

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON**Enheten**

Organisasjonsnummer: 917 393 222
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORSERVICE HOLDING AS
Forretningsadresse: Ladebekken 13
7066 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Jan Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2023

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, 30.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		800 000	1 338 042
Sum inntekter		800 000	1 338 042
Kostnader			
Lønnskostnad	2	577 493	1 530 980
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler			19 814
Annen driftskostnad		1 112 567	1 741 768
Sum kostnader		1 690 060	3 292 562
Driftsresultat		-890 060	-1 954 520
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 924	2 645
Annen finansinntekt			1 337
Sum finansinntekter		8 924	3 982
Annen rentekostnad		5 553	-1 150
Annen finanskostnad		3 110	9 272
Sum finanskostnader		8 662	8 123
Netto finans		262	-4 141
Ordinært resultat før skattekostnad		-889 798	-1 958 661
Skattekostnad på resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-889 798	-1 958 661
Årsresultat	3	-889 798	-1 958 661
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-889 798	-1 958 661
Totalresultat		-889 798	-1 958 661
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-889 798	-1 958 661



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		-889 798	-1 958 661



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		807 794	73 508
Sum fordringer		807 794	73 508
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	343 278	1 920 186
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		343 278	1 920 186
Sum omløpsmidler		1 151 073	1 993 693
SUM EIENDELER		1 151 073	1 993 693
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 5	125 000	125 000
Beholdning av egne aksjer	3	-12 500	-12 500
Sum innskutt egenkapital		112 500	112 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		576 914	1 466 712
Sum opptjent egenkapital		576 914	1 466 712
Sum egenkapital	3	689 414	1 579 212



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		84 188	325 286
Skyldig offentlige avgifter		-17 632	12 112
Annen kortsiktig gjeld		395 102	77 083
Sum kortsiktig gjeld		461 659	414 481
Sum gjeld		461 659	414 481
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 151 073	1 993 693



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 617155

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 393 222
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORSERVICE HOLDING AS
Forretningsadresse: Ladebekken 13
7066 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Jan Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2023

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, 27.07.2023



Organisasjonsnr: 917 393 222
NORSERVICE HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		800 000	1 338 042
Sum inntekter		800 000	1 338 042
Kostnader			
Lønnskostnad	2	577 493	1 530 980
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler			19 814
Annen driftskostnad		1 112 567	1 741 768
Sum kostnader		1 690 060	3 292 562
Driftsresultat		-890 060	-1 954 520
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 924	2 645
Annen finansinntekt			1 337
Sum finansinntekter		8 924	3 982
Annen rentekostnad		5 553	-1 150
Annen finanskostnad		3 110	9 272
Sum finanskostnader		8 662	8 123
Netto finans		262	-4 141
Ordinært resultat før skattekostnad		-889 798	-1 958 661
Skattekostnad på resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-889 798	-1 958 661
Årsresultat	3	-889 798	-1 958 661
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-889 798	-1 958 661
Totalresultat		-889 798	-1 958 661
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-889 798	-1 958 661
Sum overføringer og disponeringer		-889 798	-1 958 661



Organisasjonsnr: 917 393 222
NORSERVICE HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		807 794	73 508
Sum fordringer		807 794	73 508
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	343 278	1 920 186
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		343 278	1 920 186
Sum omløpsmidler		1 151 073	1 993 693
SUM EIENDELER		1 151 073	1 993 693
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 5	125 000	125 000
Beholdning av egne aksjer	3	-12 500	-12 500
Sum innskutt egenkapital		112 500	112 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		576 914	1 466 712
Sum opptjent egenkapital		576 914	1 466 712
Sum egenkapital	3	689 414	1 579 212
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		84 188	325 286
Skyldig offentlige avgifter		-17 632	12 112
Annen kortsiktig gjeld		395 102	77 083
Sum kortsiktig gjeld		461 659	414 481



Sum gjeld	461 659	414 481
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 151 073	1 993 693



Organisasjonsnr: 917 393 222
NORSERVICE HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.75

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2022

Norservice Holding AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 917 393 222



Resultatregnskap

Norservice Holding AS

Beløp i kroner	Note	2022	2021
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		800 000	1 338 042
Sum driftsinntekter		<u>800 000</u>	<u>1 338 042</u>
Lønnskostnad	2	577 493	1 530 980
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	19 814
Annen driftskostnad		1 112 567	1 741 768
Sum driftskostnader		<u>1 690 060</u>	<u>3 292 562</u>
Driftsresultat		<u>-890 060</u>	<u>-1 954 520</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 924	2 645
Annen finansinntekt		0	1 337
Annen rentekostnad		5 553	-1 150
Annen finanskostnad		3 110	9 272
Resultat av finansposter		<u>262</u>	<u>-4 141</u>
Resultat før skattekostnad		-889 798	-1 958 661
Skattekostnad på resultat		0	0
Årsresultat	3	<u>-889 798</u>	<u>-1 958 661</u>
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		889 798	1 958 661
Sum overføringer		<u>-889 798</u>	<u>-1 958 661</u>



Balanse

Norservice Holding AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		807 794	73 508
Sum fordringer		<u>807 794</u>	<u>73 508</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	343 278	1 920 186
Sum omløpsmidler		<u>1 151 073</u>	<u>1 993 693</u>
Sum eiendeler		<u>1 151 073</u>	<u>1 993 693</u>



Balanse

Norservice Holding AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 5	125 000	125 000
Egne aksjer	3	-12 500	-12 500
Sum innskutt egenkapital		<u>112 500</u>	<u>112 500</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		576 914	1 466 712
Sum opptjent egenkapital		<u>576 914</u>	<u>1 466 712</u>
Sum egenkapital	3	<u>689 414</u>	<u>1 579 212</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		84 188	325 286
Skyldig offentlige avgifter		-17 632	12 112
Annen kortsiktig gjeld		395 102	77 083
Sum kortsiktig gjeld		<u>461 659</u>	<u>414 481</u>
Sum gjeld		<u>461 659</u>	<u>414 481</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 151 073</u>	<u>1 993 693</u>

Trondheim, 19.06.2023
Styret i Norservice Holding AS

Jan Pedersen
styreleder

Gunnar Ivan Størseth
nestleder

Roar Aspen
styremedlem

Sidsel Rian
styremedlem



Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippendring og korrigering av feil i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Små foretak kan unnlate å balanseføre utsatt skattefordel selv om kriteriene for balanseføring er oppfylt. Det er liten sannsynlighet for at selskapet vil kunne gjøre det mulig å utnytte seg av utsatt skattefordel, da selskapet er under avvikling, og vil følgelig ha liten inntjening i tiden fremover. På bakgrunn av dette blir ikke utsatt skattefordel balanseført.

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

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.



Note 2 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

	2022	2021
Lønninger	200 000	790 274
Arbeidsgiveravgift	17 982	199 024
Pensjonskostnader	52 833	81 066
Andre ytelser	306 678	460 616
Sum	577 493	1 530 980

Selskapet har i 2022 ingen ansatte. Det er kostnadsført totalt 280 000 i styrehonorar.

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Egne aksjer	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	125 000	-12 500	0	1 466 712	1 579 212
Årets resultat				-889 798	-889 798
Pr 31.12.2022	125 000	-12 500	0	576 914	689 414

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 13 035.



Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Norservice Holding AS pr. 31.12.2022 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	250	500	125 000
Sum	250		125 000

Eierstruktur

	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
LHL Trondheim Syd	75	30,0 %	30,0 %
Norservice Holding - egne aksjer	25	10,0 %	10,0 %
Midtre Gauldal Kommune Trondheim	25	10,0 %	10,0 %
Revmatikerforening	20	8,0 %	8,0 %
Norges Handikap Forbund Trøndelag	15	6,0 %	6,0 %
HLF Trondheim	14	5,6 %	5,6 %
SpareBank 1 SMN	13	5,2 %	5,2 %
Norsk Folkehjelp Trondheim	10	4,0 %	4,0 %
Nasjonalforeningen for folkehelsen	10	4,0 %	4,0 %
Cerebral parese foreningen avd. Trøndelag	8	3,2 %	3,2 %
Norges Blindeforbund Sør-Trøndelag	8	3,2 %	3,2 %
Malvik Kommune	4	1,6 %	1,6 %
Sum øvrige eiere	23	9,2 %	9,2%
Totalt antall aksjer	250	100%	100%

Note 6 Fortsatt drift

Styret har i styrets årsberetning redegjort for målsetting om å få solgt selskapet til Prima konsernet. Tilbudet fra Prima ble ikke akseptert av tilstrekkelig antall aksjer og tilbudet ble bortfalt. Styret ser ikke andre mulige kjøpere eller mulighet for fortsatt drift. Styret anbefaler aksjonærene å avvikle selskapet, og styret fremlegger regnskapet under forutsetning om at driften i selskapet avvikles.



Deloitte.

Deloitte AS
Dyre Halses gate 1A
NO-7042 Trondheim
Norway

Tel: +47 73 87 69 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Norservice Holding AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Norservice Holding AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og 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 2022, 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 internkontroll 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.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: HLENM-UJQ6C-72PF6-7A08L-MZ3A3-U00M4



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Norservice Holding AS

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 dekke 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimater og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Trondheim, 26. juni 2023
Deloitte AS

Mette Estenstad
statsautorisert revisor

Perntec Dokumentnøkkel: HLE6NM-UJQ6C-72PF6-7A08L-MZ3A3-U00M4



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."

METTE ESTENSTAD

Statsautorisert revisor

På vegne av: Deloitte AS

Serienummer: 9578-5990-4-2692825

IP: 217.173.xxx.xxx

2023-06-26 09:31:47 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: HL6NM-UJQ6C-72PF6-7A08L-MZ3A3-U00M4

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>



NORSERVICE HOLDING AS

ÅRSBERETNING FOR 2022

Norservice Holding AS har i de siste årene vært gjennom en total reorganisering i det alle produktselskap i selskapet er solgt til Prima konsernet våren 2021. All operativ virksomhet er overført og innlemmet i Prima konsernet.

Styret i Norservice Holding AS har konsentrert seg om å få Prima AS til å levere et kjøpstilbud til Norservice Holding AS sine aksjonærer. Dette tilbudet kom fra Prima Holding Trondheim AS (Prima) i brev datert 19.oktober 2022. Styret behandlet tilbudet den 20.oktober og meddelte alle aksjonærer i egen email at styret anbefaler aksjonærene og selge sine aksjer til Prima Holding Trondheim AS. Prima opplyste i sitt tilbud at forutsetningene for deres kjøp var et tilslag på tilbudet for over 90 % av aksjekapitalen med en svarfrist 15.november 2022.

Ved tilbudsfristens utløp hadde 12 aksjonærer tilsvarende 83,2 % av aksjekapitalen meddelt at de aksepterte tilbudet. En aksjonær som innehar 25 aksjer tilsvarende 10 % av aksjekapitalen svarte ikke innen fristens utløp.

Med bakgrunn i at det ikke foreligger ett tilstrekkelig antall aksjer for å tilfredsstille Prima sitt forbehold om over 90 % aksept fra aksjonærene, blir et oppkjøp fra Prima sin side ikke gjennomført. Styret ser ingen annen mulighet for fortsatt drift og følgelig må styret anbefale aksjonærene å fatte nødvendige vedtak med sikte på å oppløse selskapet. Det fremlagte årsregnskap for 2022 er derfor fremlagt under forutsetning om ikke fortsatt drift av selskapet.

Det spesielle med vårt selskap er at det har drevet under NAVs godkjenning som innebærer at aksjene kun kan omsettes til pari kurs og til et selskap som driver under samme regelverk som Norservicekonsernet. Ved avvikling skal en overskytende formue tilfalle vedtektenes formål, altså godkjent attføringsaktivitet.

Hele omstillingsprosessen av Norservicekonsernet med overføring av aktiviteten til Primakonsernet har gått etter planen rent operativt og attføringsmessig.

Det fremlagte årsregnskap er preget av at selskapet har vært under avvikling gjennom hele året og klargjøring for oppkjøp av Prima. Dette innebærer at alle vesentlige kontrakter og bindinger som holdingselskapet har hatt på vegne av konsernet er avviklet. Kostnaden i avviklingsfasen har blitt større enn forventet. Det har vært vesentlig kostnadsbesparende om Prima kjøpte Norservice Holding AS i 2021 som var planen. Basert på denne planen har det vært naturlige å ha et mellomregningsforhold med Prima. I og med at et salg til Prima ikke blir gjennomført har styret avklart mellomregningsforhold med Prima. Denne avklaring vil innebære at noen kostnader ført i 2022 blir å viderefakturere Prima i 2023.

Det er grunn til å tro at alle tilgodehavender vil bli dekket ved en oppløsning av selskapet. Aksjonærene vil imidlertid ikke få sin innskutte kapital tilbake da et eventuelt netto likviditesoverskudd tilfaller, i henhold til vedtektene, formålet.

Resultatdisponering

Styret foreslår at årets resultat på minus kr. 889 798,00 dekkes ved overføring fra annen egenkapital.



Trondheim 19.juni 2023

Jan Pedersen
Styreleder

Gunnar Størseth
Nestleder

Sidsel Rian
Styremedlem

Roar Aspen
Styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: 6W5J-XGM12-BENCY-SJEH-8NP8I-PZ122



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."

Sidsel Rian

Styremedlem

På vegne av: Norservice Holding AS
Serienummer: 9578-5995-4-102158
IP: 82.194.xxx.xxx
2023-06-20 07:54:35 UTC



Jan Pedersen

Styrets leder

På vegne av: Norservice Holding AS
Serienummer: 9578-5997-4-26855
IP: 46.15.xxx.xxx
2023-06-20 07:56:16 UTC



Roar Aspen

Styremedlem

På vegne av: Norservice Holding AS
Serienummer: 9578-5994-4-1666660
IP: 89.8.xxx.xxx
2023-06-20 09:50:52 UTC



Gunnar Ivan Størseth

Nestleder

På vegne av: Norservice Holding AS
Serienummer: 9578-5997-4-91673
IP: 185.201.xxx.xxx
2023-06-25 18:46:47 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 6JWSJ-XGMT-2-BENCX-5EHI-8NP8I-PZ122

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 2022 Norservice Holding AS

**Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet**

Penneo Dokumentnøkkel: HTSV1-6SPFT-N5ESC-5GV62-ZAAEJ-S0AC1

Org.nr.: 917 393 222



Resultatregnskap

Norservice Holding AS

Beløp i kroner	Note	2022	2021
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		800 000	1 338 042
Sum driftsinntekter		<u>800 000</u>	<u>1 338 042</u>
Lønnskostnad	2	577 493	1 530 980
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	19 814
Annen driftskostnad		1 112 567	1 741 768
Sum driftskostnader		<u>1 690 060</u>	<u>3 292 562</u>
Driftsresultat		<u>-890 060</u>	<u>-1 954 520</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 924	2 645
Annen finansinntekt		0	1 337
Annen rentekostnad		5 553	-1 150
Annen finanskostnad		3 110	9 272
Resultat av finansposter		<u>262</u>	<u>-4 141</u>
Resultat før skattekostnad		-889 798	-1 958 661
Skattekostnad på resultat		0	0
Årsresultat	3	<u>-889 798</u>	<u>-1 958 661</u>
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		889 798	1 958 661
Sum overføringer		<u>-889 798</u>	<u>-1 958 661</u>

Penneo Dokumentnøkkel: HTSV1-6SPFT-N5ESC-SGV62-ZAAEJ50ACT



Balanse

Norservice Holding AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		807 794	73 508
Sum fordringer		<u>807 794</u>	<u>73 508</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	343 278	1 920 186
Sum omløpsmidler		<u>1 151 073</u>	<u>1 993 693</u>
Sum eiendeler		<u>1 151 073</u>	<u>1 993 693</u>

Penneo Dokumentnøkkel: HTSV1-6SPFT-N5ESC-SGV62-ZAAEJ-S0AC1



Balanse

Norservice Holding AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 5	125 000	125 000
Egne aksjer	3	-12 500	-12 500
Sum innskutt egenkapital		<u>112 500</u>	<u>112 500</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		576 914	1 466 712
Sum opptjent egenkapital		<u>576 914</u>	<u>1 466 712</u>
Sum egenkapital	3	<u>689 414</u>	<u>1 579 212</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		84 188	325 286
Skyldig offentlige avgifter		-17 632	12 112
Annen kortsiktig gjeld		395 102	77 083
Sum kortsiktig gjeld		<u>461 659</u>	<u>414 481</u>
Sum gjeld		<u>461 659</u>	<u>414 481</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 151 073</u>	<u>1 993 693</u>

Trondheim, 19.06.2023
Styret i Norservice Holding AS

Jan Pedersen
styreleder

Gunnar Ivan Størseth
nestleder

Roar Aspen
styremedlem

Sidsel Rian
styremedlem



Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippendring og korrigering av feil i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Små foretak kan unnlate å balanseføre utsatt skattefordel selv om kriteriene for balanseføring er oppfylt. Det er liten sannsynlighet for at selskapet vil kunne gjøre det mulig å utnytte seg av utsatt skattefordel, da selskapet er under avvikling, og vil følgelig ha liten inntjening i tiden fremover. På bakgrunn av dette blir ikke utsatt skattefordel balanseført.

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

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.



Note 2 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

	2022	2021
Lønninger	200 000	790 274
Arbeidsgiveravgift	17 982	199 024
Pensjonskostnader	52 833	81 066
Andre ytelser	306 678	460 616
Sum	577 493	1 530 980

Selskapet har i 2022 ingen ansatte. Det er kostnadsført totalt 280 000 i styrehonorar.

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Egne aksjer	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	125 000	-12 500	0	1 466 712	1 579 212
Årets resultat				-889 798	-889 798
Pr 31.12.2022	125 000	-12 500	0	576 914	689 414

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 13 035.



Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Norservice Holding AS pr. 31.12.2022 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	250	500	125 000
Sum	250		125 000

Eierstruktur

	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
LHL Trondheim Syd	75	30,0 %	30,0 %
Norservice Holding - egne aksjer	25	10,0 %	10,0 %
Midtre Gauldal Kommune Trondheim	25	10,0 %	10,0 %
Revmatikerforening	20	8,0 %	8,0 %
Norges Handikap Forbund Trøndelag	15	6,0 %	6,0 %
HLF Trondheim	14	5,6 %	5,6 %
SpareBank 1 SMN	13	5,2 %	5,2 %
Norsk Folkehjelp Trondheim	10	4,0 %	4,0 %
Nasjonalforeningen for folkehelsen	10	4,0 %	4,0 %
Cerebral parese foreningen avd. Trøndelag	8	3,2 %	3,2 %
Norges Blindforbund Sør-Trøndelag	8	3,2 %	3,2 %
Malvik Kommune	4	1,6 %	1,6 %
Sum øvrige eiere	23	9,2 %	9,2%
Totalt antall aksjer	250	100%	100%

Penneo Dokumentnøkkel: HTSV1-6SPFT-N5ESC-SGV62-ZAAEJ-S0AC1

Note 6 Fortsatt drift

Styret har i styrets årsberetning redegjort for målsetting om å få solgt selskapet til Prima konsernet. Tilbudet fra Prima ble ikke akseptert av tilstrekkelig antall aksjer og tilbudet ble bortfalt. Styret ser ikke andre mulige kjøpere eller mulighet for fortsatt drift. Styret anbefaler aksjonærene å avvike selskapet, og styret fremlegger regnskapet under forutsetning om at driften i selskapet avvikles.



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."

Sidsel Rian

Styremedlem

På vegne av: Norservice Holding AS
Serienummer: 9578-5995-4-102158
IP: 82.194.xxx.xxx
2023-06-20 07:54:35 UTC



Jan Pedersen

Styrets leder

På vegne av: Norservice Holding AS
Serienummer: 9578-5997-4-26855
IP: 46.15.xxx.xxx
2023-06-20 07:56:16 UTC



Roar Aspen

Styremedlem

På vegne av: Norservice Holding AS
Serienummer: 9578-5994-4-1666660
IP: 89.8.xxx.xxx
2023-06-20 09:50:52 UTC



Gunnar Ivan Størseth

Nestleder

På vegne av: Norservice Holding AS
Serienummer: 9578-5997-4-91673
IP: 185.201.xxx.xxx
2023-06-25 18:46:47 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: HTSV1-6SPFT-N5ESC-SGV62-ZAAEJ-S0ACT

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>