



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 763 968
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERVICEALLIANSEN ØSTFOLD AS
Forretningsadresse: Hesthaugveien 3
1788 HALDEN

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: Roar Lund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2024

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, 13.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		37 604 686	14 443 234
Annen driftsinntekt		-1 692 467	-62 712
Sum inntekter		35 912 219	14 380 522
Kostnader			
Varekostnad		24 806 325	9 380 630
Lønnskostnad	2,7	5 526 281	3 460 547
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	191 573	216 790
Annen driftskostnad		2 149 582	1 639 744
Sum kostnader		32 673 761	14 697 711
Driftsresultat		3 238 458	-317 189
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 342	294
Annen finansinntekt		85	
Sum finansinntekter		2 427	294
Annen rentekostnad		42 693	95 649
Annen finanskostnad		985	
Sum finanskostnader		43 678	95 649
Netto finans		-41 251	-95 355
Resultat før skattekostnad		3 197 207	-412 544
Skattekostnad		695 822	-65 929
Årsresultat		2 501 385	-346 615
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		2 501 385	-346 615
Sum overføringer og disponeringer		2 501 385	-346 615



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		10 010	50 886
Sum immaterielle eiendeler		10 010	50 886
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	251 589	443 162
Sum varige driftsmidler		251 589	443 162
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		30 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	30 000
Sum anleggsmidler		291 599	524 048
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		116 495	92 952
Sum varer		116 495	92 952
Fordringer			
Kundefordringer		8 547 104	948 125
Andre fordringer		1 499 042	3 162 409
Sum fordringer		10 046 146	4 110 534
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 114 343	225 286
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 114 343	225 286
Sum omløpsmidler		11 276 984	4 428 772
SUM EIENDELER		11 568 583	4 952 820



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	2 785 872	284 487
Sum opptjent egenkapital		2 785 872	284 487
Sum egenkapital		2 885 872	384 487
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	268 197	341 467
Sum annen langsiktig gjeld		268 197	341 467
Sum langsiktig gjeld		268 197	341 467
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 598 488	3 177 108
Betalbar skatt		654 946	
Skyldige offentlige avgifter		2 001 179	371 081
Annen kortsiktig gjeld	4	1 159 901	678 679
Sum kortsiktig gjeld		8 414 514	4 226 868
Sum gjeld		8 682 711	4 568 335
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 568 583	4 952 822



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 520925

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 763 968
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERVICEALLIANSEN ØSTFOLD AS
Forretningsadresse: Hesthaugveien 3
1788 HALDEN

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: Roar Lund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2024

Revisjon

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, 25.06.2024

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: 917 763 968
SERVICEALLIANSEN ØSTFOLD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		37 604 686	14 443 234
Annen driftsinntekt		-1 692 467	-62 712
Sum inntekter		35 912 219	14 380 522
Kostnader			
Varekostnad		24 806 325	9 380 630
Lønnskostnad	2,7	5 526 281	3 460 547
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	191 573	216 790
Annen driftskostnad		2 149 582	1 639 744
Sum kostnader		32 673 761	14 697 711
Driftsresultat		3 238 458	-317 189
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 342	294
Annen finansinntekt		85	
Sum finansinntekter		2 427	294
Annen rentekostnad		42 693	95 649
Annen finanskostnad		985	
Sum finanskostnader		43 678	95 649
Netto finans		-41 251	-95 355
Resultat før skattekostnad		3 197 207	-412 544
Skattekostnad		695 822	-65 929
Årsresultat		2 501 385	-346 615
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		2 501 385	-346 615
Sum overføringer og disponeringer		2 501 385	-346 615



Organisasjonsnr: 917 763 968
SERVICEALLIANSEN ØSTFOLD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		10 010	50 886
Sum immaterielle eiendeler		10 010	50 886
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	251 589	443 162
Sum varige driftsmidler		251 589	443 162
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		30 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	30 000
Sum anleggsmidler		291 599	524 048
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		116 495	92 952
Sum varer		116 495	92 952
Fordringer			
Kundefordringer		8 547 104	948 125
Andre fordringer		1 499 042	3 162 409
Sum fordringer		10 046 146	4 110 534
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 114 343	225 286
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 114 343	225 286
Sum omløpsmidler		11 276 984	4 428 772
SUM EIENDELER		11 568 583	4 952 820

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	2 785 872	284 487
Sum opptjent egenkapital		2 785 872	284 487
Sum egenkapital		2 885 872	384 487
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelses		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	268 197	341 467
Sum annen langsiktig gjeld		268 197	341 467
Sum langsiktig gjeld		268 197	341 467
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 598 488	3 177 108
Betalbar skatt		654 946	
Skyldige offentlige avgifter		2 001 179	371 081
Annen kortsiktig gjeld	4	1 159 901	678 679
Sum kortsiktig gjeld		8 414 514	4 226 868
Sum gjeld		8 682 711	4 568 335
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 568 583	4 952 822



Organisasjonsnr: 917 763 968
SERVICEALLIANSEN ØSTFOLD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. 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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Risiko og videre drift Selskapets resultat i 2023 ble positiv og egenkapitalen er styrket. Tiltakene styret iverksatt i 2022 har gitt resultater og styret mener at forutsetningen om videre drift er tilstede.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

8.00



Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4787932.00	2942167.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	689631.00	414987.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	133037.00	58294.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-84319.00	45099.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5526281.00	3460547.00

Mer om årsverk og lønn

Under andre ytelser inngår refusjon sykkelønn og lønnstilskudd.

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>
	957865.00	223400.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	0.00	0.00
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	0.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	957865.00	223400.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	706276.00	223400.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	251589.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>



191573.00 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

Note

4

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Ja

Morselskapet sitt navn

SKADE 1 BIDCO AS

Forretningskontor for morselskapet

Oslo

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8141680.00	659754.00

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

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	136894.00	

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

Note



Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

<u>Eiendel</u>	<u>Virk. verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
Skade 1 AS (org.: 920 272 347)	30000.00	30000.00
<u>Sum</u>	<u>Virk. Verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
	30000.00	30000.00

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

Note

5

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

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtaksbestemmelser/års møtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

Selskapet eide ingen egne aksjer ved utgangen av 2023.

Note

6

Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
268197.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
251589.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført



Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

7

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Penneo Dokumentnøkkel: 812DN-4G0Y2-LYFK0-YCOCM-3E1FY-UBSPB



Resultatregnskap

Servicealliansen Østfold AS

	Note	2023	2022
Salgsinntekter		37 604 686	14 443 234
Andre driftsinntekter		-1 692 467	-62 712
Sum driftsinntekter		35 912 219	14 380 522
Varekostnad		24 806 325	9 380 630
Lønnskostnad	2,7	5 526 281	3 460 547
Avskrivning varige driftsmidler	3	191 573	216 790
Annen driftskostnad		2 149 582	1 639 744
Sum driftskostnad		32 673 761	14 697 711
Driftsresultat		3 238 458	-317 189
Annen renteinntekt		2 342	294
Annen finansinntekt		85	0
Sum finansinntekter		2 427	294
Annen rentekostnad		42 693	95 649
Annen finanskostnad		985	0
Sum finanskostnader		43 678	95 649
Sum netto finansposter		-41 251	-95 355
Ordinært resultat før skattekostnad		3 197 207	-412 544
Skattekostnad på ordinært resultat		695 822	-65 929
Ordinært resultat		2 501 385	-346 615
Årsresultat		2 501 385	-346 615
Overført annen egenkapital		2 501 385	-346 615
Sum disponert		2 501 385	-346 615

Penneo Dokumentnøkkel: 812DN-4G0Y2-LYFKO-YCOCM-3E1FV-UB5PB



Balanse

Servicealliansen Østfold AS

	Note	2023	2022
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		10 010	50 886
Sum immaterielle eiendeler		10 010	50 886
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.	3	251 589	443 162
Sum varige driftsmidler		251 589	443 162
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		30 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	30 000
Sum anleggsmidler		291 599	524 048
Omløpsmidler			
Varer			
		116 495	92 952
Fordringer			
Kundefordringer		8 547 104	948 125
Andre fordringer		1 499 042	3 162 409
Sum fordringer		10 046 146	4 110 534
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 114 343	225 286
Sum omløpsmidler		11 276 984	4 428 772
Sum eiendeler		11 568 583	4 952 821

Penneo Dokumentnøkkel: 812DN-4G0Y2-LYFKO-YCOCM-3E1FV-UB5PB



Balanse

Servicealliansen Østfold AS

	Note	2023	2022
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	2 785 872	284 487
Sum opptjent egenkapital		2 785 872	284 487
Sum egenkapital		2 885 872	384 487
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	268 197	341 467
Sum annen langsiktig gjeld		268 197	341 467
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 598 488	3 177 108
Betalbar skatt		654 946	0
Skyldige offentlige avgifter		2 001 179	371 081
Annen kortsiktig gjeld	4	1 159 901	678 679
Sum kortsiktig gjeld		8 414 514	4 226 867
Sum gjeld		8 682 711	4 568 334
Sum egenkapital og gjeld		11 568 583	4 952 821

Penneo Dokumentnøkkel: 812DN-4G0Y2-LYFKO-YCOCM-3E1FV-UB5PB

Halden, 29.02.2024
Styret for Servicealliansen Østfold AS

Mads Jespersen
Styrets leder

Thor-Ivar Engebretsen
Styremedlem

André Ekrem
Styremedlem

Kenneth Hoel Jensen
Styremedlem

Servicealliansen Østfold AS Org.nr. 917763968



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Engebretsen, Thor-Ivar

Daglig leder

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1129227

IP: 77.16.xxx.xxx

2024-06-06 09:44:37 UTC



Engebretsen, Thor-Ivar

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1129227

IP: 77.16.xxx.xxx

2024-06-06 09:44:37 UTC



Jespersen, Mads

Styreleder

Serienummer: no_bankid:9578-5993-4-1626649

IP: 88.95.xxx.xxx

2024-06-06 09:46:32 UTC



Jensen, Kenneth Hoel

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5998-4-1057115

IP: 92.221.xxx.xxx

2024-06-06 13:03:01 UTC



Ekrem, André

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5998-4-1128507

IP: 92.220.xxx.xxx

2024-06-06 16:48:21 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 817DN-4G0Y2-LYFKO-YCOCM-3E1FV-UBSPB

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Noter til årsregnskapet

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet.

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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Varige driftsmidler

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Er du usikker på fortsatt drift? Nei

Risiko og videre drift

Selskapets resultat i 2023 ble positiv og egenkapitalen er styrket. Tiltakene styret iverksatt i 2022 har gitt resultater og styret mener at forutsetningen om videre drift er tilstede.



Note 2 Årsverk, lønn og ytelser

Antall årsverk i regnskapsåret: 8

Lønnskostnader

	Årets	Fjorårets
Lønn	4 787 932	2 942 167
Folketrygdavgift	689 631	414 987
Pensjonskostnader	133 037	58 294
Andre ytelser	-84 319	45 099
Sum lønnskostnader	5 526 281	3 460 547

Mer om årsverk og lønn

Under andre ytelser inngår refusjon sykkelønn og lønnstilskudd.

Note 3 Anleggsmidler

	Varige driftsmidler	Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost 01.01	957 865	223 400
Anskaffelseskost 31.12	957 865	223 400
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	706 276	223 400
Balanseført verdi pr 31.12	251 589	
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	191 573	

Note 4 Konsern, tilknyttede selskap m.v.

Konsernregnskap

Virksomheten er datterselskap, og morselskapet utarbeider konsernregnskap der virksomheten inngår i konsolideringen

Navn på morselskapet	Forretningskontor
SKADE 1 BIDCO AS	Oslo

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

	Årets	Fjorårets
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	8 141 680	659 754
Kortsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	136 894	

Penneo Dokumentnøkkel: CYEZV-HG7FP-BYNUJ-LE08M-A6CLM-JMMEI



Note 5 Beholdning egne aksjer

Mer om aksjer

Selskapet eide ingen egne aksjer ved utgangen av 2022..

Note 6 Gjeld

	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	268 197
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	251 589

Note 7 Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere m.v



Til generalforsamlingen i Servicealliansen Østfold AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Servicealliansen Østfold AS som viser et overskudd på kr 2.501.385. 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 organisasjonens finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dens 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 organisasjonen 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig 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 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 organisasjonens 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.



Revisorgruppen

Revisorgruppen
Hordaland AS
Nøstegaten 56,
N-5011 Bergen
Tlf.: +47 55 21 07 80

Avdeling Kvam:
Sandvenvegen 40,
N-5600 Norheimsund
Tlf.: +47 56 55 00 70

E-post:
hordaland@rg.no

Foretaksregisteret
NO 987 547 502 MVA
Bank 8580.14.20880

www.rg.no



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. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Bergen, 7. juni 2024
Revisorgruppen Hordaland AS

Roger Sleire
Statsautorisert revisor