



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 822 859 402
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENTER SERVICE EIENDOM AS
Forretningsadresse: Trondheimsveien 153
0570 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: J. Bruserud & Co. AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 09.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		354 080	476 000
Sum inntekter		354 080	476 000
Kostnader			
Lønnskostnad	4		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	10 000	
Annen driftskostnad	4	215 075	210 435
Sum kostnader		225 075	210 435
Driftsresultat		129 005	265 565
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		221 810	90 165
Annen renteinntekt		15	61
Sum finansinntekter		221 825	90 226
Annen rentekostnad		201	
Sum finanskostnader		201	
Netto finans		221 623	90 226
Ordinært resultat før skattekostnad	3	350 629	355 791
Skattekostnad på ordinært resultat	3	28 340	58 438
Ordinært resultat etter skattekostnad		322 289	297 353
Årsresultat		322 289	297 353
Årsresultat etter minoritetsinteresser		322 289	297 353
Totalresultat		322 289	297 353
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	3, 7	319 507	280 690
Avsatt til annen egenkapital	7	2 782	16 663



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overført fra annen egenkapital	7		
Sum overføringer og disponeringer		322 289	297 353



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	319 991	319 991
Maskiner og anlegg		40 000	50 000
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		
Sum varige driftsmidler		359 991	369 991
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	55 000	55 000
Lån til foretak i samme konsern	9	651 150	356 778
Sum finansielle anleggsmidler		706 150	411 778
Sum anleggsmidler		1 066 141	781 769
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		65 725	125 000
Andre kortsiktige fordringer		1 537 701	1 400 115
Sum fordringer		1 603 426	1 525 115
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		174 812	60 573
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		174 812	60 573
Sum omløpsmidler		1 778 238	1 585 688
SUM EIENDELER		2 844 379	2 367 457

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 056 013	1 053 232
Sum opptjent egenkapital		1 056 013	1 053 232
Sum egenkapital		1 156 013	1 153 232
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	12 460	11 676
Sum avsetninger for forpliktelser		12 460	11 676
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	9		
Sum langsiktig gjeld		12 460	11 676
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 869	8 820
Betalbar skatt	3		
Skattetrekk og andre trekk		71 993	106 873
Annen kortsiktig gjeld	9	1 585 045	1 086 857
Sum kortsiktig gjeld		1 675 906	1 202 549
Sum gjeld		1 688 366	1 214 225
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 844 379	2 367 457



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 513115

Enheten

Organisasjonsnummer: 822 859 402
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENTER SERVICE EIENDOM AS
Forretningsadresse: Trondheimsveien 153
0570 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: J. Bruserud & Co. AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 27.06.2022



Organisasjonsnr: 822 859 402
SENTER SERVICE EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		354 080	476 000
Sum inntekter		354 080	476 000
Kostnader			
Lønnskostnad	4		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	10 000	
Annen driftskostnad	4	215 075	210 435
Sum kostnader		225 075	210 435
Driftsresultat		129 005	265 565
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		221 810	90 165
Annen renteinntekt		15	61
Sum finansinntekter		221 825	90 226
Annen rentekostnad		201	
Sum finanskostnader		201	
Netto finans		221 623	90 226
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	350 629	355 791
Ordinært resultat etter skattekostnad	3	28 340	58 438
Årsresultat		322 289	297 353
Årsresultat etter minoritetsinteresser		322 289	297 353
Totalresultat		322 289	297 353
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	3, 7	319 507	280 690
Avsatt til annen egenkapital	7	2 782	16 663
Overført fra annen egenkapital	7		
Sum overføringer og disponeringer		322 289	297 353





Organisasjonsnr: 822 859 402
SENTER SERVICE EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	319 991	319 991
Maskiner og anlegg		40 000	50 000
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2		
Sum varige driftsmidler		359 991	369 991

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	6	55 000	55 000
Lån til foretak i samme konsern	9	651 150	356 778
Sum finansielle anleggsmidler		706 150	411 778
Sum anleggsmidler		1 066 141	781 769

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Kundefordringer		65 725	125 000
Andre kortsiktige fordringer		1 537 701	1 400 115
Sum fordringer		1 603 426	1 525 115

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		174 812	60 573
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		174 812	60 573

Sum omløpsmidler **1 778 238** **1 585 688**

SUM EIENDELER **2 844 379** **2 367 457**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital Innskutt egenkapital



Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 056 013	1 053 232
Sum opptjent egenkapital		1 056 013	1 053 232
Sum egenkapital		1 156 013	1 153 232
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			
Sum avsetninger for forpliktelse	3	12 460	11 676
Annen langsiktig gjeld		12 460	11 676
Øvrig langsiktig gjeld	9		
Sum langsiktig gjeld		12 460	11 676
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 869	8 820
Betalbar skatt	3		
Skattetrekk og andre trekk		71 993	106 873
Annen kortsiktig gjeld	9	1 585 045	1 086 857
Sum kortsiktig gjeld		1 675 906	1 202 549
Sum gjeld		1 688 366	1 214 225
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 844 379	2 367 457



Organisasjonsnr: 822 859 402
SENTER SERVICE EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

4

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



REVISJONSSSELKAPET
J. BRUSERUD & CO. AS
GODKJENT REVISJONSSSELKAP - REV. NR. 954380262
Medlem av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Senter Service Eiendom AS

Konklusjon

Vi har revidert Senter Service Eiendom AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 322.289. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 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. Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er nedenfor beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants, og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår mening tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder er ansvarlig for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 oppgave 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 revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer.

Hovedkontor :
Engebrets vei 3
0275 OSLO

Telefon .: (+47) 90 12 62 10
Telefax .: (+47) 23 13 10 90

www.bruserud.no
fornavn@bruserud.no

Avdelingskontor Tønsberg :
Sjøseneteret Vallø
Postboks 149
3166 TOLVSRØD
Telefon .: (+47) 33 41 45 33
Telefax .: (+47) 33 32 90 33



REVISJONSSSELKAPET
J. BRUSERUD & CO. AS
GODKJENT REVISJONSSSELKAP - REV. NR. 954380262
Medlem av Den norske Revisorforening

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.

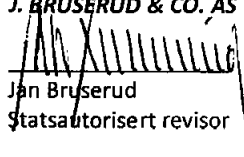
Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen

Tønsberg, den 19. mai 2022

Revisjonsselskapet
J. BRUSERUD & CO. AS


Jan Bruserud
Statsautorisert revisor

Hovedkontor :
Engebrets vei 3
0275 OSLO

Telefon .: (+47) 90 12 62 10
Telefax .: (+47) 23 13 10 90

www.bruserud.no
fornavn@bruserud.no

Avdelingskontor Tønsberg :

Sjøseneteret Vallo

Postboks 149

3166 TOLVSRØD

Telefon .: (+47) 33 41 45 33
Telefax .: (+47) 33 32 90 33



Årsregnskap

2021

Senter Service Eiendom AS

org. nr. 822 859 402



Årsberetning 2021

Senter Service Eiendom AS (Org.nr. 822 859 402)

Virksomhetens art og virksomhetens beliggenhet

Selskapet driver konsulentvirksomhet, samt investeringer i eiendom, aksjer og andre aktiva med kontoradresse i Oslo kommune

Rettvisende oversikt over selskapets utvikling og stilling

Styret mener at regnskapet for 2021 gir et rettvisende bilde av selskapets utvikling samt selskapets resultat og stilling pr 31.12.2021.

Fortsatt drift

Styret kjenner ikke til forhold som har betydning for bedømmelsen av selskapets regnskap utover det som fremgår av regnskapet, bortsett fra at det vesentligste av selskapets aktiva, kr 356.778,- er investert i datterselskapet Senter Service AS, som ansvarlig lån. Datterselskapet har betydelige merverdier i fast eiendom slik at det på dette grunnlag ikke er gjort avskrivninger av det ansvarlige lånet. På dette grunnlag mener styret at forutsetningen vedrørende fortsatt drift er til stede og årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetningen.

Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet i selskapet er godt. Det er derfor ikke iverksatt spesielle tiltak som har betydning for arbeidsmiljøet. Det har verken vært sykefravær, skader eller ulykker i 2021.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet har kun ubetydelig påvirkning på det ytre miljø. Det er derfor verken planlagt eller iverksatt spesielle tiltak som kan forhindre eller redusere negative miljøvirkninger.

Likestilling

Det er ikke iverksatt spesielle likestillingstiltak da det ikke anses nødvendig. Det er ikke planlagt nyansettelse.

FoU

Selskapet har ikke utgiftsført forsknings og utviklingsaktiviteter.

Oslo, 19. mai 2022



Erik Haarr
Styreleder



Resultatregnskap			
Senter Service Eiendom AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Annen driftsinntekt		354 080	476 000
Sum driftsinntekter		<u>354 080</u>	<u>476 000</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	10 000	0
Annen driftskostnad	4	215 075	210 435
Sum driftskostnader		<u>225 075</u>	<u>210 435</u>
Driftsresultat		<u>129 005</u>	<u>265 565</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		221 810	90 165
Annen renteinntekt		15	61
Annen rentekostnad		201	0
Resultat av finansposter		<u>221 623</u>	<u>90 226</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	3	350 629	355 791
Skattekostnad på ordinært resultat	3	28 340	58 438
Ordinært resultat		<u>322 289</u>	<u>297 353</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		<u>322 289</u>	<u>297 353</u>
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag	3, 7	319 507	280 690
Avsatt til annen egenkapital	7	2 782	16 663
Sum overføringer		<u>322 289</u>	<u>297 353</u>

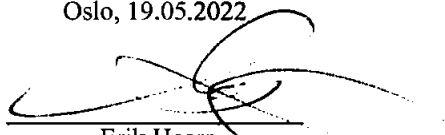


Balanse			
Senter Service Eiendom AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	319 991	319 991
Maskiner og anlegg		40 000	50 000
Sum varige driftsmidler		<u>359 991</u>	<u>369 991</u>
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	55 000	55 000
Lån til foretak i samme konsern	9	651 150	356 778
Sum finansielle anleggsmidler		<u>706 150</u>	<u>411 778</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 066 141</u>	<u>781 769</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		65 725	125 000
Andre kortsiktige fordringer		1 537 701	1 400 115
Sum fordringer		<u>1 603 426</u>	<u>1 525 115</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		174 812	60 573
Sum omløpsmidler		<u>1 778 238</u>	<u>1 585 688</u>
Sum eiendeler		<u>2 844 379</u>	<u>2 367 457</u>



Balanse			
Senter Service Eiendom AS			
	Note	2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 056 013	1 053 232
Sum opptjent egenkapital		<u>1 056 013</u>	<u>1 053 232</u>
Sum egenkapital		<u>1 156 013</u>	<u>1 153 232</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	12 460	11 676
Sum avsetning for forpliktelser		<u>12 460</u>	<u>11 676</u>
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 869	8 820
Skattetrekk og andre trekk		71 993	106 873
Annen kortsiktig gjeld	9	1 585 045	1 086 857
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 675 906</u>	<u>1 202 549</u>
Sum gjeld		<u>1 688 366</u>	<u>1 214 225</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 844 379</u>	<u>2 367 457</u>

Oslo, 19.05.2022


Erik Haarr
Styre-/daglig leder

Senter Service Eiendom AS Side 3



Senter Service Eiendom AS

Noter til årsregnskapet 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

Driftsinntekter

Inntekter resultatføres på leveringstidspunktet når varen er levert eller tjenesten utført. Leieinntekter resultatføres løpende.

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 analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomiske levetid avskrives planmessig.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Aksjer i andre selskaper (omløpsaksjer)

Finansielle omløpsmidler som inngår i en handelsportefølje og børsaksjer vurderes til virkelig verdi på balansedagen. Andre aksjer er vurdert til det laveste av kostpris og antatt markedsverdi.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

Varer

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

For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer, redusert for gjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader.

Anleggskontrakter

Arbeid under utførelse knyttet til fastpriskontrakter med lang tilvirkningstid vurderes etter løpende avregnings metode inklusiv andel av fortjeneste (eventuelt uten fortjeneste).

Skatt

Skattekostnadene i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt fratrukket eventuelt bokført utsatt skattefordel. Utsatt skatt er beregnet med 22 % for 2021 og 22% for 2022 på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret.



Senter Service Eiendom AS

Noter til årsregnskapet 2021

Note 2 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Driftsløsøre,		Tomter,	Totalt
	inventar o.l	Minibuss	boliger	
Anskaffelseskost 01.01.	81 236	50 000	390 236	521 472
Tilgang i året	0	0	0	0
Avgang kostpris	0	0	0	0
Akk. ordinære avskrivninger	81 236	10 000	70 245	161 481
Bokført verdi 31.12.	0	40 000	319 991	359 991
Skattemessig verdi 31.12.	0	28 880	276 867	305 747
Midlertidige forskjeller	0	11 120	43 124	54 244
Avskrivningssats %	20 %	20 %	0 %	
Årets ordinære avskrivninger	0	10 000	0	10 000
- Årets salgsgevinst	0	0	0	0
+ Årets tap	0	0	0	0
Netto resultatført	0	10 000	0	10 000
Årets saldoavskrivninger	0	9 120	5 650	14 770
Endring midlertidige forskjeller	0	-880	5 650	4 770

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel lineært over antatt økonomisk levetid.

Note 3 Skatt

Skattegrunnlaget	2021	2020
Resultat før skattekostnad	350 629	355 791
Permanente forskjeller	0	0
Skattefritt aksjeutbytte	0	0
3% inntektsføring av utbytte aksjer / andeler	0	0
Skattefri gevinst /tap salg aksjer	0	0
Regulering av aksjer	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-3 566	-21 363
Konsernbidrag	-347 063	-334 428
Fremført underskudd	0	0
Skattegrunnlag	-0	0

Skattekostnad	2021	2020
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Avvik skatteavsetning tidligere år	0	0
Skatteeffekt på avgitt konsernbidrag	27 556	53 738
Endring i utsatt skatt	784	4 700
Skattekostnad i resultatregnskapet	28 340	58 438

Midlertidige forskjeller knyttet til	31.12.20	31.12.21	Endring
Varige driftsmidler	49 474	54 244	-4 770
Negativ varereserve	0	0	0
Negativ fordringsreserve	3 597	2 393	1 204
Gevinst og tapskonto	0	0	0
Sum midlertidige forskjeller	53 071	56 637	-3 566
Underskudd til framføring	0	-0	0
Korreksjonsinntekt til framføring	0	0	0
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12.	53 071	56 637	-3 566
Ikke med i beregnet utsatt skatt/skattefordel	0	0	0
Utsatt skatt 22% / 22%	11 676	12 460	784
Grunnlag utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel 22% / 22%	0	0	0

Selskapet har valgt å ikke bokføre utsatt skattefordel i samsvar med valgadgangen for små foretak.



Senter Service Eiendom AS

Noter til årsregnskapet 2021

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse, lån, revisjonshonorar m.v.

Lønnskostnader	2021	2020	
Lønninger	0	0	
Folketrygd	0	0	
Pensjonskostnader	0	0	
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	0	
Sum	0	0	
Antall sysselsatte årsverk	0	0	
Lån / ytelser til ledende personer	Rentesats	2021	2020
Lån / sikkerhetsstillelse medregnet rente:	0,00 %	0	0
Hele styret			
Lån / sikkerhetsstillelse medregnet rente:	0,00 %	0	0
Ansatte,aksjeeiere,styremedlemmer,nærstående parter			
Lån / sikkerhetsstillelse medregnet rente:	0,00 %	0	0

Note 5 Kundefordringer

Avsetning til forventet tap på fordringer	2021	2020
Regnskapsmessig avsetning til forventet tap på fordringer	0	0
Skattemessig avsetning etter sjablongregel	2 393	3 597
Fordringsreserve	2 393	3 597
Kostnadsførte tap på fordringer	2021	2020
Årets utgiftsførte tap	0	7 555
Innkomet på tidligere avskrevne fordringer	0	0
Endring tapsavsetning	0	0
Tap på krav i resultatregnskapet	0	7 555

Note 6 Investering i datterselskap, tilknyttet selskap og deltagelse i felleskontrollert virksomhet

	<i>Senter Service AS</i>	<i>Sum</i>
Anskaffelsestidspunkt	01.07.1992	
Forretningskontor	Oslo	
Eierandel / stemmerett i %	100 %	
Anskaffelseskost	55 000	55 000
Balanseført verdi	55 000	55 000
Selskapets egenkapital (100%)	126 980	
Selskapets resultat (100%)	237 146	



Senter Service Eiendom AS

Noter til årsregnskapet 2021

Note 7 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Pr 31.12.20	100 000	0	1 053 231	1 153 231
Prinsippendringer			0	0
Årets resultat			273 491	273 491
Ordinært utbytte			0	0
Tilleggsutbytte			0	0
Ekstraordinært utbytte			0	0
Netto konsernbidrag			-319 508	-319 508
Kontantinnskudd	0	0		0
Gjeld konvertert til aksjekapital	0	0		0
Fondsemissjon	0	0	0	0
Gjeldsettergivelse			0	0
Egne aksjer			0	0
Pr 31.12.21	100 000	0	1 007 214	1 107 214

Note 8 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjonærer er	Antall	Eierandel
EKOH Holding AS	100	100 %

Aksjekapital: 100 stk à 1 000 100 000
Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet

Selskapet er datterselskap til EKOH Holding AS
Foretaksnummer 889221682
Forretningskontor Oslo

Note 9 Langsiktige fordringer og langsiktig gjeld

Gjeld til nærsående	2021	2020
Lån fra styreleder	357 018	268 455
Sum	357 018	268 455

Lån til foretak i samme konsern	2021	2020
Senter Service AS	366 778	241 182
EKOH Holding AS	758 644	968 503
Sum	1 125 422	1 209 685