjeld		4 264 373	3 123 755
Sum gjeld		11 744 661	10 702 400
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 079 243	9 524 257



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 740945

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 297 147
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERVICE OG VEDLIKEHOLD AS
Forretningsadresse: Biristrandvegen 759
2837 BIRISTRAND

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: Per Kristian Tranberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.08.2024

Revisjon

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, 04.09.2024



Organisasjonsnr: 994 297 147
SERVICE OG VEDLIKEHOLD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 208 254	12 067 879
Annen driftsinntekt		5 032 651	1 753 000
Sum inntekter		14 240 905	13 820 879
Kostnader			
Varekostnad		10 759 312	10 410 354
Lønnskostnad	1, 2	420 756	444 485
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	175 623	165 745
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		1 767 276	1 980 807
Sum kostnader		13 122 967	13 001 391
Driftsresultat		1 117 938	819 488
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		587 300	558 649
Annen finanskostnad		17 913	0
Sum finanskostnader		605 213	558 649
Netto finans		-605 213	-558 649
Resultat før skattekostnad		512 725	260 839
Årsresultat		512 725	260 839
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		512 725	260 839
Sum overføringer og disponeringer		512 725	260 839



Organisasjonsnr: 994 297 147
SERVICE OG VEDLIKEHOLD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	7 781 212	7 781 212
Maskiner og anlegg	3	173 436	59 316
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	1 780 246	1 427 174
Sum varige driftsmidler		9 734 895	9 267 702
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	57 751	14 206
Sum finansielle anleggsmidler		57 751	14 206
Sum anleggsmidler		9 792 646	9 281 908
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		948 888	25 000
Andre kortsiktige fordringer	4	312 102	181 459
Sum fordringer		1 260 990	206 459
Investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		25 606	35 889
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		25 606	35 889
Sum omløpsmidler		1 286 596	242 348



SUM EIENDELER	11 079 243	9 524 257
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital	100 000	100 000
Opptjent egenkapital		
Udekket tap	765 419	1 278 144
Sum opptjent egenkapital	-765 419	-1 278 144
Sum egenkapital	-665 419	-1 178 144
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelses	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	5 7 358 134	7 456 492
Øvrig langsiktig gjeld	5 122 154	122 154
Sum annen langsiktig gjeld	7 480 288	7 578 646
Sum langsiktig gjeld	7 480 288	7 578 646
Kortsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	1 531 417	1 885 109
Leverandørgjeld	2 662 380	1 147 214
Skyldige offentlige avgifter	32 925	45 059
Annen kortsiktig gjeld	37 651	46 373
Sum kortsiktig gjeld	4 264 373	3 123 755
Sum gjeld	11 744 661	10 702 400
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	11 079 243	9 524 257



Organisasjonsnr: 994 297 147
SERVICE OG 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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. 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: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.50

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
------	-------	-----------



	350812.00	371608.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	69944.00	72877.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	420756.00	444485.00

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>
	10078485.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	642815.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	10721300.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	986406.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	9734894.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	175623.00	0.00

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

Note

5

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
5700811.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
7358134.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
9734895.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer
Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om: Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



BDO AS
Storgata 178
2615 Lillehammer

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Service og Vedlikehold AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Service og Vedlikehold AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2023
- Resultatregnskap for 2023
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 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 avviklet.

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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Rune Pettersen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo document key: 3Z04Z-X0GHE-A116P-FVEM6- Y47NM-IAEWA



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."

Pettersen, Rune

Partner

På vegne av: BDO

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1225396

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-08-29 13:13:50 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 3Z04Z-XOGHE-AT1 6P-FNEM6-Y47NM-1A1EWA

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>



Årsregnskap for
SERVICE OG VEDLIKEHOLD AS
994297147
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



SERVICE OG VEDLIKEHOLD AS
994 297 147

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		9 208 254	12 067 879
Annen driftsinntekt		5 032 651	1 753 000
Sum driftsinntekter		14 240 905	13 820 879
Driftskostnader			
Varekostnad		-10 759 312	-10 410 354
Lønnskostnad	1, 2	-420 756	-444 485
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-175 623	-165 745
Annen driftskostnad		-1 767 276	-1 980 807
Sum driftskostnader		-13 122 967	-13 001 391
Driftsresultat		1 117 938	819 488
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-587 300	-558 649
Annen finanskostnad		-17 913	0
Sum finanskostnader		-605 213	-558 649
Netto finans		-605 213	-558 649
Resultat før skattekostnad		512 725	260 839
Årsresultat		512 725	260 839
Overføringer			
Udekket tap		512 725	260 839
Sum overføringer		512 725	260 839



SERVICE OG VEDLIKEHOLD AS
994 297 147

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	7 781 212	7 781 212
Maskiner og anlegg	3	173 436	59 316
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	1 780 246	1 427 174
Sum varige driftsmidler		9 734 895	9 267 702
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	57 751	14 206
Sum finansielle anleggsmidler		57 751	14 206
Sum anleggsmidler		9 792 646	9 281 908
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		948 888	25 000
Andre kortsiktige fordringer	4	312 102	181 459
Sum fordringer		1 260 990	206 459
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		25 606	35 889
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		25 606	35 889
Sum omløpsmidler		1 286 596	242 348
SUM EIENDELER		11 079 243	9 524 257



SERVICE OG VEDLIKEHOLD AS
994 297 147

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-765 419	-1 278 144
Sum opptjent egenkapital		-765 419	-1 278 144
Sum egenkapital		-665 419	-1 178 144
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	7 358 134	7 456 492
Øvrig langsiktig gjeld	5	122 154	122 154
Sum annen langsiktig gjeld		7 480 288	7 578 646
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 531 417	1 885 109
Leverandørgjeld		2 662 380	1 147 214
Skyldige offentlige avgifter		32 925	45 059
Annen kortsiktig gjeld		37 651	46 373
Sum kortsiktig gjeld		4 264 373	3 123 755
Sum gjeld		11 744 661	10 702 400
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 079 243	9 524 257

Gjøvik, 23.08.2024

Per Kristian Tranberg
styrets leder / daglig leder



SERVICE OG VEDLIKEHOLD AS
994 297 147

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

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:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



SERVICE OG VEDLIKEHOLD AS
994 297 147

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 0,5

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	350 812	371 608
Arbeidsgiveravgift	69 944	72 877
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	0	0
Sum	420 756	444 485

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	10 078 485
Tilgang i året	642 815
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	10 721 300
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-986 406
Balanseført verdi per 31.12.	9 734 894
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	175 623

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 5 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	5 700 811
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	7 358 134
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	9 734 895
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Fortsatt drift og hendelser etter balansedagen

Styrets handleplikt har inntrådt da egenkapitalen er tapt. Årsaken til negativ egenkapital henger igjen fra tidligere år der selskapet hadde store tap på prosjekter som totalentreprenør. Tross prisoppganger på materialer og underentreprenører så har selskapet i 2022 og 2023 klart å snu trenden vedrørende underskudd. Basert på situasjonen og den informasjonen som er tilgjengelig på det nåværende tidspunkt, mener imidlertid styret det er forsvarlig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.