



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 941 834
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AS SERVICEBYGG
Forretningsadresse: c/o Norsk Filmtrykk AS
Flintegata 8
4016 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Orstad Revisjon AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.01.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 07.05.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|--|------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 390 939 | 364 263 |
| Annen driftsinntekt | | | 7 814 |
| Sum inntekter | | 390 939 | 372 077 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 11 090 | 11 090 |
| Annen driftskostnad | 2 | 80 592 | 56 309 |
| Sum kostnader | | 91 682 | 67 399 |
| Driftsresultat | | 299 257 | 304 678 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 20 329 | 24 463 |
| Sum finansinntekter | | 20 329 | 24 463 |
| Annen rentekostnad | | 56 989 | 59 732 |
| Annen finanskostnad | | 1 990 | 2 387 |
| Sum finanskostnader | | 58 978 | 62 119 |
| Netto finans | | -38 649 | -37 657 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 260 608 | 267 021 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5 | 60 692 | 64 322 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 199 916 | 202 699 |
| Årsresultat | | 199 916 | 202 699 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 199 916 | 202 699 |
| Totalresultat | | 199 916 | 202 699 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Utbytte | 6 | 200 000 | 200 000 |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | 6 | -84 | 2 699 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sum overføringer og disponeringer | | 199 916 | 202 699 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3, 4 | 335 170 | 346 260 |
| Sum varige driftsmidler | | 335 170 | 346 260 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | | 762 490 | 946 076 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 762 490 | 946 076 |
| Sum anleggsmidler | | 1 097 660 | 1 292 336 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 904 962 | 821 448 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 904 962 | 821 448 |
| Sum omløpsmidler | | 904 962 | 821 448 |
| SUM EIENDELER | | 2 002 622 | 2 113 784 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 6, 7 | 102 000 | 102 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 102 000 | 102 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 8 591 | 8 675 |
| Sum opptjent egenkapital | | 8 591 | 8 675 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | | 110 591 | 110 675 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 5 | 42 664 | 58 394 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 42 664 | 58 394 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 4 | 1 472 816 | 1 564 864 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 472 816 | 1 564 864 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 515 480 | 1 623 258 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | 5 | 76 422 | 84 404 |
| Utbytte | 6 | 200 000 | 200 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 100 129 | 95 447 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 376 551 | 379 851 |
| Sum gjeld | | 1 892 031 | 2 003 109 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 002 622 | 2 113 784 |



AS Servicebygg

Organisasjons nr.: 915 941 834



AS Servicebygg

Resultatregnskap

| | Note | 2017 | 2016 |
|--|------|----------------|----------------|
| Driftsinntekt | | | |
| Leieinntekt | | 390 939 | 364 263 |
| Annen driftsinntekt | | 0 | 7 814 |
| Sum driftsinntekt | | 390 939 | 372 077 |
| Driftskostnad | | | |
| Avskrivning | 3 | 11 090 | 11 090 |
| Annen driftskostnad | 2 | 80 592 | 56 309 |
| Sum driftskostnad | | 91 682 | 67 399 |
| Driftsresultat | | 299 257 | 304 678 |
| Finansinntekt og finanskostnad | | | |
| Renteinntekt | | 20 329 | 24 463 |
| Rentekostnad | | -56 987 | -59 732 |
| Annen finanskostnad | | -1 990 | -2 387 |
| Netto finansposter | | -38 649 | -37 657 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 260 608 | 267 021 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5 | 60 692 | 64 322 |
| Årsresultat | | 199 916 | 202 699 |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til utbytte | 6 | 200 000 | 200 000 |
| Overført til / fra annen egenkapital | 6 | -84 | 2 699 |
| Sum overført | | 199 916 | 202 699 |



AS Servicebygg

Balanse pr. 31.12

| | Note | 2017 | 2016 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3, 4 | 335 170 | 346 260 |
| Sum varige driftsmidler | | 335 170 | 346 260 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til Theo Eiendom AS | | 762 490 | 946 076 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 762 490 | 946 076 |
| Sum anleggsmidler | | 1 097 660 | 1 292 336 |
| Omløpsmidler | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l | | 904 962 | 821 448 |
| Sum omløpsmidler | | 904 962 | 821 448 |
| SUM EIENDELER | | 2 002 622 | 2 113 784 |



EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|------|----------------|----------------|
| Aksjekapital | 6, 7 | 102 000 | 102 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 102 000 | 102 000 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|---|--------------|--------------|
| Annen egenkapital | 6 | 8 591 | 8 675 |
| Sum opptjent egenkapital | | 8 591 | 8 675 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| Sum egenkapital | | 110 591 | 110 675 |
|------------------------|--|----------------|----------------|

Gjeld

Avsetning for forpliktelser

| | | | |
|--|---|---------------|---------------|
| Utsatt skatt | 5 | 42 664 | 58 394 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 42 664 | 58 394 |

Annen langsiktig gjeld

| | | | |
|-----------------------------------|---|------------------|------------------|
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 4 | 1 472 816 | 1 564 864 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 472 816 | 1 564 864 |

Kortsiktig gjeld

| | | | |
|----------------|---|---------|---------|
| Betalbar skatt | 5 | 76 422 | 84 404 |
| Utbytte | 6 | 200 000 | 200 000 |

| | | | |
|-----------------------------|--|----------------|----------------|
| Annen kortsiktig gjeld | | 100 129 | 95 447 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 376 551 | 379 851 |

| | | | |
|------------------|--|------------------|------------------|
| Sum gjeld | | 1 892 031 | 2 003 109 |
|------------------|--|------------------|------------------|

| | | | |
|---------------------------------|--|------------------|------------------|
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 002 622 | 2 113 784 |
|---------------------------------|--|------------------|------------------|

31. desember 2016
29. januar 2017

Tore Jensen
Styrets leder / Daglig leder

Vibeke Fuglsang-Damgaard
Styremedlem

Kristine Dahl Jensen
Styremedlem

Joachim Dahl Jensen
Styremedlem



AS Servicebygg

| |
|--|
| |
|--|

Noter til regnskapet for 2017

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Inntekts- og kostnadsføringstidspunkt (sammenstilling)

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Eiendeler og gjeld

Eiendeler/gjeld som knytter seg til varekretsløpet og poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Vurdering av omløpsmidler/kortsiktig gjeld skjer til laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er definert som antatt fremtidig salgspris redusert med forventede salgskostnader. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Vurdering av anleggsmidler skjer til anskaffelseskost. Anleggsmidler som forringes avskrives. Dersom det finner sted en verdiendring som ikke er forbigående, foretas en nedskrivning av anleggsmidlet. Tilsvarende prinsipper legges normalt til grunn for gjeldsposter.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte avskrivninger. Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel. Utsatt skatt / utsatt skattefordel er beregnet med 23 % 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte

Lønnskostnader

Selskapet har ingen ansatte.

Daglig leder

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til daglig leder.

Styrehonorar

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Revisor

Revisjonshonorar er kostnadsført med kr 7 500 inkl. mva. I tillegg kommer honorar for bistand i forbindelse med utarbeidelse av årsregnskap og ligningspapirer med kr 7 500 inkl. mva.

Note 3 Varige driftsmidler

| | Tomter | Bygninger | Sum |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01 | 250 000 | 365 720 | 615 720 |
| Tilgang | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31.12 | 250 000 | 365 720 | 615 720 |
| Akkumulerte avskrivninger pr. 01.01 | 0 | 269 460 | 269 460 |
| Årets avskrivninger | 0 | 11 090 | 11 090 |
| Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12 | 0 | 280 550 | 280 550 |
| Bokført verdi pr. 31.12 | 250 000 | 85 170 | 335 170 |
| Økonomisk levetid | | 10 - 50 år | |
| Avskrivningsplan | | Lineær | |

Note 4 Pantstillelser og garantier mv.

Balanseført gjeld som er sikret ved pant og lignende:

| | 2017 | 2016 |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 1 472 816 | 1 564 864 |
| Sum | 1 472 816 | 1 564 864 |

Balanseført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet:

| | 2017 | 2016 |
|---|----------------|----------------|
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 335 170 | 346 260 |
| Sum | 335 170 | 346 260 |



Note 5 Skatt

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Årets skattekostnad fremkommer slik | 2017 | 2016 |
| Betalbar skatt på årets resultat | 76 422 | 84 404 |
| Endring utsatt skatt/utsatt skattefordel | -15 731 | -20 082 |
| Årets totale skattekostnad | 60 692 | 64 322 |
| | | |
| Betalbar skatt fremkommer slik | 2017 | 2016 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 260 608 | 267 021 |
| Permanente forskjeller | 0 | 0 |
| Endring midlertidige forskjeller | 57 816 | 70 595 |
| Grunnlag betalbar skatt | 318 424 | 337 616 |
| | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 76 422 | 84 404 |
| | | |
| Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt/utsatt skattefordel | 2017 | 2016 |
| Anleggsmidler | -25 494 | -20 426 |
| Gevinst- og tapskonto | 210 988 | 263 736 |
| Sum grunnlag utsatt skatt/utsatt skattefordel | 185 494 | 243 310 |
| | | |
| Utsatt skatt, 23 % / 24 % | 42 664 | 58 394 |

Note 6 Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum |
|------------------------------|----------------|-------------------|----------------|
| Egenkapital pr. 01.01 | 102 000 | 8 675 | 110 675 |
| Utbytte | 0 | -200 000 | -200 000 |
| Årsresultat | 0 | 199 916 | 199 916 |
| Egenkapital pr. 31.12 | 102 000 | 8 591 | 110 591 |

Note 7 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i AS Servicebygg pr. 31.12 på kr 102 000 består av 102 aksjer à kr 1 000. Alle aksjene har samme rettigheter og eies av Theo Eiendom AS.



ORSTAD REVISJON

Orstad Revisjon AS
Morenefarefaret 5, N-4340 Bryne
Foretaksregisteret NO 913 957 407 MVA

+47 975 23 904
✉ frode@orstadrevisjon.no
🌐 www.orstadrevisjon.no

Statsautorisert revisor
Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Servicebygg AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Servicebygg AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 199 916. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til regnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlaget for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av regnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har oppfylt våre øvrige etiske plikter i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for regnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av regnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og på tilbørlig måte opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for regnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av regnskapet

Målet med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at regnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som gir uttrykk for vår mening. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på regnskapet.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Bryne, 29. januar 2018

Frode Orstad
Statsautorisert revisor