



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 893 468
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERVICE MASTER AS
Forretningsadresse: Strandgata 41
4307 SANDNES

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: Abdel Rahim Suleyman Fakak
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

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, 06.08.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 564 498	7 094 613
Annen driftsinntekt		83 467	-436 601
Sum inntekter		7 647 965	6 658 012
Kostnader			
Varekostnad		688 863	332 627
Lønnskostnad	1	5 393 817	5 628 962
Avskrivning	2	251 589	187 058
Annen driftskostnad	1	1 240 506	964 901
Sum kostnader		7 574 775	7 113 548
Driftsresultat		73 190	-455 536
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		4 553	3 382
Sum finansinntekter		4 553	3 382
Annen finanskostnad		74 852	40 119
Sum finanskostnader		74 852	40 119
Netto finans		-70 299	-36 737
Ordinært resultat før skattekostnad		2 891	-492 273
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-105 831	-11
Ordinært resultat etter skattekostnad		108 722	-492 262
Årsresultat		108 722	-492 262
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	108 722	-492 262
Sum overføringer og disponeringer		108 722	-492 262



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	105 842	11
Sum immaterielle eiendeler		105 842	11
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2	588 884	739 258
Sum varige driftsmidler		588 884	739 258
Sum anleggsmidler		694 726	739 269
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 131 054	1 130 373
Andre fordringer		122 923	34 357
Sum fordringer		1 253 977	1 164 730
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	5	541 239	824 489
Sum omløpsmidler		1 795 216	1 989 219
SUM EIENDELER		2 489 942	2 728 488
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Annen egenkapital	4	421 841	313 120
Sum opptjent egenkapital		421 841	313 120
Sum egenkapital		451 841	343 120
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		726 920	758 405
Sum annen langsiktig gjeld		726 920	758 405
Sum langsiktig gjeld		726 920	758 405
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		283 894	133 210
Skyldige offentlige avgifter	5	618 908	592 544
Annen kortsiktig gjeld		408 379	901 209
Sum kortsiktig gjeld		1 311 181	1 626 963
Sum gjeld		2 038 101	2 385 368
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 489 942	2 728 488



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 733091

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 893 468
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERVICE MASTER AS
Forretningsadresse: Strandgata 41
4307 SANDNES

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: Abdel Rahim Suleyman Fakak
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

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 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, 27.08.2024

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: 997 893 468
SERVICE MASTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 564 498	7 094 613
Annen driftsinntekt		83 467	-436 601
Sum inntekter		7 647 965	6 658 012
Kostnader			
Varekostnad		688 863	332 627
Lønnskostnad	1	5 393 817	5 628 962
Avskrivning	2	251 589	187 058
Annen driftskostnad	1	1 240 506	964 901
Sum kostnader		7 574 775	7 113 548
Driftsresultat		73 190	-455 536
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		4 553	3 382
Sum finansinntekter		4 553	3 382
Annen finanskostnad		74 852	40 119
Sum finanskostnader		74 852	40 119
Netto finans		-70 299	-36 737
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		2 891	-492 273
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-105 831	-11
Ordinært resultat etter skattekostnad		108 722	-492 262
Årsresultat		108 722	-492 262
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	108 722	-492 262
Sum overføringer og disponeringer		108 722	-492 262



Organisasjonsnr: 997 893 468
SERVICE MASTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	105 842	11
Sum immaterielle eiendeler		105 842	11
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2	588 884	739 258
Sum varige driftsmidler		588 884	739 258
Sum anleggsmidler		694 726	739 269
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 131 054	1 130 373
Andre fordringer		122 923	34 357
Sum fordringer		1 253 977	1 164 730
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	5	541 239	824 489
Sum omløpsmidler		1 795 216	1 989 219
SUM EIENDELER		2 489 942	2 728 488
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	421 841	313 120
Sum opptjent egenkapital		421 841	313 120
Sum egenkapital		451 841	343 120
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		726 920	758 405



Sum annen langsiktig gjeld	726 920	758 405
Sum langsiktig gjeld	726 920	758 405
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	283 894	133 210
Skyldige offentlige avgifter	5 618 908	592 544
Annen kortsiktig gjeld	408 379	901 209
Sum kortsiktig gjeld	1 311 181	1 626 963
Sum gjeld	2 038 101	2 385 368
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 489 942	2 728 488



Organisasjonsnr: 997 893 468
SERVICE MASTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Service Master As

Noter til regnskapet for 2023

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Fremdriften måles som påløpte timer i forhold til totalt estimerte timer. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

Skatter

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 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Kundefordringer og andre 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, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	4 854 559	4 835 375
Arbeidsgiveravgift	686 552	697 748



Service Master As

Noter til regnskapet for 2023

Pensjonskostnader	121 394	61 749
Andre ytelser	-268 688	34 090
Sum	<u>5 393 817</u>	<u>5 628 962</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Selskapet har ikke gitt lån eller annen sikkerhetsstillelse til eiere eller ledende personer i selskapet.

Selskapet oppfyller lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet hadde 8 årsverk i 2023

Til revisor er det bokført kr 19.200 i revisjonshonorar

Note 2 - Varige driftsmidler

	Varebiler	Tomter, bygninger og annen eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	702 991	11 390	24 877	739 258
Tilgang kjøpte driftsmidler	253 000	0	0	253 000
Avgang solgte driftsmidler	-151 785	0	0	-151 785
Anskaffelseskost 31.12.	<u>804 206</u>	<u>11 390</u>	<u>24 877</u>	<u>840 473</u>
Akk.avskrivning 31.12.	-237 010	-5 670	-8 909	-251 589
Balansført pr. 31.12.	<u>567 196</u>	<u>5 720</u>	<u>15 968</u>	<u>588 884</u>

Note 3 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2023	2022
Endring utsatt skatt	-105 831	0
Årets totale skattekostnad	<u>-105 831</u>	<u>0</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	2 891	0
Permanente forskjeller	8 232	0
Endring i midlertidige forskjeller	3 757	0
Alminnelig inntekt	<u>14 880</u>	<u>0</u>
Anvendt fremførbart underskudd	-14 880	0
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>0</u>

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2023	2022
Driftsmidler inkl goodwill	39 421	0
Sum	<u>39 421</u>	<u>0</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-520 521	0
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-481 100</u>	<u>0</u>



Service Master As

Noter til regnskapet for 2023

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%) -105 842 0

Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt

	2023
22% skatt av resultat før skatt	636
Permanente forskjeller (22%)	1 811
Beregnet skattekostnad	<u>2 447</u>

Effektiv skattesats *) 84,6 %

*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	30 000	313 120	343 120
Årsresultat	0	108 721	108 721
Egenkapital 31.12.2023	<u>30 000</u>	<u>421 841</u>	<u>451 841</u>

Note 5 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler utgjør 2023 155 780

Note 6 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v

	Antall	Aksjens pålydende	Andel av aksjekapital
Beholdning av egne aksjer	1 000	30	100,00%

Mer om aksjer og aksjeeiere

Aksjeeiere :

Abdel Rahim S Fakak 1.000 Aksjer 100 % Eier og stemmeandel Styrets leder / Daglig leder



Revisjon og Rådgivning
Statsautorisert revisor
Øyvind Bjørnsson Anda
Telefon 924 19 867
Org.nr. 918 734 120 MVA

UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i Service Master AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Jeg har revidert årsregnskapet for Service Master AS som viser et overskudd på kr 108 722. 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 min 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

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Jeg er uavhengig 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 jeg har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter min vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min 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

Mitt 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 min 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 revisors oppgaver og plikter se: <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Bryne, 13. august 2024
Øyvind Bjørnsson Anda Revisjon og Rådgivning

Øyvind Bjørnsson Anda
Statsautorisert revisor



Off regnskap Service Master AS 2023 til signering

Dokumentet er signert digitalt av følgende undertegnere:

- Fakak, Abdel Rahim Suleyman (22087028198), signert 29.07.2024 med BANKID



Det signerte dokumentet inneholder

- En forside med informasjon om signaturene
- Alle originaldokumenter med signaturer på hver side
- Digitale signaturer



Dokumentet er forseglet av Posten Norge

Signeringen er gjort med digital signering levert av Posten Norge AS. Posten garanterer for autenticiteten og forseglingen av dette dokumentet.



Slik ser du at signaturene er gyldig

Hvis du åpner dette dokumentet i Adobe Reader, skal det stå øverst at dokumentet er sertifisert av Posten Norge AS. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke er endret etter signering.



Service Master As

Årsrapport for 2023

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Dokumentet er signert digitalt av:

- Fakak, Abdel Rahim Suleyman (22087028198), 29.07.2024

Forseglet av



Posten Norge



Service Master As

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		7 564 498	7 094 613
Annen driftsinntekt		83 467	-436 601
Sum driftsinntekter		<u>7 647 965</u>	<u>6 658 012</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		688 863	332 627
Lønnskostnad	1	5 393 817	5 628 962
Avskrivning	2	251 589	187 058
Annen driftskostnad	1	1 240 506	964 901
Sum driftskostnader		<u>7 574 775</u>	<u>7 113 548</u>
Driftsresultat		<u>73 190</u>	<u>-455 536</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		4 553	3 382
Annen finanskostnad		74 852	40 119
Netto finansposter		<u>-70 299</u>	<u>-36 737</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>2 891</u>	<u>-492 273</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	<u>-105 831</u>	<u>-11</u>
Årsresultat		<u>108 722</u>	<u>-492 262</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	108 722	-492 262

Dokumentet er signert digitalt av:

- Fakak, Abdel Rahim Suleyman (22087028198), 29.07.2024

Forseglet av



Posten Norge



Service Master As

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	3	105 842	11
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2	588 884	739 258
Sum anleggsmidler		<u>694 726</u>	<u>739 269</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		1 131 054	1 130 373
Andre fordringer		<u>122 923</u>	<u>34 357</u>
Sum fordringer		<u>1 253 977</u>	<u>1 164 730</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	<u>541 239</u>	<u>824 489</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 795 216</u>	<u>1 989 219</u>
Sum eiendeler		<u>2 489 942</u>	<u>2 728 488</u>

Dokumentet er signert digitalt av:

- Fakak, Abdel Rahim Suleyman (22087028198), 29.07.2024

Forseglet av



Posten Norge



Service Master As

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4, 6	30 000	30 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	4	421 841	313 120
Sum egenkapital		<u>451 841</u>	<u>343 120</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		726 920	758 405
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		283 894	133 210
Skyldige offentlige avgifter	5	618 908	592 544
Annen kortsiktig gjeld		<u>408 379</u>	<u>901 209</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 311 181</u>	<u>1 626 963</u>
Sum gjeld		<u>2 038 101</u>	<u>2 385 368</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 489 942</u>	<u>2 728 488</u>

Stavanger, 30. juni 2024

Abdel Rahim Suleyman Fakak
Styrets leder / Daglig leder

Dokumentet er signert digitalt av:

- Fakak, Abdel Rahim Suleyman (22087028198), 29.07.2024

Forseglet av



Posten Norge



Service Master As

Noter til regnskapet for 2023

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Fremdriften måles som påløpte timer i forhold til totalt estimerte timer. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

Skatter

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 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Kundefordringer og andre 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.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Fakak, Abdel Rahim Suleyman (22087028198), 29.07.2024

Forseglet av



Posten Norge



Service Master As

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	4 854 559	4 835 375
Arbeidsgiveravgift	686 552	697 748
Pensjonskostnader	121 394	61 749
Andre ytelser	-268 688	34 090
Sum	<u>5 393 817</u>	<u>5 628 962</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Selskapet har ikke gitt lån eller annen sikkerhetsstillelse til eiere eller ledende personer i selskapet.

Selskapet oppfyller lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet hadde 8 årsverk i 2023

Til revisor er det bokført kr 19.200 i revisjonshonorar

Note 2 - Varige driftsmidler

	Varebiler	Tomter, bygninger og annen eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	702 991	11 390	24 877	739 258
Tilgang kjøpte driftsmidler	253 000	0	0	253 000
Avgang solgte driftsmidler	-151 785	0	0	-151 785
Anskaffelseskost 31.12.	<u>804 206</u>	<u>11 390</u>	<u>24 877</u>	<u>840 473</u>
Akk.avskrivning 31.12.	-237 010	-5 670	-8 909	-251 589
Balanseført pr. 31.12.	<u>567 196</u>	<u>5 720</u>	<u>15 968</u>	<u>588 884</u>

Note 3 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2023	2022
Endring utsatt skatt	<u>-105 831</u>	<u>0</u>
Årets totale skattekostnad	<u>-105 831</u>	<u>0</u>

Beregning av årets skattegrunnlag:	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	2 891	0
Permanente forskjeller	8 232	0
Endring i midlertidige forskjeller	<u>3 757</u>	<u>0</u>
Alminnelig inntekt	<u>14 880</u>	<u>0</u>
Anvendt fremførbart underskudd	<u>-14 880</u>	<u>0</u>
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>0</u>

Dokumentet er signert digitalt av:

- Fakak, Abdel Rahim Suleyman (22087028198), 29.07.2024

Forseglet av



Posten Norge



Service Master As

Noter til regnskapet for 2023

Oversikt over midlertidige forskjeller	2023	2022
Driftsmidler inkl goodwill	39 421	0
Sum	39 421	0
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-520 521	0
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-481 100	0

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-105 842	0
----------------------------------------	----------	---

Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt

	2023
22% skatt av resultat før skatt	636
Permanente forskjeller (22%)	1 811
Beregnet skattekostnad	2 447

Effektiv skattesats *) 84,6 %

*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	30 000	313 120	343 120
Årsresultat	0	108 721	108 721
Egenkapital 31.12.2023	30 000	421 841	451 841

Note 5 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler utgjør	2023
	155 780

Note 6 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v

	Antall	Aksjens pålydende	Andel av aksjekapital
Beholdning av egne aksjer	1 000	30	100,00%

Mer om aksjer og aksjeeiere

Aksjeeiere :

Abdel Rahim S Fakak 1.000 Aksjer 100 % Eier og stemmeandel Styrets leder / Daglig leder

Dokumentet er signert digitalt av:

- Fakak, Abdel Rahim Suleyman (22087028198), 29.07.2024

Forseglet av



Posten Norge