



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 363 741
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERVICEPRODUKSJON AS
Forretningsadresse: Slemdalsveien 1
0369 OSLO

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: Steffen Næss
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.05.2024

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, 02.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1	7 337 813	6 757 045
Sum inntekter		7 337 813	6 757 045
Kostnader			
Varekostnad		19 855	
Lønnskostnad	2,3	2 571 066	3 757 655
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	6 065	6 065
Annen driftskostnad		2 332 150	2 145 401
Sum kostnader		4 929 136	5 909 121
Driftsresultat		2 408 677	847 924
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		314 411	98 475
Annen finansinntekt	5	75 628	1 450 000
Sum finansinntekter		390 039	1 548 475
Annen rentekostnad			1
Sum finanskostnader		0	1
Netto finans		390 039	1 548 474
Resultat før skattekostnad		2 798 716	2 396 398
Skattekostnad	6	292 278	148 493
Årsresultat		2 506 438	2 247 905
Totalresultat		2 506 438	2 247 905
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 000 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 506 438	2 247 905
Sum overføringer og disponeringer	7	2 506 438	2 247 905



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	4 043	10 108
Sum varige driftsmidler		4 043	10 108
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		4 043	10 108
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		5 828 364	6 830 409
Sum fordringer		5 828 364	6 830 409
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	8 471 981	6 304 013
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 471 981	6 304 013
Sum omløpsmidler		14 300 345	13 134 422
SUM EIENDELER		14 304 388	13 144 530

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,9	350 000	350 000
Beholdning av egne aksjer	7,9	-30 000	-30 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		320 000	320 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	9 555 457	8 049 019
Sum opptjent egenkapital		9 555 457	8 049 019
Sum egenkapital	7	9 875 457	8 369 019
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	3	2 381 356	3 795 703
Sum avsetninger for forpliktelser		2 381 356	3 795 703
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		281 359	385 341
Betalbar skatt	6	292 278	148 493
Skyldige offentlige avgifter		174 372	139 105
Utbytte	7	1 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		299 567	306 869
Sum kortsiktig gjeld		2 047 576	979 808
Sum gjeld		4 428 931	4 775 511
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 304 388	13 144 530



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 508952

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 363 741
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERVICEPRODUKSJON AS
Forretningsadresse: Slemdalsveien 1
0369 OSLO

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: Steffen Næss
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.05.2024

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, 22.06.2024



Organisasjonsnr: 983 363 741
SERVICEPRODUKSJON AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1	7 337 813	6 757 045
Sum inntekter		7 337 813	6 757 045
Kostnader			
Varekostnad		19 855	
Lønnskostnad	2,3	2 571 066	3 757 655
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	6 065	6 065
Annen driftskostnad		2 332 150	2 145 401
Sum kostnader		4 929 136	5 909 121
Driftsresultat		2 408 677	847 924
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		314 411	98 475
Annen finansinntekt	5	75 628	1 450 000
Sum finansinntekter		390 039	1 548 475
Annen rentekostnad			1
Sum finanskostnader		0	1
Netto finans		390 039	1 548 474
Resultat før skattekostnad		2 798 716	2 396 398
Skattekostnad	6	292 278	148 493
Årsresultat		2 506 438	2 247 905
Totalresultat		2 506 438	2 247 905
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 000 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 506 438	2 247 905
Sum overføringer og disponeringer	7	2 506 438	2 247 905



Organisasjonsnr: 983 363 741
SERVICEPRODUKSJON AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	4 043	10 108
Sum varige driftsmidler		4 043	10 108
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		4 043	10 108
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		5 828 364	6 830 409
Sum fordringer		5 828 364	6 830 409
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	8 471 981	6 304 013
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 471 981	6 304 013
Sum omløpsmidler		14 300 345	13 134 422
SUM EIENDELER		14 304 388	13 144 530
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,9	350 000	350 000
Beholdning av egne aksjer	7,9	-30 000	-30 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		320 000	320 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	9 555 457	8 049 019
Sum opptjent egenkapital		9 555 457	8 049 019
Sum egenkapital	7	9 875 457	8 369 019
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	3	2 381 356	3 795 703
Sum avsetninger for forpliktelser		2 381 356	3 795 703
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		281 359	385 341
Betalbar skatt	6	292 278	148 493
Skyldige offentlige avgifter		174 372	139 105
Utbytte	7	1 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		299 567	306 869
Sum kortsiktig gjeld		2 047 576	979 808
Sum gjeld		4 428 931	4 775 511
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 304 388	13 144 530



Organisasjonsnr: 983 363 741
SERVICEPRODUKSJON AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Note 1 Regnskapsprinsipper Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk i Norge. Selskapet kommer inn under regnskapslovens definisjon av små foretak, og Norsk Regnskapsstandard nr. 8 for små foretak er fulgt. Fortsatt drift Styret bekrefter at forutsetningen for fortsatt drift er lagt til grunn for årsregnskapet. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp. Inntekter Produksjonsavgiften bokføres ved opptjeningstidspunktet i tråd med opptjeningsprinsippet. Kostnader Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Bankinnskudd, kontanter og lignende Bankinnskudd, kontanter og lignende inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse. Skatter Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner er ført mot egenkapitalen. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke. Pensjon Ved innskuddsplaner betaler selskapet innskudd til ett forsikringsselskap. Selskapet har ingen ytterligere betalingsforpliktelse etter at innskuddene er betalt. Premier til innskuddsbasert pensjonsordning organisert gjennom livsforsikringsselskap kostnadsføres den perioden innskuddet gjelder og inngår blant lønnskostnader i resultatregnskapet. Forpliktelser etter pensjonsmidler knyttet til kollektiv forsikret pensjonsordning balanseføres ikke. I tillegg har selskapet en usikret pensjonsforpliktelse på midlertidig bedriftspensjon som aktuarberegnes årlig.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note



2

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

Note
2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2407676.00	2823181.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	523433.00	478096.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-469226.00	279254.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	109183.00	177124.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2571066.00	3757655.00

Mer om årsverk og lønn

Selskapet hadde ved årets utløp 2 ansatte. Det var sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret. Det er ikke ytet lån eller sikkerhetsstillelse til daglig leder, styremedlemmer eller aksjonærer. Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note
4

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	61111.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	61111.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	57068.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	4043.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>



6065.00

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

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

Note

9

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
	300.00	100.00	9.00%

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti



Mer om aksjer



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Serviceproduksjon AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Serviceproduksjon AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2023
- Resultatregnskap for 2023
- 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 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.

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 avviklet.

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 regnskapsskikk 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

Terje Eggum Adolfsen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo document key: TADTU-6AHE3-VOLW-BYK6f-6SBBY-VCG4G



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."

Adolfson, Terje Eggum

Partner

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-959023

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-04-19 08:40:53 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: TADTU-6AHF3-VOLVV-BYK6f-6SBBY-VC64G

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>



Admincontrol

List of Signatures Page 1/1

Serviceproduksjon AS - Årsregnskap 2023 (002) inkl noter.pdf

Name	Method	Signed at
Ree, Reidun	BANKID	2024-04-17 13:32 GMT+02
Rød, Leif Ola	BANKID	2024-04-17 13:00 GMT+02
Lund, Per Torgeir	BANKID	2024-04-17 12:12 GMT+02



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.
External reference: 5C2CB74D68264DE9A1DA4C3D68D2A14F



Årsoppgjør

**Serviceproduksjon AS
2023**

Serviceproduksjon AS Organisasjonsnummer 983363741



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5C2CB74D68264DE9A1DA4C3D68D2A14F



Resultatregnskap

Serviceproduksjon AS

	Note	2023	2022
Produksjonsavgift	1	5 770 216	5 338 260
Øvrige driftsinntekter		1 567 597	1 418 785
Sum driftsinntekter		7 337 813	6 757 045
Varekostnad		19 855	0
Lønnskostnad	2,3	2 571 066	3 757 655
Avskrivning varige driftsmidler	4	6 065	6 065
Øvrige driftskostnader		2 332 150	2 145 401
Sum driftskostnader		4 929 136	5 909 121
Driftsresultat		2 408 677	847 924
Annen renteinntekt		314 411	98 475
Annen finansinntekt	5	75 628	1 450 000
Sum finansinntekter		390 039	1 548 475
Annen rentekostnad		0	1
Sum finanskostnader		0	1
Netto finansposter		390 039	1 548 474
Ordinært resultat før skattekostnad		2 798 716	2 396 398
Skattekostnad på ordinært resultat	6	292 278	148 493
Årsresultat		2 506 438	2 247 905
Overført annen egenkapital		1 506 438	2 247 905
Avsatt til utbytte		1 000 000	0
Sum disponert	7	2 506 438	2 247 905

Serviceproduksjon AS Organisasjonsnummer 983363741



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5C2CB74D68264DE9A1DA4C3D68D2A14F



Balanse pr. 31.12.

Serviceproduksjon AS

	Note	2023	2022
EIENDELER			
<u>Anleggsmidler</u>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.	4	4 043	10 108
Sum varige driftsmidler		4 043	10 108
Sum anleggsmidler		4 043	10 108
<u>Omløpsmidler</u>			
Fordringer			
Andre fordringer		5 828 364	6 830 409
Sum fordringer		5 828 364	6 830 409
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	8 471 981	6 304 013
Sum omløpsmidler		14 300 345	13 134 422
Sum eiendeler		14 304 388	13 144 530

Serviceproduksjon AS Organisasjonsnummer 983363741



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5C2CB74D68264DE9A1DA4C3D68D2A14F



Balanse pr. 31.12.

Serviceproduksjon AS

	Note	2023	2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
<u>Egenkapital</u>			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7,9	350 000	350 000
Egne aksjer	7,9	-30 000	-30 000
Sum innskutt egenkapital		320 000	320 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	9 555 457	8 049 019
Sum opptjent egenkapital		9 555 457	8 049 019
Sum egenkapital	7	9 875 457	8 369 019
<u>Gjeld</u>			
Avsetning for forpliktelser			
Pensjonsforpliktelser	3	2 381 356	3 795 703
Sum avsetninger for forpliktelser		2 381 356	3 795 703
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		281 359	385 341
Betalbar skatt	6	292 278	148 493
Skyldige offentlige avgifter		174 372	139 105
Utbytte	7	1 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		299 567	306 869
Sum kortsiktig gjeld		2 047 576	979 808
Sum gjeld		4 428 931	4 775 511
Sum egenkapital og gjeld		14 304 388	13 144 530

Oslo, 17.04.2024
Serviceproduksjon AS

Leif Ola Rød
Styreleder

Per Torgeir Lund
Styremedlem

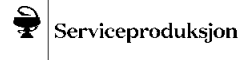
Reidun Ree
Daglig leder

Serviceproduksjon AS Organisasjonsnummer 983363741



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5C2CB74D68264DE9A1DA4C3D68D2A14F



Noter til årsregnskapet

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk i Norge. Selskapet kommer inn under regnskapslovens definisjon av små foretak, og Norsk Regnskapsstandard nr. 8 for små foretak er fulgt.

Fortsatt drift

Styret bekrefter at forutsetningen for fortsatt drift er lagt til grunn for årsregnskapet.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp.

Inntekter

Produksjonsavgiften bokføres ved opptjeningstidspunktet i tråd med opptjeningsprinsippet.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Fordringer

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

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner er ført mot egenkapitalen. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Pensjon

Ved innskuddsplaner betaler selskapet innskudd til ett forsikringsselskap. Selskapet har ingen ytterligere betalingsforpliktelse etter at innskuddene er betalt. Premier til innskuddsbasert pensjonsordning organisert gjennom livsforsikringsselskap kostnadsføres den perioden innskuddet gjelder og inngår blant lønnskostnader i resultatregnskapet. Forpliktelser etter pensjonsmidler knyttet til kollektiv forsikret pensjonsordning balanseføres ikke. I tillegg har selskapet en usikret pensjonsforpliktelse på midlertidig bedriftspensjon som aktuarberegnes årlig.

Serviceproduksjon AS – Noter til årsregnskap 2023



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5C2CB74D68264DE9A1DA4C3D68D2A14F



Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser m.m.

	2023	2022
Lønn og feriepenger	2 407 676	2 823 181
Arbeidsgiveravgift	523 433	478 096
Pensjonskostnad	-469 226	279 254
Andre personalkostnader	109 183	177 124
Sum	2 571 066	3 757 655

Selskapet hadde ved årets utløp 2 ansatte. Det var sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret. Det er ikke ytet lån eller sikkerhetsstillelse til daglig leder, styremedlemmer eller aksjonærer.

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 3 Pensjonskostnader

Selskapet har en innskuddsordning som omfatter 2 ansatte. Selskapet har i tillegg individuelle usikrede driftspensjonsordninger for 2 personer.

Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Netto pensjonskostnad	2023	2022
	Usikret	Usikret
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	0	0
Rentekostnad av pensjonsforpliktelsen	64 296	58 254
Avkastning på pensjonsmidler	0	0
Administrasjonskostnad	0	0
Arbeidsgiveravgift av pensjonskostnaden	9 066	8 214
Resultatførte estimatavvik	0	0
Netto pensjonskostnad inkl. aga	73 362	66 468

Netto pensjonsforpliktelse	2023	2022
	Usikret	Usikret
Beregnet brutto pensjonsforpliktelse 31.12	1 709 055	2 856 565
Ikke resultatført estimatavvik	672 301	939 138
Netto pensjonsforpliktelse inkl. aga	2 381 356	3 795 703

Økonomiske forutsetninger	2023	2022
Diskonteringsrente	3,10%	3,00%
Lønnsregulering	3,50%	3,50%
Pensjonsøkning	2,50%	2,60%
G-regulering	3,25%	3,25%
Avkastning på pensjonsmidler	4,80%	4,70%
Årlig avgang	2,29%	2,29%
Demografisk tariff	K2013	K2013

Serviceproduksjon AS – Noter til årsregnskap 2023



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
5C2CB74D68264DE9A1DA4C3D68D2A14F



Note 4 Anleggsmidler

	Kontormaskiner	Sum
Anskaffelseskost 01.01	61 111	61 111
Tilgang	0	0
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12	61 111	61 111
Akk. avskrivninger 01.01	-51 003	-51 003
Årets avskrivninger	-6 065	-6 065
Akk. avskrivninger 31.12	-57 068	-57 068
Bokført verdi 31.12	4 043	4 043
Årets avskrivning	6 065	6 065
Økonomisk levetid	3 år	
Avskrivningsplan	Lineære	

Note 5 Finansinntekter

Selskapet solgte sitt datterselskap i 2017. For inntektsårene 2020-2023 er det inntektsført tilleggsvederlag. Inntekten er behandlet likt som den opprinnelige gevinsten innenfor fritaksmetoden.

Note 6 Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2023	2022	
Resultat før skattekostnader	2 798 716	2 396 398	
Permanente og andre forskjeller	18 570	-1 353	
Regnskapsmessig gevinst fritaksmetoden	-75 628	-1 450 000	
Endring i midlertidige forskjeller	-1 413 121	-270 076	
Skattepliktig inntekt	1 328 538	674 969	
Årets skattekostnad:	2023	2022	
Betalbar skatt	292 278	148 493	
Endring i utsatt skattefordel	0	0	
Skattekostnad	292 278	148 493	
Betalbar skatt i balansen:	2023	2022	
Årets betalbare skattekostnad	292 278	148 493	
Betalbar skatt i balansen	292 278	148 493	
Utsatt skatt / utsatt skattefordel:	2023	2022	Endring
Driftsmidler	-7 247	-6 020	1 226
Fordringer/gjeld	-2 381 356	-3 795 703	-1 414 347
Sum	2 388 602	-3 801 723	-1 413 121
Akkumulert fremførbart underskudd	0	0	0
Sum	-2 388 602	-3 801 723	-1 413 121
Netto utsatt fordel / forpliktelse	-2 388 602	-3 801 723	-1 413 121
Netto utsatt fordel / forpliktelse i balansen	0	0	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke

Serviceproduksjon AS – Noter til årsregnskap 2023



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5C2CB74D68264DE9A1DA4C3D68D2A14F



Serviceproduksjon

Note 7 Egenkapital

Spesifikasjon av endring i egenkapitalen:

	Aksjekapital	Egne aksjer	Annen EK	Totalt
Egenkapital pr. 01.01	350 000	-30 000	8 049 019	8 369 019
Årets resultat	0	0	2 506 438	2 506 438
Avsatt utbytte	0	0	-1 000 000	-1 000 000
Egenkapital pr. 31.12	350 000	-30 000	9 555 457	9 875 457

Note 8 Bunde midler

Av selskapets bankinnskudd er kr. 148 024 bundne midler.

Note 9 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i Serviceproduksjon AS består av 3500 aksjer à kr 100 totalt kr 350 000. 91,43% av aksjene eies av Apotekforeningen og 8,75 % er egne aksjer.

Serviceproduksjon AS – Noter til årsregnskap 2023



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
5C2CB74D68264DE9A1DA4C3D68D2A14F