



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 414 329
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERVICEPARTNER HELGELAND AS
Forretningsadresse: C/O Fredrik Norberg-Schulz
Edvard Munchs vei 93
1063 OSLO

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: Fredrik Norberg-Schulz
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, 12.02.2026



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 717 568	2 221 345
Annen driftsinntekt		2 551	0
Sum inntekter		1 720 119	2 221 345
Kostnader			
Varekostnad		370 167	503 425
Lønnskostnad	1, 2	569 815	807 561
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	16 754	33 508
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		563 152	767 116
Sum kostnader		1 519 888	2 111 611
Driftsresultat		200 231	109 734
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 970	341
Sum finansinntekter		3 970	341
Annen rentekostnad		15 392	28 835
Sum finanskostnader		15 392	28 835
Netto finans		-11 422	-28 493
Resultat før skattekostnad		188 809	81 241
Skattekostnad	4, 5	52 865	0
Årsresultat		135 944	81 241
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		135 944	81 241
Sum overføringer og disponeringer		135 944	81 241



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Utsatt skattefordel	4, 5	34 096	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		34 096	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	67 016
Sum varige driftsmidler		0	67 016
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	0	0
Investeringer i aksjer og andeler		24 995	24 995
Andre langsiktige fordringer	6, 7	151 198	151 198
Sum finansielle anleggsmidler		176 193	176 193
Sum anleggsmidler		210 289	243 209
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		0	131 896
Sum varer		0	131 896
Fordringer			
Kundefordringer		63 609	90 637
Andre kortsiktige fordringer	7	1 492 972	974 285
Sum fordringer		1 556 581	1 064 923
Investeringer			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	166 012	512 847
Langsiktig konserngjeld	10	0	0
Ansvarlig lånekapital	10	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	10	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		166 012	512 847
Sum langsiktig gjeld		166 012	512 847
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	163 828
Leverandørgjeld		6 772	140 904
Betalbar skatt	4, 5	35 766	0
Skyldige offentlige avgifter		61 156	140 186
Annen kortsiktig gjeld		1 360 948	937 410
Sum kortsiktig gjeld		1 464 642	1 382 329
Sum gjeld		1 630 654	1 895 176
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 885 883	1 666 313



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 732126

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 414 329
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERVICEPARTNER HELGELAND AS
Forretningsadresse: C/O Fredrik Norberg-Schulz
Edvard Munchs vei 93
1063 OSLO

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: Fredrik Norberg-Schulz
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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, 19.08.2024

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: 912 414 329
SERVICEPARTNER HELGELAND AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 717 568	2 221 345
Annen driftsinntekt		2 551	0
Sum inntekter		1 720 119	2 221 345
Kostnader			
Varekostnad		370 167	503 425
Lønnskostnad	1, 2	569 815	807 561
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	16 754	33 508
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		563 152	767 116
Sum kostnader		1 519 888	2 111 611
Driftsresultat		200 231	109 734
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 970	341
Sum finansinntekter		3 970	341
Annen rentekostnad		15 392	28 835
Sum finanskostnader		15 392	28 835
Netto finans		-11 422	-28 493
Resultat før skattekostnad		188 809	81 241
Skattekostnad	4, 5	52 865	0
Årsresultat		135 944	81 241
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		135 944	81 241
Sum overføringer og disponeringer		135 944	81 241



Organisasjonsnr: 912 414 329
SERVICEPARTNER HELGELAND AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Utsatt skattefordel	4, 5	34 096	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		34 096	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	67 016
Sum varige driftsmidler		0	67 016
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	0	0
Investeringer i aksjer og andeler		24 995	24 995
Andre langsiktige fordringer	6, 7	151 198	151 198
Sum finansielle anleggsmidler		176 193	176 193
Sum anleggsmidler		210 289	243 209
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		0	131 896
Sum varer		0	131 896
Fordringer			
Kundefordringer		63 609	90 637
Andre kortsiktige fordringer	7	1 492 972	974 285
Sum fordringer		1 556 581	1 064 923
Investeringer		0	0
Sum investeringer		0	0



Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		119 013	226 284
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		119 013	226 284
Sum omløpsmidler		1 675 594	1 423 104
SUM EIENDELER		1 885 883	1 666 313
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	8, 9	0	0
Overkurs	9	0	0
Ikke registrert kapitalforhøyelse	9	0	0
Annen innskutt egenkapital	9	0	0
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Fond	9	0	0
Annen egenkapital	9	348 148	0
Udekket tap	9	122 920	258 863
Sum opptjent egenkapital		225 229	-258 863
Sum egenkapital		255 229	-228 863
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	10	0	0
Utsatt skatt	4, 5	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	10	0	0
Obligasjonslån	10	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	166 012	512 847
Langsiktig konserngjeld	10	0	0
Ansvarlig lånekapital	10	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	10	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		166 012	512 847
Sum langsiktig gjeld		166 012	512 847
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	163 828
Leverandørgjeld		6 772	140 904
Betalbar skatt	4, 5	35 766	0
Skyldige offentlige avgifter		61 156	140 186



Annen kortsiktig gjeld	1 360 948	937 410
Sum kortsiktig gjeld	1 464 642	1 382 329
Sum gjeld	1 630 654	1 895 176
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 885 883	1 666 313



Organisasjonsnr: 912 414 329
SERVICEPARTNER HELGELAND 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. 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

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
------	-------	-----------



	523600.00	749702.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	27537.00	38631.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18678.00	19229.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	569815.00	807561.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	100524.00	0.00
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	100524.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	16754.00	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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen



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

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

Annen langsiktig 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>
---	--------------	------------------

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

Note

6

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
151198.00

Mer om fordringer

Fordringer til SpH Alarm AS og FNS Holding AS

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

Note

10

Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
62916.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
176193.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld



Note

7

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Servicepartner Helgeland AS har en fordring knyttet til selskapets aksjonær FNS Holding AS på kr 130 738 pr 31. desember 2023



SERVITOPP-RØNER HELGELAND AS
912 414 329

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 717 568	2 221 345
Annen driftsinntekt		2 551	0
Sum driftsinntekter		1 720 119	2 221 345
Driftskostnader			
Varekostnad		-370 167	-503 425
Lønnskostnad	1, 2	-569 815	-807 561
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-16 754	-33 508
Annen driftskostnad		-563 152	-767 116
Sum driftskostnader		-1 519 888	-2 111 611
Driftsresultat		200 231	109 734
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		3 970	341
Sum finansinntekter		3 970	341
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-15 392	-28 835
Sum finanskostnader		-15 392	-28 835
Netto finans		-11 422	-28 493
Resultat før skattekostnad		188 809	81 241
Skattekostnad	4, 5	-52 865	0
Arsresultat		135 944	81 241
Overføringer			
Udekket tap		135 944	81 241
Sum overføringer		135 944	81 241



SERVICEPARTNER NEDGELAND AS
912 414 329

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	34 096	0
Sum immaterielle eiendeler		34 096	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	67 016
Sum varige driftsmidler		0	67 016
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		24 995	24 995
Andre langsiktige fordringer	6, 7	151 198	151 198
Sum finansielle anleggsmidler		176 193	176 193
Sum anleggsmidler		210 289	243 209
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		0	131 896
Sum varer		0	131 896
Fordringer			
Kundefordringer		63 609	90 637
Andre kortsiktige fordringer	7	1 492 972	974 285
Sum fordringer		1 556 581	1 064 923
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		119 013	226 284
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		119 013	226 284
Sum omløpsmidler		1 675 594	1 423 104
SUM EIENDELER		1 885 883	1 666 313




SERVICEPARTNER HELGELAND AS
912 414 329

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	348 148	0
Udekket tap	9	-122 920	-258 863
Sum opptjent egenkapital		225 229	-258 863
Sum egenkapital		255 229	-228 863
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	166 012	512 847
Sum annen langsiktig gjeld		166 012	512 847
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	163 828
Leverandørgjeld		6 772	140 904
Betalbar skatt	4, 5	35 766	0
Skyldige offentlige avgifter		61 156	140 186
Annen kortsiktig gjeld		1 360 948	937 410
Sum kortsiktig gjeld		1 464 842	1 382 329
Sum gjeld		1 630 854	1 895 176
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 885 883	1 666 313

Rana, 30.06.2024


Frørik Norberg-Schulz
styrets leder / daglig leder



SERVICEPARTNER HELGELAND AS
912 414 329

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 ba anseføres 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

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.



SØRVIKESKILTNER HELGELAND AS
912 414 329

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	523 600	749 702
Arbeidsgiveravgift	27 537	38 631
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	18 678	19 229
Sum	569 815	807 561

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	100 524
Tilgang i året	0
Avgang i året	-100 524
Anskaffelseskost 31.12.	0
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	0
Balanseført verdi per 31.12.	0
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	16 754

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	86 961	0
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-34 096	0
Skattekostnad	52 865	0
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	188 809	81 241
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-26 236	-130
- Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-81 111
Skattepliktig inntekt	162 573	0
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	35 766	0
Sum betalbar skatt i balansen	35 766	0

Note 5 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt-utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.
Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.



SERVICEPARTNER HELGELAND AS 912414329

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	-26 443	0	-26 443
Omløpsmidler	-61 002	-61 210	208
Netto forskjeller	-87 445	-61 210	-26 236
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	87 445	-93 770	181 215
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	-154 980	154 980
Utsatt skattefordel 31.12.2023 basert på 22 %	0	-34 096	34 096

Note 6 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 151 198

Mer om fordringer

Fordringer til SpH Alarm AS og FNS Holding AS

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Servicepartner Helgeland AS har en fordring knyttet til selskapets aksjonær FNS Holding AS på kr 130 738 pr 31. desember 2023

Note 8 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	300	100	30 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
FNS Holding AS	300	100,00	Ordinære

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	30 000	0	-258 863	-228 863
Årsresultat	0	0	135 944	135 944
Andre endringer	0	348 148	0	348 148
Egenkapital 31.12.2023	30 000	348 148	-122 920	255 229

Note 10 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	62 916
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	176 193
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0



SERVICEPARTNER HELGELAND AS
912 414 329

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 717 568	2 221 345
Annen driftsinntekt		2 551	0
Sum driftsinntekter		1 720 119	2 221 345
Driftskostnader			
Varekostnad		-370 167	-503 425
Lønnskostnad	1, 2	-569 815	-807 561
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-16 754	-33 508
Annen driftskostnad		-563 152	-767 116
Sum driftskostnader		-1 519 888	-2 111 611
Driftsresultat		200 231	109 734
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		3 970	341
Sum finansinntekter		3 970	341
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-15 392	-28 835
Sum finanskostnader		-15 392	-28 835
Netto finans		-11 422	-28 493
Resultat før skattekostnad		188 809	81 241
Skattekostnad	4, 5	-52 865	0
Årsresultat		135 944	81 241
Overføringer			
Udekket tap		135 944	81 241
Sum overføringer		135 944	81 241



SERVICEPARTNER HELGELAND AS
912 414 329

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	34 096	0
Sum immaterielle eiendeler		34 096	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	67 016
Sum varige driftsmidler		0	67 016
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		24 995	24 995
Andre langsiktige fordringer	6, 7	151 198	151 198
Sum finansielle anleggsmidler		176 193	176 193
Sum anleggsmidler		210 289	243 209
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		0	131 896
Sum varer		0	131 896
Fordringer			
Kundefordringer		63 609	90 637
Andre kortsiktige fordringer	7	1 492 972	974 285
Sum fordringer		1 556 581	1 064 923
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		119 013	226 284
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		119 013	226 284
Sum omløpsmidler		1 675 594	1 423 104
SUM EIENDELER		1 885 883	1 666 313



SERVICEPARTNER HELGELAND AS
912 414 329

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	348 148	0
Udekket tap	9	-122 920	-258 863
Sum opptjent egenkapital		225 229	-258 863
Sum egenkapital		255 229	-228 863
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	166 012	512 847
Sum annen langsiktig gjeld		166 012	512 847
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	163 828
Leverandørgjeld		6 772	140 904
Betalbar skatt	4, 5	35 766	0
Skyldige offentlige avgifter		61 156	140 186
Annen kortsiktig gjeld		1 360 948	937 410
Sum kortsiktig gjeld		1 464 642	1 382 329
Sum gjeld		1 630 654	1 895 176
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 885 883	1 666 313

Rana, 30.06.2024

Fredrik Norberg-Schulz
styrets leder / daglig leder



SERVICEPARTNER HELGELAND AS
912 414 329

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

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.



SERVICEPARTNER HELGELAND AS
912 414 329

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	523 600	749 702
Arbeidsgiveravgift	27 537	38 631
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	18 678	19 229
Sum	569 815	807 561

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	100 524
Tilgang i året	0
Avgang i året	-100 524
Anskaffelseskost 31.12.	0
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	0
Balansført verdi per 31.12.	0
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	16 754

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	86 961	0
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-34 096	0
Skattekostnad	52 865	0
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	188 809	81 241
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-26 236	-130
- Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-81 111
Skattepliktig inntekt	162 573	0
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	35 766	0
Sum betalbar skatt i balansen	35 766	0

Note 5 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.



SERVICEPARTNER HELGELAND AS

912 414 329

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	-26 443	0	-26 443
Omløpsmidler	-61 002	-61 210	208
Netto forskjeller	-87 445	-61 210	-26 236
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	87 445	-93 770	181 215
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	-154 980	154 980
Utsatt skattefordel 31.12.2023 basert på 22 %	0	-34 096	34 096

Note 6 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	151 198
---	---------

Mer om fordringer

Fordringer til SpH Alarm AS og FNS Holding AS

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Servicepartner Helgeland AS har en fordring knyttet til selskapets aksjonær FNS Holding AS på kr 130 738 pr 31. desember 2023

Note 8 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	300	100	30 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
FNS Holding AS	300	100,00	Ordinære

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	30 000	0	-258 863	-228 863
Årsresultat	0	0	135 944	135 944
Andre endringer	0	348 148	0	348 148
Egenkapital 31.12.2023	30 000	348 148	-122 920	255 229

Note 10 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	62 916
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	176 193
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0