



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 953 288
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERVICESENTERET ØSTFOLD AS
Forretningsadresse: Benveien 3
1725 SARPSBORG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Jørn Erik Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.04.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 09.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 938 598	11 560 049
Sum inntekter		12 938 598	11 560 049
Kostnader			
Varekostnad		4 398 041	3 888 059
Lønnskostnad	1	4 997 578	4 732 168
Avskrivning på varige driftsmidler	2	177 725	59 402
Annen driftskostnad	3	1 925 143	1 913 557
Sum kostnader		11 498 487	10 593 186
Driftsresultat		1 440 111	966 863
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		44 347	31 671
Annen finansinntekt		28 800	24 000
Sum finansinntekter		73 147	55 671
Annen rentekostnad		56 003	10 590
Annen finanskostnad		18 264	19 831
Sum finanskostnader		74 267	30 421
Netto finans		-1 120	25 250
Resultat før skattekostnad		1 438 991	992 112
Skattekostnad	4, 5	310 432	213 296
Årsresultat		1 128 559	778 816
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	1 100 000	700 000
Annen egenkapital	6	28 559	78 816
Sum overføringer og disponeringer		1 128 559	778 816



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	932 298	823 529
Sum varige driftsmidler		932 298	823 529
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		99 599	99 599
Sum finansielle anleggsmidler		99 599	99 599
Sum anleggsmidler		1 031 897	923 128
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		148 200	199 800
Sum varer		148 200	199 800
Fordringer			
Kundefordringer	3	480 479	634 617
Andre kortsiktige fordringer		49 460	80 839
Sum fordringer		529 939	715 456
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 952 071	1 780 693
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 952 071	1 780 693
Sum omløpsmidler		3 630 210	2 695 949
SUM EIENDELER		4 662 107	3 619 078



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	75 000	75 000
Sum innskutt egenkapital		75 000	75 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	668 867	640 308
Sum opptjent egenkapital		668 867	640 308
Sum egenkapital		743 867	715 308
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4, 5	41 609	35 617
Sum avsetninger for forpliktelser		41 609	35 617
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		756 498	652 132
Øvrig langsiktig gjeld	8	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		756 498	652 132
Sum langsiktig gjeld		798 107	687 749
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		113 539	330 780
Betalbar skatt	4, 5	304 440	177 910
Skyldige offentlige avgifter		652 352	487 671
Utbytte	6	1 100 000	700 000
Annen kortsiktig gjeld		949 802	519 661
Sum kortsiktig gjeld		3 120 133	2 216 021
Sum gjeld		3 918 240	2 903 770
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 662 107	3 619 078



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 380853

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 953 288
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERVICEENTERET ØSTFOLD AS
Forretningsadresse: Benveien 3
1725 SARPSBORG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Jørn Erik Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.04.2025

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 08.05.2025

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 930 953 288
SERVICESENTERET ØSTFOLD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 938 598	11 560 049
Sum inntekter		12 938 598	11 560 049
Kostnader			
Varekostnad		4 398 041	3 888 059
Lønnskostnad	1	4 997 578	4 732 168
Avskrivning på varige driftsmidler	2	177 725	59 402
Annen driftskostnad	3	1 925 143	1 913 557
Sum kostnader		11 498 487	10 593 186
Driftsresultat		1 440 111	966 863
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		44 347	31 671
Annen finansinntekt		28 800	24 000
Sum finansinntekter		73 147	55 671
Annen rentekostnad		56 003	10 590
Annen finanskostnad		18 264	19 831
Sum finanskostnader		74 267	30 421
Netto finans		-1 120	25 250
Resultat før skattekostnad		1 438 991	992 112
Skattekostnad	4, 5	310 432	213 296
Årsresultat		1 128 559	778 816
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	1 100 000	700 000
Annen egenkapital	6	28 559	78 816
Sum overføringer og disponeringer		1 128 559	778 816



Organisasjonsnr: 930 953 288
SERVICESENTERET ØSTFOLD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	2	932 298	823 529
Sum varige driftsmidler		932 298	823 529
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			
		99 599	99 599
Sum finansielle anleggsmidler		99 599	99 599
Sum anleggsmidler		1 031 897	923 128
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		148 200	199 800
Sum varer		148 200	199 800
Fordringer			
Kundefordringer	3	480 479	634 617
Andre kortsiktige fordringer		49 460	80 839
Sum fordringer		529 939	715 456
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
		2 952 071	1 780 693
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 952 071	1 780 693
Sum omløpsmidler		3 630 210	2 695 949
SUM EIENDELER		4 662 107	3 619 078

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	75 000	75 000
Sum innskutt egenkapital		75 000	75 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	668 867	640 308
Sum opptjent egenkapital		668 867	640 308
Sum egenkapital		743 867	715 308
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4, 5	41 609	35 617
Sum avsetninger for forpliktelseser		41 609	35 617
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		756 498	652 132
Øvrig langsiktig gjeld	8	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		756 498	652 132
Sum langsiktig gjeld		798 107	687 749
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		113 539	330 780
Betalbar skatt	4, 5	304 440	177 910
Skyldige offentlige avgifter		652 352	487 671
Utbytte	6	1 100 000	700 000
Annen kortsiktig gjeld		949 802	519 661
Sum kortsiktig gjeld		3 120 133	2 216 021
Sum gjeld		3 918 240	2 903 770
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 662 107	3 619 078



Organisasjonsnr: 930 953 288
SERVICESENTERET ØSTFOLD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Varebeholdninger For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 30 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Leieavtaler er ikke balanseført. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2023 til 2024.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
8.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4126383.00	3903677.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	637030.00	602079.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	102230.00	97981.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	131935.00	128431.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4997578.00	4732168.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	914607.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	286494.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1201101.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	268803.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	932298.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	177725.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap



Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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.

Note

8

Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

756498.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

891124.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



CENTER REVISJON

Center Revisjon AS
Tuneveien 97
1712 Grålum
Telefon: 69 10 44 30
Orgnr. 916788517 MVA
Bankkonto: 6129.06.78845
centerrevisjon.no
Medlem - Den Norske Revisorforening

Til Generalforsamlingen i

Servicesenteret Østfold AS

Orgnr. 930 953 288

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Servicesenteret Østfold AS som viser et **overskudd på kr. 1.128.559, -**, som består av balanse per 31. desember 2024 og resultatregnskap for det avsluttede regnskapsåret, 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 pr 31. desember 2024 og av dets resultat og kontantstrømmer 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet om «revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet». Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift i Norge 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.

Øvrig informasjon

Styret er ansvarlig for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. 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 vesentlige inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon 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 rettvisende 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 om fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

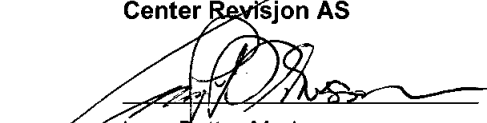
Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet

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 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>.

Sarpsborg, 31. mars 2025

Center Revisjon AS


Lars Petter Markussen
Statsautorisert revisor



SERVICEENTERET ØSTFOLD AS
930 953 288

Resultatregnskap

	Note	2024	2023
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		12 938 598	11 560 049
Sum driftsinntekter		12 938 598	11 560 049
Driftskostnader			
Varekostnad		-4 398 041	-3 888 059
Lønnskostnad	1	-4 997 578	-4 732 168
Avskrivning på varige driftsmidler	2	-177 725	-59 402
Annen driftskostnad	3	-1 925 143	-1 913 557
Sum driftskostnader		-11 498 487	-10 593 186
Driftsresultat		1 440 111	966 863
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		44 347	31 671
Annen finansinntekt		28 800	24 000
Sum finansinntekter		73 147	55 671
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-56 003	-10 590
Annen finanskostnad		-18 264	-19 831
Sum finanskostnader		-74 267	-30 421
Netto finans		-1 120	25 250
Resultat før skattekostnad		1 438 991	992 112
Skattekostnad	4, 5	-310 432	-213 296
Årsresultat		1 128 559	778 816
Overføringer			
Ordinært utbytte	6	1 100 000	700 000
Annen egenkapital	6	28 559	78 816
Sum overføringer		1 128 559	778 816



SERVICEENTERET ØSTFOLD AS
930 953 288

Balanse

	Note	31.12.2024	31.12.2023
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	932 298	823 529
Sum varige driftsmidler		932 298	823 529
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		99 599	99 599
Sum finansielle anleggsmidler		99 599	99 599
Sum anleggsmidler		1 031 897	923 128
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		148 200	199 800
Sum varer		148 200	199 800
Fordringer			
Kundefordringer	3	480 479	634 617
Andre kortsiktige fordringer		49 460	80 839
Sum fordringer		529 939	715 456
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 952 071	1 780 693
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 952 071	1 780 693
Sum omløpsmidler		3 630 210	2 695 949
SUM EIENDELER		4 662 107	3 619 078



SERVISEENTERET ØSTFOLD AS
930 953 288

Balanse

	Note	31.12.2024	31.12.2023
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	75 000	75 000
Sum innskutt egenkapital		75 000	75 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	668 867	640 308
Sum opptjent egenkapital		668 867	640 308
Sum egenkapital		743 867	715 308
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	4, 5	41 609	35 617
Sum avsetning for forpliktelser		41 609	35 617
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		756 498	652 132
Sum annen langsiktig gjeld		756 498	652 132
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		113 539	330 780
Betalbar skatt	4, 5	304 440	177 910
Skyldige offentlige avgifter		652 352	487 671
Utbytte	6	1 100 000	700 000
Annen kortsiktig gjeld		949 802	519 661
Sum kortsiktig gjeld		3 120 133	2 216 021
Sum gjeld		3 918 240	2 903 770
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 662 107	3 619 078

SARPSBORG, 31.03.2025

Jørn Erik Hansen
styrets leder / daglig leder

Marcus Lillevold Eggen
styremedlem



SERVISEENTERET ØSTFOLD AS
930 953 288

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varebeholdninger

For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 30 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Leieavtaler er ikke balanseført.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2023 til 2024.



SERVISEENTERET ØSTFOLD AS
930 953 288

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2024	2023
Lønn	4 126 383	3 903 677
Arbeidsgiveravgift	637 030	602 079
Pensjonskostnader	102 230	97 981
Andre relaterte ytelser	131 935	128 431
Sum	4 997 578	4 732 168

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	914 607
Tilgang i året	286 494
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	1 201 101
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-268 803
Balansført verdi per 31.12.	932 298
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	177 725

Note 3 - Kundefordringer

	31.12.2024	31.12.2023
Kundefordringer til pålydende 31.12	112 779	150 917
Opptjent ikke fakturert inntekt	389 000	483 700
Avsetning til tap	-21 300	0
Kundefordringer 31.12	480 479	634 617
	2024	2023
Årets endring i delkrederavsetning	21 300	-10 700
Årets konstaterte tap på fordringer	1 280	16 607
Tap på fordringer	22 580	5 907

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2024	2023
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	304 440	177 910
Betalbar skatt, for mye, for lite avsatt tidligere år	0	1
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	5 992	35 385
Skattekostnad	310 432	213 296
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	1 438 991	992 112
Permanente forskjeller	-27 936	-22 588
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-27 236	-160 842
Skattepliktig inntekt	1 383 819	808 682
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	304 440	177 910
Betalbar skatt i balansen	304 440	177 910



SERVICESENTERET ØSTFOLD AS
930 953 288

Note 5 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2024	31.12.2024	Endring
Anleggsmidler	159 569	208 833	-49 264
Omløpsmidler	2 327	-19 701	22 028
Netto forskjeller	161 895	189 131	-27 236
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	161 895	189 131	-27 236
Utsatt skatt 31.12.2024 basert på 22 %	35 617	41 609	-5 992

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2023	75 000	640 308	715 308
Årsresultat	0	1 128 559	1 128 559
Avsatt utbytte	0	-1 100 000	-1 100 000
Egenkapital 31.12.2024	75 000	668 867	743 867

Note 7 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	75	1 000	75 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Hansen Olje og Varmeservice AS	39	52,00	Ordinære
Marcus Lillevold Eggen	36	48,00	Ordinære
Totalt antall aksjer	75	100	

Note 8 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	756 498
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	891 124
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

8

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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