



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	924 810 475
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	SERVOGEAR HOLDING AS
Forretningsadresse:	Hetlevegen 19 5420 RUBBESTADNESET

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet:	Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet:	Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Irmelin Arnesen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 20.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1, 2	1 990 937	1 962 722
Sum inntekter		1 990 937	1 962 722
Kostnader			
Lønnskostnad	3	57 050	56 567
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	437 433	473 200
Annen driftskostnad	2, 3	322 365	290 630
Sum kostnader		816 848	820 397
Driftsresultat		1 174 089	1 142 325
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 671	127
Annen finansinntekt		4 718	826 043
Sum finansinntekter		9 389	826 170
Annen rentekostnad		286 750	114 698
Sum finanskostnader		286 750	114 698
Netto finans		-277 362	711 472
Ordinært resultat før skattekostnad		896 727	1 853 797
Skattekostnad på ordinært resultat	5	197 281	232 829
Ordinært resultat etter skattekostnad		699 446	1 620 968
Årsresultat	6	699 446	1 620 968
Årsresultat etter minoritetsinteresser		699 446	1 620 968
Totalresultat		699 446	1 620 968
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	750 000
Avsatt til annen egenkapital		199 446	870 968



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		699 446	1 620 968



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4, 7	12 738 064	13 175 497
Maskiner og anlegg	4		
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4		
Sum varige driftsmidler		12 738 064	13 175 497
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	8	18 971 293	8 912 000
Investering i annet foretak i samme konsern	8		
Investeringer i tilknyttet selskap	8		
Andre langsiktige fordringer		499 125	
Sum finansielle anleggsmidler		19 470 418	8 912 000
Sum anleggsmidler		32 208 482	22 087 497
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	622 168	
Andre kortsiktige fordringer		22 804	24 064
Konsernfordringer	9	1 512 615	820 433
Sum fordringer		2 157 587	844 497
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		172 831	465 886
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		172 831	465 886
Sum omløpsmidler		2 330 417	1 310 383



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
SUM EIENDELER		34 538 899	23 397 879
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 10	12 700 000	12 700 000
Sum innskutt egenkapital		12 700 000	12 700 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	5 619 777	5 420 331
Sum opptjent egenkapital		5 619 777	5 420 331
Sum egenkapital		18 319 777	18 120 331
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	781 083	785 293
Sum avsetninger for forpliktelser		781 083	785 293
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	14 606 646	3 401 646
Sum annen langsiktig gjeld		14 606 646	3 401 646
Sum langsiktig gjeld		15 387 729	4 186 939
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		29 144	41 435
Betalbar skatt	5	201 491	227 521
Utbytte		500 000	750 000
Kortsiktig konserngjeld	9		45 315
Annen kortsiktig gjeld		100 757	26 338
Sum kortsiktig gjeld		831 392	1 090 609
Sum gjeld		16 219 121	5 277 548
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		34 538 899	23 397 879



Årsregnskap 2021 Servogear Holding AS

Organisasjonsnr: 924 810 475



Resultatregnskap

Servogear Holding AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Annen driftsinntekt	1, 2	1 990 937	1 962 722
Sum driftsinntekter		1 990 937	1 962 722
Lønnskostnad	3	57 050	56 567
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	437 433	473 200
Annen driftskostnad	2, 3	322 365	290 630
Sum driftskostnader		816 848	820 397
Driftsresultat		1 174 089	1 142 325
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 671	127
Annen finansinntekt		4 718	826 043
Annen rentekostnad		286 750	114 698
Resultat av finansposter		-277 362	711 472
Ordinært resultat før skattekostnad		896 727	1 853 797
Skattekostnad på ordinært resultat	5	197 281	232 829
Årsresultat	6	699 446	1 620 968
Overføringer			
Avsatt til utbytte		500 000	750 000
Avsatt til annen egenkapital		199 446	870 968
Sum overføringer		699 446	1 620 968



Balanse
Servogear Holding AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4, 7	12 738 064	13 175 497
Sum varige driftsmidler		12 738 064	13 175 497
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	8	18 971 293	8 912 000
Andre langsiktige fordringer		499 125	0
Sum finansielle anleggsmidler		19 470 418	8 912 000
Sum anleggsmidler		32 208 482	22 087 497
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	9	622 168	0
Andre kortsiktige fordringer		22 804	24 064
Konsernfordringer	9	1 512 615	820 433
Sum fordringer		2 157 587	844 497
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		172 831	465 886
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		172 831	465 886
Sum omløpsmidler		2 330 417	1 310 383
Sum eiendeler		34 538 899	23 397 879



Balanse

Servogear Holding AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 10	12 700 000	12 700 000
Sum innskutt egenkapital		<u>12 700 000</u>	<u>12 700 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	5 619 777	5 420 331
Sum opptjent egenkapital		<u>5 619 777</u>	<u>5 420 331</u>
Sum egenkapital		<u>18 319 777</u>	<u>18 120 331</u>
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	5	781 083	785 293
Sum avsetning for forpliktelser		<u>781 083</u>	<u>785 293</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	14 606 646	3 401 646
Sum annen langsiktig gjeld		<u>14 606 646</u>	<u>3 401 646</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		29 144	41 435
Betalbar skatt	5	201 491	227 521
Utbytte		500 000	750 000
Kortsiktig konserngjeld	9	0	45 315
Annen kortsiktig gjeld		100 757	26 338
Sum kortsiktig gjeld		<u>831 392</u>	<u>1 090 609</u>
Sum gjeld		<u>16 219 121</u>	<u>5 277 548</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>34 538 899</u>	<u>23 397 879</u>

Rubbestadneset, den _____ - 2022
Styret i Servogear Holding AS

Rolv Haldorsen
Styreleder og daglig leder

Torleiv Fylkesnes
Styremedlem

Arnfinn Matre
Styremedlem



Indirekte kontantstrøm

Servogear Holding AS

Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter	Note	2021	2020
Resultat før skattekostnad		896 727	1 853 797
Periodens betalte skatt		227 521	151 518
Ordinære avskrivninger		437 433	473 200
Endring i kundefordringer		-622 168	0
Endring i leverandørgjeld		-12 291	-93 607
Endring i andre tidsavgrensingsposter		-661 818	-768 402
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		-189 638	1 313 470
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Innbetalinger ved salg av aksjer og andeler i andre foret		-499 125	0
Utbetalinger ved kjøp av andre investeringer		10 059 293	0
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		-10 558 418	0
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld		12 000 000	0
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld		795 000	596 250
Utbetalinger av utbytte		750 000	600 000
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		10 455 000	-1 196 250
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		-293 056	117 220
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynne		465 886	348 666
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt		172 830	465 886



Noter til regnskapet 2021

Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

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

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert. Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen.

Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er vedtatt. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.



Noter til regnskapet 2021

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.

Note 1 Salgsinntekter

	2021	2020
Pr. Virksomhetsområde		
Leieinntekter	1 990 937	1 962 722
Sum	1 990 937	1 962 722
Geografisk fordeling		
Norge	1 990 937	1 962 722
Sum	1 990 937	1 962 722

Note 2 Transaksjoner med nærstående parter

Ytelser til ledende ansatte er omtalt i note 3, og mellomværende med konsernselskaper er omtalt i note 9.

Selskapets transaksjoner med nærstående parter	2021	2020
Salg av tjenester:		
Servogear AS, utleie eiendom	1 990 937	1 962 722
Kjøp av tjenester:		
Servogear AS (honorar for regnskapsføring)	30 000	30 000



Noter til regnskapet 2021

Note 3 Lønnskostnader, ingen ansatte

Det er utbetalt kr 50 000 til styret i 2021.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

OTP

Selskapet har ingen ansatte og er følgelig ikke pliktet å til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2021 utgjør kr 26 100,- ekskl.mva.

Lovpålagt revisjon	16 000
Andre tjenester	10 100
Sum honorar til revisor	26 100

Note 4 Anleggsmidler

	Bygning	Tomter og andre grunnareal	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	19 658 592	1 222 730	20 881 323
= Anskaffelseskost 31.12.21	19 658 592	1 222 730	20 881 323
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	8 101 805	41 453	8 143 258
= Bokført verdi 31.12.21	11 556 787	1 181 277	12 738 064
Årets ordinære avskrivninger	432 113	5 320	437 433
Økonomisk levetid	10-50 år	40 år	



Noter til regnskapet 2021

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	201 491	227 521
Endring i utsatt skatt	-4 210	5 308
Skattekostnad ordinært resultat	197 281	232 829
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	896 727	1 853 797
Permanente forskjeller	24 613	-820 098
Endring i midlertidige forskjeller	-5 474	487
Skattepliktig inntekt	915 866	1 034 186
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	201 491	227 521
Sum betalbar skatt i balansen	201 491	227 521

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	3 550 376	3 544 902	-5 474
Sum	3 550 376	3 544 902	-5 474
Inntektsført avsatt utbytte	0	24 613	24 613
Grunnlag for utsatt skatt	3 550 376	3 569 515	19 139
Utsatt skatt (22 %)	781 083	785 293	4 211

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2021	12 700 000	5 420 331	18 120 331
Årets resultat		699 446	699 446
Utbytte		-500 000	-500 000
Pr 31.12.2021	12 700 000	5 619 778	18 319 778



Noter til regnskapet 2021

Note 7 Pantstillelser og garantier m.v.

Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	0
Sum	0	0

Gjeld som er sikret ved pant o.l.:

Gjeld til kredittinstitusjoner	14 606 646	3 401 646
Sum	14 606 646	3 401 646

Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld:

Bygninger	11 556 787	11 988 900
Tomt	1 181 277	1 186 597
Sum	12 738 064	13 175 497

Note 8 Investering i datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet

Investeringene i datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet regnskapsføres etter kostmetoden.

Selskap	Forretnings- kontor	Eier-/stemmeandel	Årets resultat	EK pr. 31.12
Servogear AS	5420 Rubbestadneset	82,00 %	770 714	26 223 572

Servogear Holding AS er morselskap i et underkonsern og det er ikke utarbeidet konsernregnskap i medhold av regnskapslovens § 3-7.

Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2021	2020
Fordringer		
Kundefordringer konsern	622 168	0
Andre kortsiktige fordringer konsern	1 512 615	820 433
Sum	2 134 783	820 433
Annen kortsiktig gjeld konsern	0	-45 315
Sum	0	-45 315



Noter til regnskapet 2021

Note 10 Antall aksjer, aksjeeiere m

<u>Aksjekapital</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Balanseført</u>
Ordinære aksjer	6 350	2 000	12 700 000

<u>Aksjonærer:</u>	<u>Antall aksjer</u>	<u>Eierandel</u>
Matre & Co AS	3 628	57,1 %
Arnfinn AS	744	11,7 %
Haldorsen Holding AS	744	11,7 %
Leif Magnus Endresen	587	9,2 %
Laila Kvernøy	309	4,9 %
Arvid Kvernøy	308	4,9 %
Sum	6 320	99,5 %
Øvrige (eierandel < 1 %)	30	0,5 %
Totalt antall aksjer	6 350	100 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Servogear Holding AS er datterselskap av Matre & Co AS som utarbeider konsernregnskap der Servogear Holding AS inngår i konsolideringen. Konsernregnskapet kan fås utlevert i Brubakken 52, 5420 Rubbestadneset.



BDO AS
Luramyrveien 40
Postboks 1107
4391 Sandnes

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Servogear Holding AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Servogear Holding AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021,
- Resultatregnskap 2021
- Kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per 31. desember 2021
- 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 2021 og av dets resultat og kontantstrømmer for regnskapsåret i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Annen informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke annen informasjon.

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

Konklusjon om årsberetningen

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.



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 avvirket.

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 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 årsregnskapet.

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

BDO AS

Frank Tveita
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: ZVXH5-4FH74-1BFU1-LN6H3-BDUL-3Z21Y



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."

Frank Tveita

Partner

Serienummer: 9578-5995-4-432838

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-05-25 08:44:58 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: ZVXH5-4FH74-1BFU1-LN6H3-IBDJL-3Z21Y

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/validate>



Servogear Holding AS

Årsberetning for 2021

Org. nr. 924 810 475

Virksomhetens art

Servogear Holding AS sin virksomhet er industri, handel og utleie av eiendom, samt deltagelse i andre selskaper. Bedriften holder til i samme lokaler som Servogear AS i Brubakken Industriområde på Rubbestadneset i Bømlo Kommune.

Selskapet eier 82,04% i datterselskapet Servogear AS som står for drift og produksjon. Servogear Holding AS er datterselskap av Matre & Co AS.

Selskapets utvikling og stilling i 2021

Selskapets driftsinntekter i 2021 var på kr. 1 990 937,- som er relatert til leieinntekt fra næringsseiendom. Årets overskudd er på kr. 699 446,- (kr. 1 620 968,- i 2020), og styret fremmer forslag om at kr. 500 000 avsettes til utbytte, kr. 199 446,- blir overført til annen egenkapital. Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter gjelder kjøp av aksjer i datterselskapet Servogear AS. Selskapet har en egenkapitalandel på 54% og likviditeten er tilfredsstillende.

Selskapets utsikter

Selskapets driftsinntekter er i dag husleie fra datterselskap.

Datterselskapet var også i 2021 preget av Covid-19, likevel klarte selskapet å levere et tilfredsstillende resultat. Datterselskapet forventer økt omsetning i 2022 spesielt innenfor hybrid og helelektriske løsninger. Det grønne skiftet vil styrke bedriftens mulighet for salg av energieffektive fremdrifts-systemer i fremtiden.

Selskapets utsikter betraktes derfor fortsatt som god.

Finansiell risiko

Selskapets finansielle risiko er knyttet til leieinntektene fra datterselskapet, og vurderes som liten.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er til stede. Det er styrets oppfatning at det fremlagte årsregnskapet med tilhørende dokumentasjon gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling ved årsskiftet og resultatet av årets drift.



Ansvarsforsikring

Det er tegnet forsikring for styrets medlemmer og daglig leder for deres mulige erstatningsansvar overfor foretaket og tredjepersoner. Forsikringen dekker det rettslige erstatningsansvar styret eller styremedlemmet kan pådra seg under utøvelsen av styreverv, samt ansvaret som daglig leder kan pådra seg i rollen som daglig leder.

Arbeidsmiljø og personale

Selskapet har ingen ansatte.
Styret består av 3 menn og ingen kvinner.

Miljørapportering

Selskapets virksomhet forurenses ikke det ytre miljø.

Fremtidig utvikling

Selskapet ser positivt på fremtidig utvikling.

Rubbestadneset, 20.05.2022

Rolv Haldorsen
Styrets leder/Adm. Dir.

Arnfinn Matre
Styremedlem

Torleiv Fylkesnes (Må 20, 2022 15:32 GMT+2)

Torleiv Fylkesnes
Styremedlem



Årsregnskap 2021 Servogear Holding AS

Organisasjonsnr: 924 810 475



Resultatregnskap

Servogear Holding AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Annen driftsinntekt	1, 2	1 990 937	1 962 722
Sum driftsinntekter		1 990 937	1 962 722
Lønnskostnad	3	57 050	56 567
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	437 433	473 200
Annen driftskostnad	2, 3	322 365	290 630
Sum driftskostnader		816 848	820 397
Driftsresultat		1 174 089	1 142 325
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 671	127
Annen finansinntekt		4 718	826 043
Annen rentekostnad		286 750	114 698
Resultat av finansposter		-277 362	711 472
Ordinært resultat før skattekostnad		896 727	1 853 797
Skattekostnad på ordinært resultat	5	197 281	232 829
Årsresultat	6	699 446	1 620 968
Overføringer			
Avsatt til utbytte		500 000	750 000
Avsatt til annen egenkapital		199 446	870 968
Sum overføringer		699 446	1 620 968



Balanse
Servogear Holding AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4, 7	12 738 064	13 175 497
Sum varige driftsmidler		12 738 064	13 175 497
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	8	18 971 293	8 912 000
Andre langsiktige fordringer		499 125	0
Sum finansielle anleggsmidler		19 470 418	8 912 000
Sum anleggsmidler		32 208 482	22 087 497
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	9	622 168	0
Andre kortsiktige fordringer		22 804	24 064
Konsernfordringer	9	1 512 615	820 433
Sum fordringer		2 157 587	844 497
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		172 831	465 886
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		172 831	465 886
Sum omløpsmidler		2 330 417	1 310 383
Sum eiendeler		34 538 899	23 397 879




Balanse


Servogear Holding AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 10	12 700 000	12 700 000
Sum innskutt egenkapital		<u>12 700 000</u>	<u>12 700 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	5 619 777	5 420 331
Sum opptjent egenkapital		<u>5 619 777</u>	<u>5 420 331</u>
Sum egenkapital		<u>18 319 777</u>	<u>18 120 331</u>
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	5	781 083	785 293
Sum avsetning for forpliktelser		<u>781 083</u>	<u>785 293</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	14 606 646	3 401 646
Sum annen langsiktig gjeld		<u>14 606 646</u>	<u>3 401 646</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		29 144	41 435
Betalbar skatt	5	201 491	227 521
Utbytte		500 000	750 000
Kortsiktig konserngjeld	9	0	45 315
Annen kortsiktig gjeld		100 757	26 338
Sum kortsiktig gjeld		<u>831 392</u>	<u>1 090 609</u>
Sum gjeld		<u>16 219 121</u>	<u>5 277 548</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>34 538 899</u>	<u>23 397 879</u>

Rubbestadneset, 20.05.2022
Styret i Servogear Holding AS


Rolv Haldorsen
Styreleder og daglig leder


Torleiv Fylkesnes
Styremedlem


Arnfinn Matre
Styremedlem



Indirekte kontantstrøm

Servogear Holding AS

Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter	Note	2021	2020
Resultat før skattekostnad		896 727	1 853 797
Periodens betalte skatt		227 521	151 518
Ordinære avskrivninger		437 433	473 200
Endring i kundefordringer		-622 168	0
Endring i leverandørgjeld		-12 291	-93 607
Endring i andre tidsavgrensingsposter		-661 818	-768 402
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		-189 638	1 313 470
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Innbetalinger ved salg av aksjer og andeler i andre foret		-499 125	0
Utbetalinger ved kjøp av andre investeringer		10 059 293	0
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		-10 558 418	0
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld		12 000 000	0
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld		795 000	596 250
Utbetalinger av utbytte		750 000	600 000
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		10 455 000	-1 196 250
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		-293 056	117 220
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynne		465 886	348 666
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt		172 830	465 886



Noter til regnskapet 2021

Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

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

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert. Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen.

Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er vedtatt. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.



Noter til regnskapet 2021

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.

Note 1 Salgsinntekter

	2021	2020
Pr. Virksomhetsområde		
Leieinntekter	1 990 937	1 962 722
Sum	1 990 937	1 962 722
Geografisk fordeling		
Norge	1 990 937	1 962 722
Sum	1 990 937	1 962 722

Note 2 Transaksjoner med nærstående parter

Ytelser til ledende ansatte er omtalt i note 3, og mellomværende med konsernselskaper er omtalt i note 9.

Selskapets transaksjoner med nærstående parter	2021	2020
Salg av tjenester:		
Servogear AS, utleie eiendom	1 990 937	1 962 722
Kjøp av tjenester:		
Servogear AS (honorar for regnskapsføring)	30 000	30 000



Noter til regnskapet 2021

Note 3 Lønnskostnader, ingen ansatte

Det er utbetalt kr 50 000 til styret i 2021.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

OTP

Selskapet har ingen ansatte og er følgelig ikke pliktet å til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2021 utgjør kr 26 100,- ekskl.mva.

Lovpålagt revisjon	16 000
Andre tjenester	10 100
Sum honorar til revisor	26 100

Note 4 Anleggsmidler

	Bygning	Tomter og andre grunnareal	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	19 658 592	1 222 730	20 881 323
= Anskaffelseskost 31.12.21	19 658 592	1 222 730	20 881 323
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	8 101 805	41 453	8 143 258
= Bøkført verdi 31.12.21	11 556 787	1 181 277	12 738 064
Årets ordinære avskrivninger	432 113	5 320	437 433
Økonomisk levetid	10-50 år	40 år	



Noter til regnskapet 2021

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	201 491	227 521
Endring i utsatt skatt	-4 210	5 308
Skattekostnad ordinært resultat	197 281	232 829
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	896 727	1 853 797
Permanente forskjeller	24 613	-820 098
Endring i midlertidige forskjeller	-5 474	487
Skattepliktig inntekt	915 866	1 034 186
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	201 491	227 521
Sum betalbar skatt i balansen	201 491	227 521

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	3 550 376	3 544 902	-5 474
Sum	3 550 376	3 544 902	-5 474
Inntektsført avsatt utbytte	0	24 613	24 613
Grunnlag for utsatt skatt	3 550 376	3 569 515	19 139
Utsatt skatt (22 %)	781 083	785 293	4 211

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2021	12 700 000	5 420 331	18 120 331
Årets resultat		699 446	699 446
Utbytte		-500 000	-500 000
Pr 31.12.2021	12 700 000	5 619 778	18 319 778



Noter til regnskapet 2021

Note 7 Pantstillelser og garantier m.v.

Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	0
Sum	0	0

Gjeld som er sikret ved pant o.l.:

Gjeld til kredittinstitusjoner	14 606 646	3 401 646
Sum	14 606 646	3 401 646

Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld:

Bygninger	11 556 787	11 988 900
Tomt	1 181 277	1 186 597
Sum	12 738 064	13 175 497

Note 8 Investering i datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet

Investeringene i datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet regnskapsføres etter kostmetoden.

Selskap	Forretnings- kontor	Eier-/stemmeandel	Årets resultat	EK pr. 31.12
Servogear AS	5420 Rubbestadneset	82,00 %	770 714	26 223 572

Servogear Holding AS er morselskap i et underkonsern og det er ikke utarbeidet konsernregnskap i medhold av regnskapslovens § 3-7.

Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2021	2020
Fordringer		
Kundefordringer konsern	622 168	0
Andre kortsiktige fordringer konsern	1 512 615	820 433
Sum	2 134 783	820 433
Annen kortsiktig gjeld konsern	0	-45 315
Sum	0	-45 315



Noter til regnskapet 2021

Note 10 Antall aksjer, aksjeeiere m

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	6 350	2 000	12 700 000

Aksjonærer:	Antall aksjer	Eierandel
Matre & Co AS	3 628	57,1 %
Arnfinn AS	744	11,7 %
Haldorsen Holding AS	744	11,7 %
Leif Magnus Endresen	587	9,2 %
Laila Kvernøy	309	4,9 %
Arvid Kvernøy	308	4,9 %
Sum	6 320	99,5 %
Øvrige (eierandel < 1 %)	30	0,5 %
Totalt antall aksjer	6 350	100 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Servogear Holding AS er datterselskap av Matre & Co AS som utarbeider konsernregnskap der Servogear Holding AS inngår i konsolideringen. Konsernregnskapet kan fås utlevert i Brubakken 52, 5420 Rubbestadneset.