



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### Konsern

Mørselskap 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: REVISJONSSELSKAPET J BRUSERUD & CO AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2024

### 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, 24.06.2025





## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		113 832	47 810
Annen driftsinntekt		699 682	617 140
<b>Sum inntekter</b>		<b>813 514</b>	<b>664 950</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	11		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	10 000	10 000
Annen driftskostnad	11	194 227	207 756
<b>Sum kostnader</b>		<b>204 227</b>	<b>217 756</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>609 286</b>	<b>447 194</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap			49 298
Annen renteinntekt		348	62
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>348</b>	<b>49 360</b>
<b>Netto finans</b>		<b>348</b>	<b>49 360</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	10	<b>609 634</b>	<b>496 554</b>
Skattekostnad på resultat	10	133 156	109 242
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>476 478</b>	<b>387 312</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>476 478</b>	<b>387 312</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>476 478</b>	<b>387 312</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>476 478</b>	<b>387 312</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag	10	472 153	373 962
Avsatt til annen egenkapital	8	4 325	13 350
Overført fra annen egenkapital	8		
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>476 478</b>	<b>387 312</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	319 991	319 991
Maskiner og anlegg		20 000	30 000
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>339 991</b>	<b>349 991</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	3	55 000	55 000
Lån til foretak i samme konsern	4	884 948	934 948
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>939 948</b>	<b>989 948</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 279 939</b>	<b>1 339 939</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		168 865	34 665
Andre kortsiktige fordringer	4	2 528 423	2 018 423
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 697 288</b>	<b>2 053 088</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	225 682	109 251
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>225 682</b>	<b>109 251</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 922 970</b>	<b>2 162 338</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 202 909</b>	<b>3 502 278</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	1 073 688	1 069 363
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 073 688</b>	<b>1 069 363</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 173 688</b>	<b>1 169 363</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	10	16 210	16 226
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>16 210</b>	<b>16 226</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	9		
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>16 210</b>	<b>16 226</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		19 990	20 085
Betalbar skatt	10		
Skattetrekk og andre trekk		163 220	133 238
Annen kortsiktig gjeld	4	2 829 800	2 163 366
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 013 011</b>	<b>2 316 689</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 029 220</b>	<b>2 332 914</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 202 909</b>	<b>3 502 278</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 678401

#### Enheten

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

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: REVISJONSSELSKAPET J BRUSERUD & CO AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2024

#### 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, 27.07.2024



Organisasjonsnr: 822 859 402  
SENTER SERVICE EIENDOM AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		113 832	47 810
Annen driftsinntekt		699 682	617 140
<b>Sum inntekter</b>		<b>813 514</b>	<b>664 950</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	11		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	10 000	10 000
Annen driftskostnad	11	194 227	207 756
<b>Sum kostnader</b>		<b>204 227</b>	<b>217 756</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>609 286</b>	<b>447 194</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap			49 298
Annen renteinntekt		348	62
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>348</b>	<b>49 360</b>
<b>Netto finans</b>		<b>348</b>	<b>49 360</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat	10	609 634	496 554
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>476 478</b>	<b>387 312</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>476 478</b>	<b>387 312</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>			
		476 478	387 312
<b>Totalresultat</b>		<b>476 478</b>	<b>387 312</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag	10	472 153	373 962
Avsatt til annen egenkapital	8	4 325	13 350
Overført fra annen egenkapital	8		
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>476 478</b>	<b>387 312</b>



Organisasjonsnr: 822 859 402  
SENTER SERVICE EIENDOM AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2023** **2022**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	319 991	319 991
Maskiner og anlegg		20 000	30 000
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2		
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>339 991</b>	<b>349 991</b>

#### Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	3	55 000	55 000
Lån til foretak i samme konsern	4	884 948	934 948
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>939 948</b>	<b>989 948</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 279 939</b>	<b>1 339 939</b>

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer		168 865	34 665
Andre kortsiktige fordringer	4	2 528 423	2 018 423
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 697 288</b>	<b>2 053 088</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	225 682	109 251
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>225 682</b>	<b>109 251</b>

**Sum omløpsmidler** **2 922 970** **2 162 338**

**SUM EIENDELER** **4 202 909** **3 502 278**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital Innskutt egenkapital



Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	1 073 688	1 069 363
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 073 688</b>	<b>1 069 363</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 173 688</b>	<b>1 169 363</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	10	16 210	16 226
<b>Sum avsetninger for forpliktelse</b>		<b>16 210</b>	<b>16 226</b>
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	9		
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>16 210</b>	<b>16 226</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		19 990	20 085
Betalbar skatt	10		
Skattetrekk og andre trekk		163 220	133 238
Annen kortsiktig gjeld	4	2 829 800	2 163 366
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 013 011</b>	<b>2 316 689</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 029 220</b>	<b>2 332 914</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 202 909</b>	<b>3 502 278</b>



Organisasjonsnr: 822 859 402  
SENTER SERVICE EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
4

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

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>
----------------------	--------------

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



# Årsregnskap

2023

**Senter Service Eiendom AS**  
org. nr. 822 859 402



## ***Årsberetning 2023*** ***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 2023 gir et rettvisende bilde av selskapets utvikling samt selskapets resultat og stilling pr 31.12.2023.

### **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 2023 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 2023.

### **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, 21. juni 2024

Erik Haarr  
Styreleder



<b>Resultatregnskap</b>			
Senter Service Eiendom AS			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Salgsinntekt		113 832	47 810
Annen driftsinntekt		699 682	617 140
Sum driftsinntekter		<u>813 514</u>	<u>664 950</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	10 000	10 000
Annen driftskostnad	11	194 227	207 756
Sum driftskostnader		<u>204 227</u>	<u>217 756</u>
Driftsresultat		<u>609 286</u>	<u>447 194</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap		0	49 298
Annen renteinntekt		348	62
Resultat av finansposter		<u>348</u>	<u>49 360</u>
Resultat før skattekostnad	10	609 634	496 554
Skattekostnad på resultat	10	133 156	109 242
Resultat		<u>476 478</u>	<u>387 312</u>
<b>Ekstraordinære inntekter og kostnader</b>			
Årsresultat		<u>476 478</u>	<u>387 312</u>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt konsernbidrag	10	472 153	373 962
Avsatt til annen egenkapital	8	4 325	13 350
Sum overføringer		<u>476 478</u>	<u>387 312</u>



<b>Balanse</b>			
Senter Service Eiendom AS			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	319 991	319 991
Maskiner og anlegg		20 000	30 000
Sum varige driftsmidler		<u>339 991</u>	<u>349 991</u>
<b>Finansielle driftsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	3	55 000	55 000
Lån til foretak i samme konsern	4	884 948	934 948
Sum finansielle anleggsmidler		<u>939 948</u>	<u>989 948</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 279 939</u>	<u>1 339 939</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		168 865	34 665
Andre kortsiktige fordringer	4	2 528 423	2 018 423
Sum fordringer		<u>2 697 288</u>	<u>2 053 088</u>
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	225 682	109 251
Sum omløpsmidler		<u>2 922 970</u>	<u>2 162 338</u>
Sum eiendeler		<u>4 202 909</u>	<u>3 502 278</u>

**Balanse**

## Senter Service Eiendom AS

<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	1 073 688	1 069 363
Sum opptjent egenkapital		<u>1 073 688</u>	<u>1 069 363</u>
Sum egenkapital		<u>1 173 688</u>	<u>1 169 363</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	10	16 210	16 226
Sum avsetning for forpliktelser		<u>16 210</u>	<u>16 226</u>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		19 990	20 085
Skattetrekk og andre trekk		163 220	133 238
Annen kortsiktig gjeld	4	2 829 800	2 163 366
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 013 011</u>	<u>2 316 689</u>
Sum gjeld		<u>3 029 220</u>	<u>2 332 914</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>4 202 909</u>	<u>3 502 278</u>

Oslo, 21.06.2024

  
Erik Haarr  
Styre-/daglig leder



## Senter Service Eiendom AS

## Noter til årsregnskapet 2023

### 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 2022 og 22% for 2023 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 2023

### Note 2 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Driftsløsøre, inventar o.l	Minibuss	Tomter, boliger	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.	81 236	50 000	390 236	521 472
Tilgang i året	0	0	0	0
Avgang kostpris	49 000	0	0	49 000
Akk. ordinære avskrivninger	32 236	30 000	70 245	132 481
Bokført verdi 31.12.	0	20 000	319 991	339 991
Skattemessig verdi 31.12.	-12 800	16 681	265 903	269 784
Midlertidige forskjeller	12 800	3 319	54 088	70 207
Avskrivningsrate %	20 %	20 %	0 %	
Årets ordinære avskrivninger	0	10 000	0	10 000
- Årets salgsgvinst	0	0	0	0
+ Årets tap	0	0	0	0
Netto resultatført	0	10 000	0	10 000
Årets saldoavskrivninger	-3 200	5 268	5 427	7 495
Endring midlertidige forskjeller	-3 200	-4 732	5 427	-2 505

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

### Note 3 Investering i datterselskap, tilknyttet selskap og deltagelse i felleskontrollert virksomhet

	Senter Service AS	Sum
Anskaffelsestidspunkt	01.07.1992	
Forretningskontor	Oslo	
Eierandel / stemmerett i %	100 %	
Anskaffelseskost	55 000	55 000
Balanseført verdi	55 000	55 000

Selskapets egenkapital (100%) 156 862  
Selskapets resultat (100%) 19 801

### Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer på foretak i samme konsern, TS og FKV	2023	2022
Senter Service AS	934 948	885 650
EKOH Holding AS	264 256	839 019
Sum	1 199 204	1 724 669
Gjeld til foretak i samme konsern, TS og FKV	2023	2022
Senter Service Eiendom AS	50 000	0
Gjeld til TS og FKV	0	0
Sum	50 000	0



## Senter Service Eiendom AS

## Noter til årsregnskapet 2023

### Note 5 Kundefordringer

<u>Avsetning til forventet tap på fordringer</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Regnskapsmessig avsetning til forventet tap på fordringer	0	0
Skattemessig avsetning etter sjablongregel	3 473	1 041
Fordringsreserve	3 473	1 041
<u>Kostnadsførte tap på fordringer</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Årets utgiftsførte tap	0	7 500
Innkomet på tidligere avskrevne fordringer	0	0
Endring tapsavsetning	0	0
Tap på krav i resultatregnskapet	0	7 500

### Note 6 Bundet bankinnskudd

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Bundet bankinnskudd vedr. forskuddstrekk	0	0

### Note 7 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

<u>Selskapets aksjonærer er</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>
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 8 Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Overkurs</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum</u>
Pr 31.12.22	100 000	0	1 069 364	1 169 364
Prinsippendringer			0	0
Årets resultat			476 478	476 478
Ordinært utbytte			0	0
Tilleggsutbytte			0	0
Ekstraordinært utbytte			0	0
Netto konsernbidrag			-472 153	-472 153
Kontantinnskudd	0	0		0
Gjeld konvertert til aksjekapital	0	0		0
Fondsemissjon	0	0		0
Gjeldsettergivelse			0	0
Egne aksjer			0	0
Pr 31.12.23	100 000	0	1 073 689	1 173 689



## Senter Service Eiendom AS

## Noter til årsregnskapet 2023

### Note 9 Langsiktige fordringer og langsiktig gjeld

<b>Gjeld til nærstående</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Lån fra styreleder	509 483	455 901
Sum	509 483	455 901

### Note 10 Skatt

<b>Skattegrunnlaget</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Resultat før skattekostnad	609 634	496 554
Permanente forskjeller	-4 382	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	73	-17 117
Konsernbidrag	-605 325	-479 437
Fremført underskudd	0	0
Skattegrunnlag	0	0

<b>Skattekostnad</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Avvik skatteavsetning tidligere år	0	0
Skatteeffekt på avgitt konsernbidrag	133 172	105 476
Endring i utsatt skatt	-16	3 766
Skattekostnad i resultatregnskapet	133 156	109 242

<b>Midlertidige forskjeller knyttet til</b>	<b>31.12.22</b>	<b>31.12.23</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	72 713	70 207	2 506
Negativ varereserve	0	0	0
Negativ fordringsreserve	1 041	3 473	-2 432
Gevinst og tapskonto	0	0	0
Sum midlertidige forskjeller	73 754	73 680	74
Underskudd til framføring	0	0	0
Korreksjonsinntekt til framføring	0	0	0
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12.	73 754	73 680	74
Ikke med i beregnet utsatt skatt/skattefordel	0	0	0
Utsatt skatt 22% / 22%	16 226	16 210	-16
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 2023

Note 11 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse, lån, revisjonshonorar m.v.

<b>Lønnskostnader</b>		<b>2023</b>	<b>2022</b>
Lønninger		0	0
Folketrygd		0	0
Pensjonskostnader		0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser		0	0
Sum		0	0
Antall sysselsatte årsverk		0	0
<b>Lån / ytelser til ledende personer</b>	<b>Rentesats</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Daglig leder</b>			
Lån / sikkerhetsstillelse medregnet rente:	0,00 %	0	0
<b>Hele styret</b>			
Lån / sikkerhetsstillelse medregnet rente:	0,00 %	0	0
<b>Styrets leder</b>			
Styrehonorar		0	0
Annen godtgjørelse		0	0
Avtale om bonus, overskuddsdeling, opsjon og lignende		0	0



REVISJONSSSELKAPET  
**J. BRUSERUD & CO. AS**

GODKJENT REVISJONSSSELKAP - REV. NR. 954380267  
Medlem av Den norske Revisorforening

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Senter Service Eiendom AS

### Uttalelse om revisjon av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskap for Senter Service Eiendom AS som viser et overskudd på kr 476.478. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge 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.

#### 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 avvirket.

#### 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.

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 revisors oppgaver og plikter se: <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetning>

Tønsberg, den 21. juni 2024

**Revisjonsselskapet**

**J. BRUSERUD & CO. AS**

Jan Bruserud

Statsautorisert revisor

Hovedkontor :  
Engbretts vei 3  
0275 OSLO

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

www.bruserud.no  
fornavn@bruserud.no

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