



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 088 714
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SETERMOEN SERVICESENTER AS
Forretningsadresse: Altevannsveien 5
9360 BARDU

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: John Hanstad
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, 26.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		40 642 202	40 330 056
Annen driftsinntekt		98 610	95 522
Sum inntekter		40 740 812	40 425 578
Kostnader			
Varekostnad		34 443 928	34 553 956
Lønnskostnad	1	2 153 238	2 725 949
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 000 633	982 009
Annen driftskostnad		1 428 425	1 211 563
Sum kostnader		39 026 223	39 473 476
Driftsresultat		1 714 589	952 102
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		28 800	145
Sum finansinntekter		28 800	145
Annen rentekostnad			803
Sum finanskostnader			803
Netto finans		28 800	-658
Ordinært resultat før skattekostnad		1 743 389	951 444
Skattekostnad på resultat	3	382 888	209 312
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 360 501	742 132
Årsresultat		1 360 501	742 132
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 360 501	742 132
Totalresultat		1 360 501	742 132
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 360 501	742 132



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum overføringer og disponeringer		1 360 501	742 132



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	236 929	188 413
Sum immaterielle eiendeler		236 929	188 413
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 4	1 861 858	2 020 105
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 4	2 033 561	2 015 664
Sum varige driftsmidler		3 895 419	4 035 769
Sum anleggsmidler		4 132 348	4 224 182
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4	1 991 450	1 597 600
Fordringer			
Kundefordringer	4	188 415	176 492
Andre kortsiktige fordringer		452 367	126 004
Sum fordringer		640 783	302 496
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 371 235	1 545 003
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 371 235	1 545 003
Sum omløpsmidler		5 003 468	3 445 099
SUM EIENDELER		9 135 816	7 669 281

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	200 000	200 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 430 297	6 069 796
Sum opptjent egenkapital		7 430 297	6 069 796
Sum egenkapital		7 630 297	6 269 796
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
Øvrig langsiktig gjeld	4	25 000	75 000
Sum annen langsiktig gjeld		25 000	75 000
Sum langsiktig gjeld		25 000	75 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		514 443	285 807
Betalbar skatt	3	431 404	266 930
Skyldig offentlige avgifter		107 385	237 971
Annen kortsiktig gjeld		427 287	533 777
Sum kortsiktig gjeld		1 480 519	1 324 485
Sum gjeld		1 505 518	1 399 485
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 135 816	7 669 281
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	4		
Pantstillelser	4		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 650856

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 088 714
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SETERMOEN SERVICESENTER AS
Forretningsadresse: Altevannsveien 5
9360 BARDU

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: John Hanstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

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, 20.07.2024



Organisasjonsnr: 988 088 714
SETERMOEN SERVICESENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		40 642 202	40 330 056
Annen driftsinntekt		98 610	95 522
Sum inntekter		40 740 812	40 425 578
Kostnader			
Varekostnad		34 443 928	34 553 956
Lønnskostnad	1	2 153 238	2 725 949
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 000 633	982 009
Annen driftskostnad		1 428 425	1 211 563
Sum kostnader		39 026 223	39 473 476
Driftsresultat		1 714 589	952 102
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		28 800	145
Sum finansinntekter		28 800	145
Annen rentekostnad			803
Sum finanskostnader			803
Netto finans		28 800	-658
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	1 743 389	951 444
Ordinært resultat etter skattekostnad		382 888	209 312
Årsresultat		1 360 501	742 132
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 360 501	742 132
Totalresultat		1 360 501	742 132
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 360 501	742 132
Sum overføringer og disponeringer		1 360 501	742 132



Organisasjonsnr: 988 088 714
SETERMOEN SERVICESENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	236 929	188 413
Sum immaterielle eiendeler		236 929	188 413
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 4	1 861 858	2 020 105
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2, 4	2 033 561	2 015 664
Sum varige driftsmidler		3 895 419	4 035 769
Sum anleggsmidler		4 132 348	4 224 182
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4	1 991 450	1 597 600
Fordringer			
Kundefordringer	4	188 415	176 492
Andre kortsiktige fordringer		452 367	126 004
Sum fordringer		640 783	302 496
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		2 371 235	1 545 003
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 371 235	1 545 003
Sum omløpsmidler		5 003 468	3 445 099
SUM EIENDELER		9 135 816	7 669 281
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	200 000	200 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000



Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	7 430 297	6 069 796
Sum opptjent egenkapital	7 430 297	6 069 796
Sum egenkapital	7 630 297	6 269 796
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	3	
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	4	
Øvrig langsiktig gjeld	4	25 000
Sum annen langsiktig gjeld		25 000
Sum langsiktig gjeld		25 000
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	514 443	285 807
Betalbar skatt	3	431 404
Skyldig offentlige avgifter	107 385	237 971
Annen kortsiktig gjeld	427 287	533 777
Sum kortsiktig gjeld	1 480 519	1 324 485
Sum gjeld	1 505 518	1 399 485
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	9 135 816	7 669 281
POSTER UTENOM BALANSEN		
Garantistillelser	4	
Pantstillelser	4	



Organisasjonsnr: 988 088 714
SETERMOEN SERVICESENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
5.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2023

Setermoen Servicesenter AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 988 088 714



RESULTATREGNSKAP

SETERMOEN SERVICESENTER AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		40 642 202	40 330 056
Annen driftsinntekt		98 610	95 522
Sum driftsinntekter		40 740 812	40 425 578
Varekostnad		34 443 928	34 553 956
Lønnskostnad	1	2 153 238	2 725 949
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 000 633	982 009
Annen driftskostnad		1 428 425	1 211 563
Sum driftskostnader		39 026 223	39 473 476
Driftsresultat		1 714 589	952 102
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		28 800	145
Annen rentekostnad		0	803
Resultat av finansposter		28 800	-658
Resultat før skattekostnad		1 743 389	951 444
Skattekostnad på resultat	3	382 888	209 312
Årsresultat		1 360 501	742 132
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		1 360 501	742 132
Sum overføringer		1 360 501	742 132



BALANSE

SETERMOEN SERVICESENTER AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	236 929	188 413
Sum immaterielle eiendeler		236 929	188 413
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 4	1 861 858	2 020 105
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 4	2 033 561	2 015 664
Sum varige driftsmidler		3 895 419	4 035 769
Sum anleggsmidler		4 132 348	4 224 182
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	4	1 991 450	1 597 600
FORDRINGER			
Kundefordringer	4	188 415	176 492
Andre kortsiktige fordringer		452 367	126 004
Sum fordringer		640 783	302 496
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 371 235	1 545 003
Sum omløpsmidler		5 003 468	3 445 099
Sum eiendeler		9 135 816	7 669 281



BALANSE

SETERMOEN SERVICESENTER AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		7 430 297	6 069 796
Sum opptjent egenkapital		7 430 297	6 069 796
Sum egenkapital		7 630 297	6 269 796
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	4	25 000	75 000
Sum annen langsiktig gjeld		25 000	75 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		514 443	285 807
Betalbar skatt	3	431 404	266 930
Skyldig offentlige avgifter		107 385	237 971
Annen kortsiktig gjeld		427 287	533 777
Sum kortsiktig gjeld		1 480 519	1 324 485
Sum gjeld		1 505 518	1 399 485
Sum egenkapital og gjeld		9 135 816	7 669 281

Bardu, 30.06.2024
Styret i Setermoen Servicesenter AS

John Hanstad
styreleder/daglig leder



SETERMOEN SERVICESENTER AS

988 088 714

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi (laveste verdis prinsipp).



SETERMOEN SERVICESENTER AS

988 088 714

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	1 975 414	2 542 995
Arbeidsgiveravgift	103 926	131 299
Andre ytelser	73 898	51 505
Sum	2 153 238	2 725 799

Selskapet har i 2023 sysselsatt 5 årsverk.

Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	3 093 819	6 546 753	9 640 572
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		860 283	860 283
= Anskaffelseskost 31.12.23	3 093 819	7 407 037	10 500 855
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	1 231 960	5 373 476	6 605 435
= Bokført verdi 31.12.23	1 861 859	2 033 561	3 895 420
Årets ordinære avskrivninger	158 246	842 387	1 000 633
Økonomisk levetid	10-30 år	2-10 år	



SETERMOEN SERVICESENTER AS

988 088 714

Note 3 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	431 404	266 930
Endring i utsatt skatt	-48 516	-57 618
Skattekostnad ordinært resultat	382 888	209 312
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	1 743 389	951 444
Permanente forskjeller	-2 989	-26
Endring i midlertidige forskjeller	220 525	261 899
Skattepliktig inntekt	1 960 925	1 213 317
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	431 404	266 930
Sum betalbar skatt i balansen	431 404	266 930

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	-1 076 948	-856 423	220 525
Sum	-1 076 948	-856 423	220 525
Grunnlag for utsatt skattefordel	-1 076 948	-856 423	220 525
Utsatt skattefordel (22 %)	-236 929	-188 413	48 516



SETERMOEN SERVICESENTER AS

988 088 714

Note 4 Pantsettelse, garantier, fordringer og gjeld

	2023	2022
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år		
Annen langsiktig gjeld	25 000	75 000
Sum	25 000	75 000
	2023	2022
Pantesikret gjeld, pantsettelse og garantier		
Sum	0	0
	2023	2022
Regnskapsført verdi av pantesikrede eiendeler		
Eiendom	1 861 858	2 020 105
Driftstilbehør	2 033 561	2 015 664
Varelager	1 991 450	1 597 600
Kundefordringer	188 415	176 492
Sum	6 075 284	5 809 861
	2023	2022
Pålydende pantsettelse		
Sparebank 1 Nord-Norge	4 500 000	4 500 000
Sum	4 500 000	4 500 000

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I SETERMOEN SERVICESENTER AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	200	1 000,0	200 000
Sum	200		200 000

EIERSTRUKTUR

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
John Hanstad	200	100,0	100,0



Til generalforsamlingen i Setermoen Servicesenter AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Setermoen Servicesenter AS som viser et overskudd på NOK 1 360 501. 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 vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et regnskap 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 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.

Revisorhuset AS

www.revisorhuset.no

Foretaksregisteret: 987 610 859

Medlem av Den norske Revisorforening

+47 23 20 31 00

post@revisorhuset.no

Schwensens gate 5, 0170 Oslo

A member firm of :





Side 2 av 2



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

OSLO, 9. juli 2024
Revisorhuset AS

Kai-Magnar Killingmo
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Revisorhuset AS
www.revisorhuset.no
Foretaksregisteret: 987 610 859
Medlem av Den norske Revisorforening

+47 23 20 31 00
post@revisorhuset.no
Schwensens gate 5, 0170 Oslo

A member firm of :

