



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 716 049
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERVI-PACK AS
Forretningsadresse: Kindsåsveien 9
3533 TYRISTRAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Viviann Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.02.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 01.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	33 481 138	14 713 933
Periodisert driftsinntekt	9	-5 848 260	4 752 590
Sum inntekter		27 632 878	19 466 523
Kostnader			
Varekostnad		9 773 000	7 244 312
Lønnskostnad	2	8 342 113	6 784 720
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	3	246 474	145 936
Annen driftskostnad	2	3 711 151	1 349 429
Sum kostnader		22 072 739	15 524 398
Driftsresultat		5 560 139	3 942 125
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 000	11 259
Annen finansinntekt		12 427	44 184
Sum finansinntekter		30 427	55 444
Annen rentekostnad		17 887	7 012
Annen finanskostnad		16 653	17 572
Sum finanskostnader		34 540	24 584
Netto finans		-4 112	30 859
Ordinært resultat før skattekostnad		5 556 027	3 972 984
Skattekostnad på ordinært resultat	5	1 518 092	702 358
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 037 935	3 270 626
Årsresultat	8	4 037 935	3 270 626
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	8	3 250 000	2 145 000
Annen egenkapital	8	787 935	1 125 626
Sum overføringer og disponeringer		4 037 935	3 270 626



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	3,7	772 846	365 072
Sum varige driftsmidler		772 846	365 072
Sum anleggsmidler		772 846	365 072
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1	1 402 100	1 552 279
Sum varer		1 402 100	1 552 279
Fordringer			
Kundefordringer	7,9	4 703 995	8 242 490
Andre fordringer		63 270	137 670
Sum fordringer		4 767 265	8 380 160
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter	6	9 100 577	1 745 791
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 100 577	1 745 791
Sum omløpsmidler		15 269 942	11 678 230
SUM EIENDELER		16 042 789	12 043 301
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (6500 aksjer a kr.15,38)	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 277 356	3 489 422
Sum opptjent egenkapital		4 277 356	3 489 422
Sum egenkapital	8	4 377 356	3 589 422
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		396 009
Sum avsetninger for forpliktelser			396 009
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	396 009
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		779 548	1 279 079
Betalbar skatt	5	1 914 101	306 349
Skyldige offentlige avgifter	6	2 199 007	511 452
Utbytte	8	3 250 000	2 145 000
Annen kortsiktig gjeld	10	3 522 777	3 815 991
Sum kortsiktig gjeld		11 665 432	8 057 871
Sum gjeld		11 665 432	8 453 880
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 042 789	12 043 301



Årøppgjør for 2019

**SERVI-PACK AS
3533 TYRISTRAND**

Innhold:

Årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning



Styrets års beretning for 2019

Selskapet produserer maskiner og yter service og vedlikehold på alle typer maskiner. Selskapet holder til i leide lokaler i Ringerike Kommune.

Ved avleggelsen av årsregnskapet bekrefter styret at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede.

Bedriften arbeider kontinuerlig med forskning og utvikling innen pakketeknikk. I 2019 er det fremdeles forskning på bruk av nytt styresystem med bytte av motorer og servo'er over til Lenze samt forskjellige måter å løse pakketekning for forbedring av volum ved transport.

Det har ikke vært rapportert noen skader i produksjonen. Sykefravær i 2019 var 13 tilfeller av egen sykdom, totalt 17 dager og 13 tilfeller av barns sykdom, totalt 19 dager.

Sykefraværspersent egen sykdom 0,74 %, inkludert barns sykdom 1,56 %. Styret vurderer arbeidsmiljøet som godt.

Selskapets virksomhet påvirker ikke det ytre miljø.

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte resultatregnskapet og balansen med tilhørende noter fyllestgjørende informasjon om driften og om stillingen ved årsskiftet.

Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Selskapet har 9 menn og 1 kvinnelig ansatt. Styret består av 3 menn. Styret har ut fra vurdering av selskapets størrelse og antall ansatte ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Tyristrand, 19.02.20

Kristian Farmen
Styremedlem

Johan Lien
Styremedlem

Nils Raymond Laeskogen
Styrets leder

**Resultatregnskap for 2019****SERVI-PACK AS 988 716 049**

	Note	2019	2018
Salgsinntekt	1	33 481 138	14 713 933
Periodisert driftsinntekt	9	(5 848 260)	4 752 590
Sum driftsinntekter		27 632 878	19 466 523
Varekostnad		(9 773 000)	(7 244 312)
Lønnskostnad	2	(8 342 113)	(6 784 720)
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	3	(246 474)	(145 936)
Annen driftskostnad	2	(3 711 151)	(1 349 429)
Sum driftskostnader		(22 072 739)	(15 524 398)
Driftsresultat		5 560 139	3 942 125
Annen renteinntekt		18 000	11 259
Annen finansinntekt		12 427	44 184
Sum finansinntekter		30 427	55 444
Annen rentekostnad		(17 887)	(7 012)
Annen finanskostnad		(16 653)	(17 572)
Sum finanskostnader		(34 540)	(24 584)
Netto finans		(4 112)	30 859
Ordinært resultat før skattekostnad		5 556 027	3 972 984
Skattekostnad på ordinært resultat	5	(1 518 092)	(702 358)
Ordinært resultat		4 037 935	3 270 626
Årsresultat	8	4 037 935	3 270 626
Overføringer			
Utbytte	8	3 250 000	2 145 000
Annen egenkapital	8	787 935	1 125 626
Sum		4 037 935	3 270 626



Balanse pr. 31. desember 2019
SERVI-PACK AS 988 716 049



	Note	2019	2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	3,7	<u>772 846</u>	<u>365 072</u>
Sum varige driftsmidler		<u>772 846</u>	<u>365 072</u>
Sum anleggsmidler		<u>772 846</u>	<u>365 072</u>
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1	<u>1 402 100</u>	<u>1 552 279</u>
Sum varer		<u>1 402 100</u>	<u>1 552 279</u>
Fordringer			
Kundefordringer	7,9	<u>4 703 995</u>	<u>8 242 490</u>
Andre fordringer		<u>63 270</u>	<u>137 670</u>
Sum fordringer		<u>4 767 265</u>	<u>8 380 160</u>
Bankinnskudd og kontanter	6	<u>9 100 577</u>	<u>1 745 791</u>
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>9 100 577</u>	<u>1 745 791</u>
Sum omløpsmidler		<u>15 269 942</u>	<u>11 678 230</u>
Sum eiendeler		<u>16 042 789</u>	<u>12 043 301</u>



Balanse pr. 31. desember 2019

SERVI-PACK AS 988 716 049

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (6500 aksjer a kr.15,38)	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 277 356	3 489 422
Sum opptjent egenkapital		4 277 356	3 489 422
Sum egenkapital	8	4 377 356	3 589 422
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	0	396 009
Sum avsetning for forpliktelser		0	396 009
Sum langsiktig gjeld		0	396 009
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		779 548	1 279 079
Betalbar skatt	5	1 914 101	306 349
Skyldige offentlige avgifter	6	2 199 007	511 452
Utbytte	8	3 250 000	2 145 000
Annen kortsiktig gjeld	10	3 522 777	3 815 991
Sum kortsiktig gjeld		11 665 432	8 057 871
Sum gjeld		11 665 432	8 453 880
Sum egenkapital og gjeld		16 042 789	12 043 301

TYRISTRAND, 19.02.2020
SERVI-PACK AS
Nils Raymond Laeskogen
Styrets leder
Johan Lien
Styremedlem
Kristian Farnen
Styremedlem
Viviann Nilsen
Daglig leder



Servi-Pack AS

Org.nr. 988 716 049

Noter til årsregnskapet for 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk. I samsvar med regnskapslovens § 4-5 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede og at denne forutsetning er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Varelager

Innkjøpte varer for videresalg er vurdert til laveste verdi av kostpris og virkelig verdi. Varer i arbeid er vurdert til tilvirkningskost.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt.

Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas utsatt skattefordel i balansen ihht god regnskapsskikk.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader for tilvirkning av maskiner bokføres ihht. prinsippet om løpende avregning med fortjeneste.

Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Note 2 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader består av følgende poster:	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Lønninger	6 829 620	5 418 956
Folketrygdavgift	1 045 322	933 871
Pensjonskostnader	174 703	165 905
Andre lønnskostnader	292 469	265 988
Sum lønnskostnader	8 342 113	6 784 720

Antall ansatte årsverk har vært 10 i regnskapsåret. Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning, og har tegnet avtale i hht. lovens krav.

Det er ikke utbetalt styregodtgjørelse.

	Daglig	
Godtgjørelser:	leder	Styret
Lønn og aga pl.ytelser	715 877	1 693 608
Annen godtgjørelse	19 903	202 764

**Servi-Pack AS**

Org.nr. 988 716 049

Noter til årsregnskapet for 2019**Revisor**

Honorar til revisor er kostnadsført med kr. 40 312,- i 2019, i tillegg kr. 8 400,- for bistand i forbindelse med årsoppgjør og ligning.

Note 3 Varige driftsmidler

	Inventar og utstyr
Anskaffelseskost 1.1.	1 447 542
Tilgang	654 249
Avgang til kostpris	0
Anskaffelseskost 1.1.	<u>2 101 791</u>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	<u>-1 328 945</u>
Balanseført verdi 31.12.	<u>772 846</u>
Årets avskrivninger	246 474
	lineært 3-5 år

Note 4 Antall aksjer, aksjekapital og aksjeeiere m.v.

Foretaket har 6 500 aksjer pålydende kr. 15,38 som gir en samlet aksjekapital på kr. 100 000. Foretaket har en aksjeklasse.

Selskapets eiere er	ant.aksjer	Eierandel	Rolle
Kristian Farmen	1 085	16,69 %	Styremedlem
Johan Lien	2 165	33,31 %	Styremedlem
Viviann Nilsen	2 165	33,31 %	Daglig leder
Ole Henrik Ulland	1 085	16,69 %	Varamedlem
Sum	6 500	100,00 %	

Note 5 Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:	resultat
Betalbar skatt	1 914 101
Endring utsatt skatt	<u>-396 009</u>
Netto skattekostnad	<u>1 518 092</u>

Grunnlag for betalbar skatt fremkommer slik:

Resultat før skatt	5 556 027
- permanent forskjell	8 722
- endring midlertidig forskjell	<u>3 135 705</u>
Grunnlag for betalbar skatt	<u>8 700 454</u>

Utsatt skatt/utsatt skattefordel:	1.1.	31.12.	Endring
Midlertidige forskjeller knyttet til:			
Anleggsmidler	-97 360	-102 537	5 177
Omløpsmidler	2 315 400	0	2 315 400
Kortsiktig gjeld	-418 000	-1 233 130	815 130
Netto grunnlag	<u>1 800 040</u>	<u>-1 335 667</u>	<u>3 135 707</u>
Forskjeller som ikke utlignes	0	1 335 667	-1 335 667
Sum midlertidige forskjeller	<u>1 800 041</u>	<u>0</u>	<u>1 800 041</u>
Utsatt skatt 22 %	<u>396 009</u>	<u>0</u>	<u>396 009</u>

Alle midlertidig forskjelliger kan utlignes, og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt. Utsatt skattefordel 31.12 kr 293 846,- er av forsiktighetshensyn ikke oppført i balansen.



Servi-Pack AS

Org.nr. 988 716 049

Noter til årsregnskapet for 2019

Note 6 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 645 952,-
Skyldig skattetrekk pr. 31/12 utgjør kr. 645 952,-.

Note 7 Pantstillelser

Som sikkerhet for kassakreditt (limit 200 000) har selskapet stillet kundefordringer og driftsmidler.
Bokført verdi pantsatte eiendeler er kr. 5 476 841,-.

Note 8 Egenkapital	Annen		
	Aksjekapital	Egenkapital	egenkapital
Egenkapital 01.01	100 000	3 489 421	3 589 421
Årets resultat		4 037 935	4 037 935
Avsatt utbytte		-3 250 000	-3 250 000
Egenkapital 31.12	100 000	4 277 356	4 377 356

Note 9 Inntekter

Posten annen driftsinntekt omfatter endring i periodisert inntekt på ikke fullførte kontrakter.

Note 10 Kortsiktig gjeld

	2019	2018
Forskudd fra kunder	1 242 000	1 317 360
Gjeld til eiere	-	1 300 000
Skyldig lønn og feriepenger	1 047 647	780 631
Garantiavsetninger	1 233 130	418 000
Sum	3 522 777	3 815 991



Akonto Revisjon AS

Godkjent revisjonsselskap /aut. regnskapsførerselskap

Ansvarlig partner:

Otto Olsen

Medlem av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Servi-Pack AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Servi-Pack AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 4 037 935. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, 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 2019, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen. Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen. I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

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 årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

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

Søndre Torv 1, PB 63, 3502 Hønefoss
Foretaksregisteret: NO 993 551 481 MVA
Bankkonto: 1503.43.32602

www.akontorevisjon.no
post@akontorevisjon.no
40 00 61 16



Akonto Revisjon AS

Godkjent revisjonsselskap /aut. regnskapsførerselskap

Ansvarlig partner:

Otto Olsen

Medlem av Den norske Revisorforening

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. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

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 «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.

HØNEFOSS, 19. februar 2020
Akonto Revisjon AS

Otto Olsen
Registrert revisor

Søndre Torv 1, PB 63, 3502 Hønefoss
Foretaksregisteret: NO 993 551 481 MVA
Bankkonto: 1503.43.32602

www.akontorevisjon.no
post@akontorevisjon.no
40 00 61 16