



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 943 309 094
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERVICE-EKSPRESSEN AS
Forretningsadresse: Seksjon 9
Hardangervegen 74
5224 NESTTUN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Britt Helen Jensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.07.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 27.07.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 22 934 104 | 19 229 303 |
| Annen driftsinntekt | | | 175 600 |
| Sum inntekter | | 22 934 104 | 19 404 903 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 10 666 476 | 7 049 887 |
| Lønnskostnad | 1 | 5 849 919 | 5 501 282 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 507 000 | 506 917 |
| Annen driftskostnad | | 2 806 805 | 1 493 139 |
| Sum kostnader | | 19 830 200 | 14 551 225 |
| Driftsresultat | | 3 103 904 | 4 853 678 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 153 | 988 |
| Sum finansinntekter | | 153 | 988 |
| Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler | | 610 | 5 502 |
| Annen rentekostnad | | 1 329 | 113 818 |
| Sum finanskostnader | | 1 939 | 119 320 |
| Netto finans | | -1 786 | -118 332 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 3 102 119 | 4 735 346 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | 682 887 | 1 044 254 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 2 419 232 | 3 691 092 |
| Årsresultat | 4 | 2 419 232 | 3 691 092 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 2 419 232 | 3 691 092 |
| Totalresultat | | 2 419 232 | 3 691 092 |
| Overføringer og disponeringer | | | |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Ordinært utbytte | | | 1 200 000 |
| Tilleggsutbytte | | 1 800 000 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 619 232 | 2 491 092 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 2 419 232 | 3 691 092 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2 | | 5 933 176 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 2 | 1 727 630 | 2 215 212 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 727 630 | 8 148 388 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | | | 21 692 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | | 21 692 |
| Sum anleggsmidler | | 1 727 630 | 8 170 080 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 2 141 552 | 2 932 500 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 2 888 447 | 3 013 208 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 170 419 | 160 566 |
| Sum fordringer | | 3 058 866 | 3 173 774 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | | 9 203 | 9 813 |
| Sum investeringer | | 9 203 | 9 813 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 6 610 219 | 4 423 092 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 6 610 219 | 4 423 092 |
| Sum omløpsmidler | | 11 819 839 | 10 539 179 |
| SUM EIENDELER | | 13 547 469 | 18 709 259 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5 | 340 000 | 500 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 340 000 | 500 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 7 023 845 | 12 141 429 |
| Udisponert resultat | | | |
| Sum opptjent egenkapital | | 7 023 845 | 12 141 429 |
| Sum egenkapital | 4 | 7 363 845 | 12 641 429 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 97 902 | 290 149 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 97 902 | 290 149 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | | 1 804 408 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | 747 944 | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 747 944 | 1 804 408 |
| Sum langsiktig gjeld | | 845 846 | 2 094 557 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 272 705 | 350 209 |
| Betalbar skatt | 3 | 716 047 | 972 559 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 1 020 774 | 931 284 |
| Utbytte | | 1 800 000 | 1 200 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 528 252 | 519 221 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 5 337 778 | 3 973 273 |
| Sum gjeld | | 6 183 624 | 6 067 830 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 13 547 469 | 18 709 259 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 667580

Enheten

Organisasjonsnummer: 943 309 094
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERVICE-EKSPRESSEN AS
Forretningsadresse: Seksjon 9
Hardangervegen 74
5224 NESTTUN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Britt Helen Jensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.07.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 24.07.2024



Organisasjonsnr: 943 309 094
SERVICE-EKSPRESSEN AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 22 934 104 | 19 229 303 |
| Annen driftsinntekt | | | 175 600 |
| Sum inntekter | | 22 934 104 | 19 404 903 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 10 666 476 | 7 049 887 |
| Lønnskostnad | 1 | 5 849 919 | 5 501 282 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 507 000 | 506 917 |
| Annen driftskostnad | | 2 806 805 | 1 493 139 |
| Sum kostnader | | 19 830 200 | 14 551 225 |
| Driftsresultat | | 3 103 904 | 4 853 678 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 153 | 988 |
| Sum finansinntekter | | 153 | 988 |
| Verdireduksjon | | | |
| markedsbaserte omløpsmidler | | 610 | 5 502 |
| Annen rentekostnad | | 1 329 | 113 818 |
| Sum finanskostnader | | 1 939 | 119 320 |
| Netto finans | | -1 786 | -118 332 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| skattekostnad | | 3 102 119 | 4 735 346 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | 682 887 | 1 044 254 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 2 419 232 | 3 691 092 |
| Årsresultat | 4 | 2 419 232 | 3 691 092 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 2 419 232 | 3 691 092 |
| Totalresultat | | 2 419 232 | 3 691 092 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | | 1 200 000 |
| Tilleggsutbytte | | 1 800 000 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 619 232 | 2 491 092 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 2 419 232 | 3 691 092 |





Organisasjonsnr: 943 309 094
SERVICE-EKSPRESSEN AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

| | | | |
|--|---|------------------|------------------|
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2 | | 5 933 176 |
| Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr | 2 | 1 727 630 | 2 215 212 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 727 630 | 8 148 388 |

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|--|--|--|---------------|
| Andre langsiktige fordringer | | | 21 692 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | | 21 692 |

| | | | |
|--------------------------|--|------------------|------------------|
| Sum anleggsmidler | | 1 727 630 | 8 170 080 |
|--------------------------|--|------------------|------------------|

Omløpsmidler

Varer

| | | | |
|------------------|--|------------------|------------------|
| Sum varer | | 2 141 552 | 2 932 500 |
|------------------|--|------------------|------------------|

Fordringer

| | | | |
|---------------------------------|--|------------------|------------------|
| Kundefordringer | | 2 888 447 | 3 013 208 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 170 419 | 160 566 |
| Sum fordringer | | 3 058 866 | 3 173 774 |

Investeringer

| | | | |
|--------------------------|--|--------------|--------------|
| Markedsbaserte aksjer | | 9 203 | 9 813 |
| Sum investeringer | | 9 203 | 9 813 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|--|------------------|------------------|
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | 6 610 219 | 4 423 092 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 6 610 219 | 4 423 092 |

| | | | |
|-------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Sum omløpsmidler | | 11 819 839 | 10 539 179 |
|-------------------------|--|-------------------|-------------------|

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| SUM EIENDELER | | 13 547 469 | 18 709 259 |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



| | | | |
|--|----------|-------------------|-------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5 | 340 000 | 500 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 340 000 | 500 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 7 023 845 | 12 141 429 |
| Udisponert resultat | | | |
| Sum opptjent egenkapital | | 7 023 845 | 12 141 429 |
| Sum egenkapital | 4 | 7 363 845 | 12 641 429 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 97 902 | 290 149 |
| Sum avsetninger for forpliktelses | | 97 902 | 290 149 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | | 1 804 408 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | 747 944 | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 747 944 | 1 804 408 |
| Sum langsiktig gjeld | | 845 846 | 2 094 557 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 272 705 | 350 209 |
| Betalbar skatt | 3 | 716 047 | 972 559 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 1 020 774 | 931 284 |
| Utbytte | | 1 800 000 | 1 200 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 528 252 | 519 221 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 5 337 778 | 3 973 273 |
| Sum gjeld | | 6 183 624 | 6 067 830 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 13 547 469 | 18 709 259 |



Organisasjonsnr: 943 309 094
SERVICE-EKSPRESSEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
7.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Til generalforsamlingen i Service-Ekspressen AS

RSM Norge AS

Kanalveien 105 B, 5068 Bergen
Postboks 63, Kristianborg, 5822 Bergen
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 55 55 77 77
F +47 55 55 77 70
www.rsmnorge.no

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Service-Ekspressen AS som viser et overskudd på NOK 2 419 232. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

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

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

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

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

Bergen, 22. juli 2024
RSM Norge AS

Rune Nesheim
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/is a member of Den norske Revisorforening.

Penneo Dokumentnøkkel: TOZMJ-4SKJK-06AEP-7EEX0-UOTCM-X70EG



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."

Nesheim, Rune

Statsautorisert revisor

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-742421

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-07-22 10:23:14 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: TOZMJ-45KJK-06AEP-7EEX0-UOTCM-X70EG

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 2023

Service-ekspressen AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Pennco Dokumentnøkkel: HVOMQ-64MMW-ONE74-0XQIT-BKYC8-YSUFW

Org.nr.: 943 309 094



RESULTATREGNSKAP

SERVICE-EKSPRESSEN AS

| DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Salgsinntekt | | 22 934 104 | 19 229 303 |
| Annen driftsinntekt | | 0 | 175 600 |
| Sum driftsinntekter | | 22 934 104 | 19 404 903 |
| Varekostnad | | 10 666 476 | 7 049 887 |
| Lønnskostnad | 1 | 5 849 919 | 5 501 282 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 507 000 | 506 917 |
| Annen driftskostnad | | 2 806 805 | 1 493 139 |
| Sum driftskostnader | | 19 830 200 | 14 551 225 |
| Driftsresultat | | 3 103 904 | 4 853 678 |
| FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | 153 | 988 |
| Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler | | 610 | 5 502 |
| Annen rentekostnad | | 1 329 | 113 818 |
| Resultat av finansposter | | -1 786 | -118 332 |
| Resultat før skattekostnad | | 3 102 119 | 4 735 346 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | 682 887 | 1 044 254 |
| Årsresultat | 4 | 2 419 232 | 3 691 092 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt til utbytte | | 0 | 1 200 000 |
| Tilleggsutbytte | | 1 800 000 | 0 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 619 232 | 2 491 092 |
| Sum overføringer | | 2 419 232 | 3 691 092 |

Penneo Dokumentnøkkel: HVOMQ-64MMW-ONE74-0XQIT-BKYC8-YSUFW



BALANSE

SERVICE-EKSPRESSEN AS

| EIENDELER | Note | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| IMMATERIELLE EIENDELER | | | |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2 | 0 | 5 933 176 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 2 | 1 727 630 | 2 215 212 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 727 630 | 8 148 388 |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Andre langsiktige fordringer | | 0 | 21 692 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 0 | 21 692 |
| Sum anleggsmidler | | 1 727 630 | 8 170 080 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | | 2 141 552 | 2 932 500 |
| FORDRINGER | | | |
| Kundefordringer | | 2 888 447 | 3 013 208 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 170 419 | 160 566 |
| Sum fordringer | | 3 058 866 | 3 173 774 |
| INVESTERINGER | | | |
| Markedsbaserte aksjer | | 9 203 | 9 813 |
| Sum investeringer | | 9 203 | 9 813 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 6 610 219 | 4 423 092 |
| Sum omløpsmidler | | 11 819 839 | 10 539 179 |
| Sum eiendeler | | 13 547 469 | 18 709 259 |

Penneo Dokumentnøkkel: HVOMQ-6MMWM-QNE74-OXQIT-BKYC8-YSUFW



BALANSE

SERVICE-EKSPRESSEN AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 5 | 340 000 | 500 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 340 000 | 500 000 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | | 7 023 845 | 12 141 429 |
| Sum opptjent egenkapital | | 7 023 845 | 12 141 429 |
| Sum egenkapital | 4 | 7 363 845 | 12 641 429 |
| GJELD | | | |
| AVSETNING FOR FORPLIKTELSE | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 97 902 | 290 149 |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 0 | 1 804 408 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | 747 944 | 0 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 747 944 | 1 804 408 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 272 705 | 350 209 |
| Betalbar skatt | 3 | 716 047 | 972 559 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 1 020 774 | 931 284 |
| Utbytte | | 1 800 000 | 1 200 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 528 252 | 519 221 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 5 337 778 | 3 973 273 |
| Sum gjeld | | 6 183 624 | 6 067 830 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 13 547 469 | 18 709 259 |

Bergen, 16.07.2024
Styret i Service-ekspressen AS

Britt Helen Jensen
styreleder

Christer Jensen
styremedlem/ daglig leder

Tom Jensen
styremedlem

Linn Nielsen
styremedlem

SERVICE-EKSPRESSEN AS

SIDE 4

Pennco Dokumentnøkkel: HVOMQ-64MMW-ONE74-0XQIT-BKYC8-YSUFW



SERVICE-EKSPRESSEN AS

943 309 094

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS8 - God regnskapskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 0 på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nett oført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OM LØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

FORDRINGER

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

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNSKOSTNADER

| | 2023 | 2022 |
|--------------------|------------------|------------------|
| Lønninger | 4 753 505 | 4 604 683 |
| Arbeidsgiveravgift | 723 205 | 686 061 |
| Pensjonskostnader | 183 875 | 138 618 |
| Andre ytelser | 189 333 | 71 920 |
| Sum | 5 849 919 | 5 501 282 |

Selskapet har i 2023 sysselsatt 7 årsverk.

Pennec Dokumentnøkkel: HVOMQ-6MMWM-QNE74-0XQJF-BKYC8-YSUFW



SERVICE-EKSPRESSEN AS

943 309 094

Note 2 Anleggsmidler

| | Driftsløsure, inventar ol. |
|------------------------------------|-------------------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.23 | 2 934 897 |
| + Tilgang kjøpte driftsmidler | 19 418 |
| = Anskaffelseskost 31.12.23 | 2 954 315 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.23 | 1 226 685 |
| = Bokført verdi 31.12.23 | 1 727 630 |
| Årets ordinære avskrivninger | 507 000 |
| Økonomisk levetid | 3-6 år |

Selskapets eiendom pr 31.12.22 er utfisjonert i 2023, se note 4.

Note 3 Skatt

| Årets skattekostnad | 2023 | 2022 |
|--|------------------|------------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 716 048 | 972 559 |
| Endring i utsatt skattefordel | -33 161 | 71 695 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 682 887 | 1 044 254 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | 3 102 119 | 4 735 346 |
| Permanente forskjeller | 1 903 | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 150 736 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | 3 254 758 | 4 735 346 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 716 047 | 972 559 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 716 047 | 972 559 |

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

| | 2023 | 2022 | Endring |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Varige driftsmidler | 545 007 | 695 743 | 150 736 |
| Fordringer | -50 000 | -50 000 | 0 |
| Avsetninger mv | -50 000 | -50 000 | 0 |
| Sum | 445 007 | 595 743 | 150 736 |
| Grunnlag for utsatt skatt | 445 007 | 595 743 | 150 736 |
| Utsatt skatt (22 %) | 97 902 | 131 064 | 33 162 |

Penneo Dokumentnøkkel: HVOMQ-6MMW-ONE74-OXQIT-BKYC8-YSUFW



SERVICE-EKSPRESSEN AS

943 309 094

Note 4 Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|--|----------------|-------------------|------------------|
| Pr. 31.12.2022 | 500 000 | 12 141 429 | 12 641 429 |
| Årets resultat | | 2 419 232 | 2 419 232 |
| Utbytte | | -1 800 000 | -1 800 000 |
| Fisjon* | -160 000 | -5 823 504 | -5 983 504 |
| Resultat tilknyttet utfisjonert del før fisjonstidspunkt | | 86 688 | 86 688 |
| Pr 31.12.2023 | 340 000 | 7 023 845 | 7 363 845 |

* Selskapet var overdragende selskap ved fisjon med Hardangervegen 74 seksjon 9 AS. Fisjonen er gjennomført til regnskapsmessig og skattemessig kontinuitet med full kontinuitet på eiersiden. Fisjonen er gjennomført med regnskapsmessig og skattemessig virkning fra 1.1.23. Fisjonen ble besluttet 24. april 2023 og registrert gjennomført 23. november 2023.

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I SERVICE-EKSPRESSEN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|-----------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 50 | 6 800,0 | 340 000 |
| Sum | 50 | | 340 000 |

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------------------|-----------|--------------|--------------|
| Britt Helen Jensen | 18 | 36,0 | 36,0 |
| Christer Jensen | 17 | 34,0 | 34,0 |
| Tom Jensen | 10 | 20,0 | 20,0 |
| Linn Nielsen | 5 | 10,0 | 10,0 |
| Totalt antall aksjer | 50 | 100,0 | 100,0 |

AKSJER BIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

| Navn | Verv | Ordinære |
|-----------------------------|--------------------------|-----------|
| Christer Jensen | styremedlem/daglig leder | 17 |
| Linn Nielsen | styremedlem | 5 |
| Tom Jensen | styremedlem | 10 |
| Britt Helen Jensen | styreleder | 18 |
| Totalt antall aksjer | | 50 |

Note 6 Gjeld til nærstående parter

I tilknytning til fisjon hvor selskapet var overdragende selskap, se note 4, oppsto det langsiktig gjeld kr 747 944 til Hardangervegen 74 seksjon 9 AS. Endelig avdragsplan er ikke avklart.

Penneo Dokumentnøkkel: HVOMQ-6AMWM-QNE74-OXQIT-BKYC8-YSUFW



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."

Jensen, Christer

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5993-4-2093464

IP: 77.16.xxx.xxx

2024-07-17 01:07:20 UTC



Jensen, Tom

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-2211298

IP: 193.214.xxx.xxx

2024-07-17 05:29:12 UTC



Jensen, Britt Helen

Styreleder

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1260373

IP: 46.9.xxx.xxx

2024-07-18 19:55:18 UTC



NIELSEN, LINN

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5990-4-2182144

IP: 193.214.xxx.xxx

2024-07-22 06:34:01 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: HVOMQ-64MM-QNE74-OXQIT-BKYC8-YSUFW

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>