



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 941 834
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AS SERVICEBYGG
Forretningsadresse: c/o Norsk Filmtrykk AS
Flintegata 8
4016 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Orstad Revisjon AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.01.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 07.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		364 263	356 244
Annen driftsinntekt		7 814	80 093
Sum inntekter		372 077	436 337
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	11 090	11 090
Annen driftskostnad	2	56 309	141 165
Sum kostnader		67 399	152 255
Driftsresultat		304 678	284 082
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		24 463	40 158
Sum finansinntekter		24 463	40 158
Annen rentekostnad		59 732	87 764
Annen finanskostnad		2 387	5 634
Sum finanskostnader		62 119	93 398
Netto finans		-37 657	-53 240
Ordinært resultat før skattekostnad		267 021	230 842
Skattekostnad på ordinært resultat	5	64 322	56 049
Ordinært resultat etter skattekostnad		202 699	174 793
Årsresultat		202 699	174 793
Årsresultat etter minoritetsinteresser		202 699	174 793
Totalresultat		202 699	174 793
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	6	200 000	200 000
Avsatt til annen egenkapital	6	2 699	-25 207



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum overføringer og disponeringer		202 699	174 793



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 4	346 260	357 350
Sum varige driftsmidler		346 260	357 350
Sum anleggsmidler		346 260	357 350
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		946 076	1 125 710
Sum fordringer		946 076	1 125 710
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		821 448	784 300
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		821 448	784 300
Sum omløpsmidler		1 767 524	1 910 010
SUM EIENDELER		2 113 784	2 267 360
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	102 000	102 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	8 675	5 976
Sum opptjent egenkapital		8 675	5 976



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum egenkapital		110 675	107 976
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	58 394	78 476
Sum avsetninger for forpliktelser		58 394	78 476
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	1 564 864	1 673 648
Sum annen langsiktig gjeld		1 564 864	1 673 648
Sum langsiktig gjeld		1 623 258	1 752 124
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5	84 404	85 719
Utbytte	6	200 000	200 000
Annen kortsiktig gjeld		95 447	121 541
Sum kortsiktig gjeld		379 851	407 260
Sum gjeld		2 003 109	2 159 384
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 113 784	2 267 360



AS Servicebygg

Organisasjons nr.: 915 941 834



AS Servicebygg

Organisasjonsnummer: 915 941 834

Styrets årsberetning for 2016.

Virksomhetens art:

Selskapets virksomhetsområde er eie og utleie av eiendommer.
Selskapets forretningssted er Stavanger.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Regnskapet gir en rettvisende oversikt over utvikling og resultat av firmaets virksomhet og stilling. Driftsinntektene er kr. 372.077 mot kr. 436.337 året før. Driftsresultatet kom på kr. 304.678 mot kr. 284.082 året før. Resultat etter finans og skatt ble pluss kr. 202.699 mot kr. 174.793 foregående år. Bokført egenkapital utgjør kr. 110.675 som er 5.2 % av bokført totalkapital. Det er vesentlige merverdier i selskapet.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

Forskning og Utvikling

Selskapet driver ikke egen forskning eller utvikling etter den regnskapsmessige definisjonen.

Arbeidsmiljøet

Det er ingen ansatte i selskapet.

Likestilling

Styret består av 2 kvinner og 2 menn.

Ytre miljø

Virksomheten medfører hverken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.

Stavanger, 29. januar 2017

Tore Jensen
Styrets leder

Vibeke Fuglsang-Damgaard
Styremedlem

Kristine Dahl Jensen
Styremedlem

Joachim Dahl Jensen
Styremedlem



AS Servicebygg

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
Driftsinntekt			
Leieinntekt		364 263	356 244
Annen driftsinntekt		7 814	80 093
Sum driftsinntekt		372 077	436 337
Driftskostnad			
Avskrivning	3	11 090	11 090
Annen driftskostnad	2	56 309	141 165
Sum driftskostnad		67 399	152 255
Driftsresultat		304 678	284 082
Finansinntekt og finanskostnad			
Renteinntekt		24 463	40 158
Rentekostnad		-59 732	-87 764
Annen finanskostnad		-2 387	-5 634
Netto finansposter		-37 657	-53 240
Ordinært resultat før skattekostnad		267 021	230 842
Skattekostnad på ordinært resultat	5	64 322	56 049
Årsresultat		202 699	174 793
Overføringer			
Avsatt til utbytte	6	200 000	200 000
Overført til / fra annen egenkapital	6	2 699	-25 207
Sum overført		202 699	174 793



AS Servicebygg

Balanse pr. 31.12

	Note	2016	2015
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 4	346 260	357 350
Sum varige driftsmidler		346 260	357 350
Sum anleggsmidler		346 260	357 350
Omløpsmidler			
Fordringer			
Mellomværende med Theo Eiendom AS		946 076	1 125 710
Sum fordringer		946 076	1 125 710
Bankinnskudd, kontanter o.l		821 448	784 300
Sum omløpsmidler		1 767 524	1 910 010
SUM EIENDELER		2 113 784	2 267 360



AS Servicebygg

Balanse pr. 31.12

	Note	2016	2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	102 000	102 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	8 675	5 976
Sum opptjent egenkapital		8 675	5 976
Sum egenkapital		110 675	107 976
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	58 394	78 476
Sum avsetning for forpliktelser		58 394	78 476
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	1 564 864	1 673 648
Sum annen langsiktig gjeld		1 564 864	1 673 648
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5	84 404	85 719
Utbytte	6	200 000	200 000
Annen kortsiktig gjeld		95 447	121 541
Sum kortsiktig gjeld		379 851	407 260
Sum gjeld		2 003 109	2 159 384
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 113 784	2 267 360

31. desember 2016

29. januar 2017

Tore Jensen
Styrets leder / Daglig lederVibeke Fuglsang-Damgaard
StyremedlemKristine Dahl Jensen
StyremedlemJoachim Dahl Jensen
Styremedlem



AS Servicebygg



Noter til regnskapet for 2016

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Innteks- og kostnadsføringstidspunkt (sammenstilling)

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Eiendeler og gjeld

Eiendeler/gjeld som knytter seg til varekretsløpet og poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Vurdering av omløpsmidler/kortsiktig gjeld skjer til laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er definert som antatt fremtidig salgspris redusert med forventede salgskostnader. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Vurdering av anleggsmidler skjer til anskaffelseskost. Anleggsmidler som forringes avskrives. Dersom det finner sted en verdiendring som ikke er forbigående, foretas en nedskrivning av anleggsmidlet. Tilsvarende prinsipper legges normalt til grunn for gjeldsposter.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte avskrivninger. Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel. Utsatt skatt / utsatt skattefordel er beregnet med 24 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utflignet og nettoført.



AS Servicebygg

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte

Lønnskostnader

Selskapet har ingen ansatte.

Daglig leder

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til daglig leder.

Styrehonorar

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Revisor

Revisjonshonorar er kostnadsført med kr 7 125 inkl. mva. I tillegg kommer honorar for bistand i forbindelse med utarbeidelse av årsregnskap og ligningspapirer med kr 8 906 inkl. mva.

Note 3 Varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01	250 000	365 720	615 720
Tilgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31.12	250 000	365 720	615 720
Akkumulerte avskrivninger pr. 01.01	0	258 370	258 370
Årets avskrivninger	0	11 090	11 090
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12	0	269 460	269 460
Bokført verdi pr. 31.12	250 000	96 260	346 260

Økonomisk levetid

10 - 50 år

Avskrivningsplan

Lineær

Note 4 Pantstillelser og garantier mv.

Balanseført gjeld som er sikret ved pant og lignende:

	2016	2015
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 564 864	1 673 648
Sum	1 564 864	1 673 648

Balanseført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet:

	2016	2015
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	346 260	357 350
Sum	346 260	357 350



AS Servicebygg

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik	2016	2015
Betalbar skatt på årets resultat	84 404	85 719
For lite beregnet skatt fra tidligere år	0	0
Endring utsatt skatt/utsatt skattefordel	-20 082	-29 670
Årets totale skattekostnad	64 322	56 049
Betalbar skatt fremkommer slik	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	267 021	230 842
Permanente forskjeller	0	0
Endring midlertidige forskjeller	70 595	86 636
Grunnlag betalbar skatt	337 616	317 478
Betalbar skatt på årets resultat	84 404	85 719
Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt/utsatt skattefordel	2016	2015
Anleggsmidler	-20 426	-15 765
Gevinst- og tapskonto	263 736	329 670
Sum grunnlag utsatt skatt/utsatt skattefordel	243 310	313 905
Utsatt skatt, 24 % / 25 %	58 394	78 476

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr. 01.01	102 000	5 976	107 976
Utbytte	0	-200 000	-200 000
Årsresultat	0	202 699	202 699
Egenkapital pr. 31.12	102 000	8 675	110 675

Note 7 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i AS Servicebygg pr. 31.12 på kr 102 000 består av 102 aksjer à kr 1 000. Alle aksjene har samme rettigheter og eies av Theo Eiendom AS.



ORSTAD REVISJON

Orstad Revisjon AS
Morenefaret 5, N-4340 Bryne
Foretaksregisteret NO 913 957 407 MVA

☎ +47 975 23 904
✉ frode@orstadrevisjon.no
🌐 www.orstadrevisjon.no

Statsautorisert revisor
Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i AS Servicebygg

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert AS Servicebygg's årsregnskap som viser et overskudd på kr 202 699. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til regnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlaget for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av regnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har oppfylt våre øvrige etiske plikter i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for regnskapet

Styret og daglig leder (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 regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av regnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og på tilbørlig måte opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for regnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av regnskapet

Målet med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at regnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgis en revisjonsberetning som gir uttrykk for vår mening. 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 regnskapet.

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 regnskapet, 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, feilpresentasjoner 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 hensiktsmessigheten av de anvendte regnskapsprinsippene, og rimeligheten av regnskapsestimater og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, 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 regnskapet, 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 regnskapets totale presentasjon, struktur og innhold, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt regnskapet representerer 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.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000



ORSTAD REVISJON

Side 3

«Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Bryne, 29. januar 2017

Frode Orstad
Statsautorisert revisor