



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 226 610
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERVICEHALLEN DOMBÅS AS
Forretningsadresse: Gudbrandsdalsvegen 2569
2660 DOMBÅS

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: Steinar Botheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.08.2024

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, 01.08.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 827 486	7 882 076
Annen driftsinntekt		194 166	27 000
Sum inntekter		8 021 652	7 909 076
Kostnader			
Varekostnad		3 425 882	3 400 274
Lønnskostnad	1	1 821 558	1 768 827
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		130 503	318 142
Annen driftskostnad	2, 3	3 047 983	2 753 736
Sum kostnader		8 425 926	8 240 979
Driftsresultat		-404 273	-331 903
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 430	3 501
Annen finansinntekt		16 188	12 443
Sum finansinntekter		21 619	15 944
Annen rentekostnad		224 127	179 753
Annen finanskostnad		3 008	4 283
Sum finanskostnader		227 135	184 036
Netto finans		-205 517	-168 092
Resultat før skattekostnad		-609 790	-499 995
Skattekostnad	4	161 700	-108 297
Årsresultat		-771 490	-391 698
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-771 490	-273 872
Annen egenkapital		0	-117 826
Sum overføringer og disponeringer		-771 490	-391 698



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	0	161 700
Sum immaterielle eiendeler		0	161 700
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	471 789	498 817
Maskiner og anlegg		0	819 235
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	110 068	67 700
Sum varige driftsmidler		581 857	1 385 752
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	2, 3	1 450 928	1 450 928
Andre langsiktige fordringer	3, 6	23 907	51 415
Sum finansielle anleggsmidler		1 474 835	1 502 343
Sum anleggsmidler		2 056 692	3 049 795
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		472 633	660 510
Sum varer		472 633	660 510
Fordringer			
Kundefordringer		157 634	404 376
Andre kortsiktige fordringer		112 227	233 261
Sum fordringer		269 861	637 637
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 577	90 009
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 577	90 009



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum omløpsmidler		744 071	1 388 156
SUM EIENDELER		2 800 763	4 437 951
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		409 000	409 000
Sum innskutt egenkapital		409 000	409 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 045 362	273 872
Sum opptjent egenkapital		-1 045 362	-273 872
Sum egenkapital		-636 362	135 128
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 345 523	2 256 500
Sum annen langsiktig gjeld		1 345 523	2 256 500
Sum langsiktig gjeld		1 345 523	2 256 500
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		512 468	512 489
Leverandørgjeld		508 896	973 276
Skyldige offentlige avgifter		261 858	190 165
Annen kortsiktig gjeld		808 381	370 391
Sum kortsiktig gjeld		2 091 603	2 046 321
Sum gjeld		3 437 125	4 302 821
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 800 763	4 437 949



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 736549

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 226 610
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERVICEHALLEN DOMBÅS AS
Forretningsadresse: Gudbrandsdalsvegen 2569
2660 DOMBÅS

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: Steinar Bothheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.08.2024

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, 29.08.2024

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: 988 226 610
SERVICEHALLEN DOMBÅS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 827 486	7 882 076
Annen driftsinntekt		194 166	27 000
Sum inntekter		8 021 652	7 909 076
Kostnader			
Varekostnad		3 425 882	3 400 274
Lønnskostnad	1	1 821 558	1 768 827
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		130 503	318 142
Annen driftskostnad	2, 3	3 047 983	2 753 736
Sum kostnader		8 425 926	8 240 979
Driftsresultat		-404 273	-331 903
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 430	3 501
Annen finansinntekt		16 188	12 443
Sum finansinntekter		21 619	15 944
Annen rentekostnad		224 127	179 753
Annen finanskostnad		3 008	4 283
Sum finanskostnader		227 135	184 036
Netto finans		-205 517	-168 092
Resultat før skattekostnad		-609 790	-499 995
Skattekostnad	4	161 700	-108 297
Årsresultat		-771 490	-391 698
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-771 490	-273 872
Annen egenkapital		0	-117 826
Sum overføringer og disponeringer		-771 490	-391 698



Organisasjonsnr: 988 226 610
SERVICEHALLEN DOMBÅS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	0	161 700
Sum immaterielle eiendeler		0	161 700
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	471 789	498 817
Maskiner og anlegg		0	819 235
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	110 068	67 700
Sum varige driftsmidler		581 857	1 385 752
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	2, 3	1 450 928	1 450 928
Andre langsiktige fordringer	3, 6	23 907	51 415
Sum finansielle anleggsmidler		1 474 835	1 502 343
Sum anleggsmidler		2 056 692	3 049 795
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		472 633	660 510
Sum varer		472 633	660 510
Fordringer			
Kundefordringer		157 634	404 376
Andre kortsiktige fordringer		112 227	233 261
Sum fordringer		269 861	637 637
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 577	90 009
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 577	90 009
Sum omløpsmidler		744 071	1 388 156
SUM EIENDELER		2 800 763	4 437 951



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	409 000	409 000
Sum innskutt egenkapital	409 000	409 000
Opptjent egenkapital		
Udekket tap	1 045 362	273 872
Sum opptjent egenkapital	-1 045 362	-273 872
Sum egenkapital	-636 362	135 128
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelses	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 345 523	2 256 500
Sum annen langsiktig gjeld	1 345 523	2 256 500
Sum langsiktig gjeld	1 345 523	2 256 500
Kortsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	512 468	512 489
Leverandørgjeld	508 896	973 276
Skyldige offentlige avgifter	261 858	190 165
Annen kortsiktig gjeld	808 381	370 391
Sum kortsiktig gjeld	2 091 603	2 046 321
Sum gjeld	3 437 125	4 302 821
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 800 763	4 437 949



Organisasjonsnr: 988 226 610
SERVICEHALLEN DOMBÅS 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 Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og 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 15 000. 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: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad. 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 2022 til 2023.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
4.00

Note



1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1570118.00	1569919.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	113047.00	107077.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	70315.00	66257.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	68078.00	22574.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1821558.00	1765827.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

5

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2520750.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	383060.00	0.00
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1313240.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1590570.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1008713.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	581857.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	130503.00	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

Note

2

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1450928.00	1450928.00

<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>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<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>
---	--------------	------------------

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

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

<u>Garantier</u>	<u>Beløp</u>
------------------	--------------

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap



Det er inngått en avtale med mor, Bendil AS, at fordringen motregnes husleie på kr 16 000 per måned. Avtalen gjelder fra 01.09.24 og varer i 5 år.

Note
3

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
1474835.00

Mer om fordringer

Av fordringen gjelder kr 1 450 928 fordringen selskapet har mot mor. Kr 960 000 vil av dette motregnes husleie over en periode på 5 år, se note 2.

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note
7

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
307311.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
1345523.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
853810.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

I tillegg stiller styreleder som privat garantist på en verdi til kr. 1 000 000.

Note
6

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



BDO AS
Strandvegen 106
Postboks 110
6301 Åndalsnes

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Servicehallen Dombås AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Servicehallen Dombås AS.

Årsregnskapet består:

- 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 regnskapskikk 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.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på note 8 hvor selskapet opplyser at selskapet har et udekket tap på kr. 1 045 362 og et foreløpig underskudd pr. 30.06.2024 på kr. 366 237. Som angitt i note 8, indikerer disse hendelsene eller forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 8, at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Vår konklusjon er ikke modifisert som følge av dette forholdet. Selskapet opplyser i note 2 at det har en fordring på morselskapet på kr. 1 450 928. Verdien av fordringen er avhengig av at fortsatt drift kan legges til grunn.

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 regnskapskikk 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 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.

Andre forhold

Selskapet har ikke behandlet skattetrekkmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12. Dette forholdet kan etter vår mening medføre erstatningsansvar for styret/daglig leder.

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

BDO AS

Morten Sekkesæter
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 8F3KI-FM5TM-2TJJK-D5QQX-1A7ET-83I84



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."

Sekkesæter, Morten Polden

Partner

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-612350

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-08-22 06:36:24 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 8F3KI-FM5TM-2TJJK-D5QQX-1A7ET-8384

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 for
SERVICEHALLEN DOMBÅS AS
988226610
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



SERVICEHALLEN DOMBÅS AS
988 226 610

 BankID Signing
Steinar Botheim (Servicehallen)
2024-08-20
 BankID Signing
Marie Bredeesen
2024-08-21

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		7 827 486	7 882 076
Annen driftsinntekt		194 166	27 000
Sum driftsinntekter		8 021 652	7 909 076
Driftskostnader			
Varekostnad		-3 425 882	-3 400 274
Lønnskostnad	1	-1 821 558	-1 768 827
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		-130 503	-318 142
Annen driftskostnad	2, 3	-3 047 983	-2 753 736
Sum driftskostnader		-8 425 926	-8 240 979
Driftsresultat		-404 273	-331 903
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		5 430	3 501
Annen finansinntekt		16 188	12 443
Sum finansinntekter		21 619	15 944
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-224 127	-179 753
Annen finanskostnad		-3 008	-4 283
Sum finanskostnader		-227 135	-184 036
Netto finans		-205 517	-168 092
Resultat før skattekostnad		-609 790	-499 995
Skattekostnad	4	-161 700	108 297
Årsresultat		-771 490	-391 698
Overføringer			
Annen egenkapital		0	-117 826
Udekket tap		-771 490	-273 872
Sum overføringer		-771 490	-391 698



SERVICEHALLEN DOMBÅS AS
988 226 610

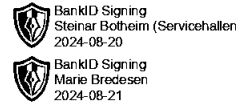


Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	0	161 700
Sum immaterielle eiendeler		0	161 700
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	471 789	498 817
Maskiner og anlegg		0	819 235
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	110 068	67 700
Sum varige driftsmidler		581 857	1 385 752
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	2, 3	1 450 928	1 450 928
Andre langsiktige fordringer	3, 6	23 907	51 415
Sum finansielle anleggsmidler		1 474 835	1 502 343
Sum anleggsmidler		2 056 692	3 049 795
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		472 633	660 510
Sum varer		472 633	660 510
Fordringer			
Kundefordringer		157 634	404 376
Andre kortsiktige fordringer		112 227	233 261
Sum fordringer		269 861	637 637
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 577	90 009
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 577	90 009
Sum omløpsmidler		744 071	1 388 156
SUM EIENDELER		2 800 763	4 437 951



SERVICEHALLEN DOMBÅS AS
988 226 610



Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		409 000	409 000
Sum innskutt egenkapital		409 000	409 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-1 045 362	-273 872
Sum opptjent egenkapital		-1 045 362	-273 872
Sum egenkapital		-636 362	135 128
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 345 523	2 256 500
Sum annen langsiktig gjeld		1 345 523	2 256 500
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		512 468	512 489
Leverandørgjeld		508 896	973 276
Skyldige offentlige avgifter		261 858	190 165
Annen kortsiktig gjeld		808 381	370 391
Sum kortsiktig gjeld		2 091 603	2 046 321
Sum gjeld		3 437 125	4 302 821
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 800 763	4 437 949

Steinar Botheim
styrets leder

Marie Bredeesen
daglig leder



SERVICEHALLEN DOMBÅS AS
988 226 610



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

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og 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 15 000. 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:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad.

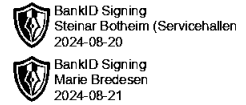
Skatt

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 2022 til 2023.



SERVICEHALLEN DOMBÅS AS
988 226 610



Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 4

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 570 118	1 569 919
Arbeidsgiveravgift	113 047	107 077
Pensjonskostnader	70 315	66 257
Andre relaterte ytelser	68 078	22 574
Sum	1 821 558	1 765 827

Note 2 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	1 450 928	1 450 928

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Det er inngått en avtale med mor, Bendil AS, at fordringen motregnes husleie på kr 16 000 per måned. Avtalen gjelder fra 01.09.24 og varer i 5 år.

Note 3 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	1 474 835
---	-----------

Mer om fordringer

Av fordringen gjelder kr 1 450 928 fordringen selskapet har mot mor. Kr 960 000 vil av dette motregnes husleie over en periode på 5 år, se note 2.

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	161 700	-108 297
Skattekostnad	161 700	-108 297
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-609 790	-499 995
Permanente forskjeller	61 568	7 735
+/- Endring i midlertidige forskjeller	200 784	31 992
Skattepliktig inntekt	-347 437	-460 268

Mer om skattekostnad

IB var det en balanseført skattekostnad på kr 161 700 og UB kunne vært kr 282 309, men av forsiktighetshensyn er den kostnadsført i 2023.



SERVICEHALLEN DOMBÅS AS
988 226 610



Note 5 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	2 520 750
Tilgang i året	383 060
Avgang i året	-1 313 240
Anskaffelseskost 31.12.	1 590 570
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-1 008 713
Balanseført verdi per 31.12.	581 857
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	130 503

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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

Note 7 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	307 311
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	1 345 523
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	853 810
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Mer om gjeld

I tillegg stiller styreleder som privat garantist på en verdi til kr. 1 000 000.

Note 8 - Usikkerhet om fortsatt drift

Det er knyttet vesentlig usikkerhet om fortsatt drift. Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Styret er klar over at selskapets egenkapital er tapt, og det er et udekket tap på kr 1 045 362. Foreløpig resultat 2024 per 30.06 viser et underskudd på kr 366 237. Ledelsen har vurdert selskapets økonomiske situasjon og fremtidsutsikter, og har til hensikt å videreføre driften i overskuelig fremtid. Ledelsen har iverksatt en rekke tiltak for å forbedre selskapets økonomiske stilling, inkludert økning av omsetning og reduksjon av kostnader. Alle utleiebilene er nå solgt, dessverre med noe tap og senere enn forventet. Selskapet viderefører ekstra oppdrag for reparasjon av utleie biler som nå eies av Fjord Mobility AS, som har overtatt utleievirksomheten.

Selskapet har inngått en avtale med Bendil AS som innebærer at husleien blir motregnet fordringen selskapet har mot Bendil AS. Avtalen begynner 01.09.24 og varer i 5 år, og månedlig husleie som motregnes er på kr 16 000. Dette gir en positiv likviditetseffekt i 2024 anslått til kr 80 000 og for 2025 på kr 192 000. Selskapet har klart å redusere lønnskostnadene og nå bidrar Steinar og Marie på produksjonssiden verksted/dekkhotell. Videre har selskapet investert i kompetanseheving innenfor i elbilbransjen, som vil sikre nye inntekter fremover og er nå også godkjent for skadetakst hos flere forsikringsselskap. Her ser vi for oss en betydelig oppdragsmengde fremover. Selskapet har en tapsavsetning på kundefordringer på kr 181 824 som styret forventer oppgjør på innen rimelig tid ettersom selskapet har dialog med flere av kundene. Dette vil bedre likviditet noe. Styret er optimistisk med hensyn til selskapets fremtidige inntjeningssevne, og opprettet dialog med Sparebank1 om bistand for kutt i utgiftssiden i regnskapet. Selskapet vil vurdere en emisjon dersom dette blir nødvendig. Basert på disse vurderingene og planene som er satt i verk, er ledelsen overbevist om at selskapet har tilstrekkelig midler til å opprettholde driften og realisere sine forretningsmål. Derfor er det ledelsens oppfatning at fortsatt drift er hensiktsmessig og rimelig forutsetning ved utarbeidelse av årsregnskapet.