



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 818 536 402
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERVICEKAMERATENE AS
Forretningsadresse: Kvalamarka 27B
5514 HAUGESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Joachim Lysvold Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 11.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 519 583	2 944 842
Sum inntekter		4 519 583	2 944 842
Kostnader			
Varekostnad		1 620 335	1 174 891
Lønnskostnad	1	2 109 509	1 370 558
Avskrivning på varige driftsmidler	2	14 300	8 342
Annen driftskostnad	1	764 403	561 210
Sum kostnader		4 508 548	3 115 000
Driftsresultat		11 035	-170 158
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		92	133
Annen finansinntekt		501	132
Sum finansinntekter		592	264
Annen rentekostnad		8 440	2 357
Sum finanskostnader		8 440	2 357
Netto finans		-7 848	-2 093
Ordinært resultat før skattekostnad		3 187	-172 250
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 187	-172 250
Årsresultat		3 187	-172 250
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 187	-172 250
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		3 187	-172 250
Sum overføringer og disponeringer		3 187	-172 250



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	48 858	63 158
Sum varige driftsmidler		48 858	63 158
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	10 000
Sum anleggsmidler		58 858	73 158
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	323 595	129 073
Andre kortsiktige fordringer	4	265 953	45 769
Sum fordringer		589 548	174 842
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	290 638	169 467
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		290 638	169 467
Sum omløpsmidler		880 186	344 310
SUM EIENDELER		939 044	417 468
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Annen innskutt egenkapital			-5 570
Sum innskutt egenkapital		30 000	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7,8	174 634	172 250
Sum opptjent egenkapital		-174 634	-172 250
Sum egenkapital		-144 634	-147 820
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	46 916	55 437
Sum annen langsiktig gjeld		46 916	55 437
Sum langsiktig gjeld		46 916	55 437
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		208 745	103 120
Skyldig offentlige avgifter		321 838	152 998
Annen kortsiktig gjeld	9	506 179	253 734
Sum kortsiktig gjeld		1 036 762	509 852
Sum gjeld		1 083 678	565 288
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		939 044	417 468



**Årsregnskap 2018
for
Servicekameratene AS**

Organisasjonsnr. 818536402

Utarbeidet av:

Tveit Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Haukelivegen 367
5574 SKJOLD
Organisasjonsnr. 984388241



Servicekameratene AS

Resultatregnskap

	Note	2018	jan 17-des 17
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 519 583	2 944 842
Sum driftsinntekter		4 519 583	2 944 842
Driftskostnader			
Varekostnad		1 620 335	1 174 891
Lønnskostnad	1	2 109 509	1 370 558
Avskrivning på varige driftsmidler	2	14 300	8 342
Annen driftskostnad	1	764 403	561 210
Sum driftskostnader		4 508 548	3 115 000
DRIFTSRESULTAT		11 035	(170 158)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		92	133
Annen finansinntekt		501	132
Sum finansinntekter		592	264
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		8 440	2 357
Sum finanskostnader		8 440	2 357
NETTO FINANSPOSTER		(7 848)	(2 093)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		3 187	(172 250)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		3 187	(172 250)
ÅRSRESULTAT		3 187	(172 250)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		3 187	(172 250)
SUM OVERF. OG DISP.		3 187	(172 250)



Servicekameratene AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	48 858	63 158
Sum varige driftsmidler		48 858	63 158
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	10 000
SUM ANLEGGSMIDLER		58 858	73 158
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	4	323 595	129 073
Andre kortsiktige fordringer	4	265 953	45 769
Sum fordringer		589 548	174 842
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	290 638	169 467
SUM OMLØPSMIDLER		880 186	344 310
SUM EIENDELER		939 044	417 468



Servicekameratene AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		0	(5 570)
Sum innskutt egenkapital		30 000	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7,8	(174 634)	(172 250)
Sum opptjent egenkapital		(174 634)	(172 250)
SUM EGENKAPITAL		(144 634)	(147 820)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	46 916	55 437
Sum annen langsiktig gjeld		46 916	55 437
SUM LANGSIKTIG GJELD		46 916	55 437
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		208 745	103 120
Skyldig offentlige avgifter		321 838	152 998
Annen kortsiktig gjeld	9	506 179	253 734
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 036 762	509 852
SUM GJELD		1 083 678	565 288
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		939 044	417 468

Haugesund den __. __. 2019

Joachim Lysvold Nilsen
Daglig leder/ Styreleder



Servicekameratene AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld legges samme kriterier til grunn for å skille mellom langsiktig og kortsiktig gjeld. Første års avdrag på langsiktig gjeld og langsiktige fordringer klassifiseres likevel ikke som kortsiktig gjeld eller omløpsmiddel.

Anskaffelseskost

Anskaffelseskost for eiendelen omfatter kjøpesummen for eiendelen med fradrag for rabatter o.l. og med tillegg for direkte kjøpsutgifter som frakt, toll, ikke refunderbare offentlige avgifter og andre direkte utgifter til anskaffelsen.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Når det senere er en indikasjon på at levetiden til et driftsmiddel avviker fra det som er lagt til grunn ved anskaffelsen, og avviket er betydelig, endres avskrivningsplanen, og gjenværende balanseført verdi fordeles over det nye estimatet på levetid. Vedlikehold av driftsmidlene kostnadsføres, mens påkostninger og forbedringer tillegges kostpris på driftsmiddelet og avskrives i takt med driftsmiddelet.

Varer

Varer vurderes til det laveste av anskaffelseskost (etter FIFU-prinsippet) og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap foretas etter en individuell vurdering av de vesentligste kundefordringene. I tillegg beregnes en avsetning som skal dekke påregnelig tapsrisiko. Ved den individuelle vurderingen anses utsettelse og mangler ved betalinger, og eventuelle andre kjente opplysninger om at en kunde har økonomiske problemer, som indikatorer på at det må avsettes for tap.

Gjeld

Gjeld balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt/ skattefordel. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Servicekameratene AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 5 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 800 090	1 148 593
Arbeidsgiveravgift	257 320	164 310
Pensjonskostnader	23 376	16 726
Andre lønnsrelaterte ytelser	28 723	40 929
Totalt	2 109 509	1 370 558

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder kr 520 000

Det er ikke utbetalt ytelser til selskapets styre utover lønn til daglig leder.

Bedriften har opprettet pensjonsavtale for sine ansatte etter kravene i tjenestepensjonsloven.

Revisor:

Selskapet er ikke revisjonspliktig.

Note 2 - Avskrivninger på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	71 500
Anskaffelseskost pr. 31/12	71 500
Akk. av/nedskr. pr 1/1	8 342
+ Ordinære avskrivninger	14 300
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	22 642
Balanseført verdi pr 31/12	48 858
Prosentats for ord. avskr.	20-20



Servicekameratene AS

Noter 2018

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2018
Resultat før skattekostnader	3 187
Endring i midlertidige forskjeller	3 839
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	7 026
Inntekt	0

	2018	2017
Samlede ordinære skattekostnader	0	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	7 560	8 818
+ Utestående fordringer	0	2 581
- Fremførbart skattemessig underskudd	182 194	189 220
Sum positive skatteøkende forskjeller	7 560	11 400
Sum negative skatteøkende forskjeller	182 194	189 220
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	174 634	177 820



Servicekameratene AS

Noter 2018

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er ført opp i balansen til pålydende.

Det er ikke gjort fradrag for avsetning til forventede tap.
Det er ikke bokført noe i konstaterte tap på fordringer i løpet av 2018.

Andre kortsiktige fordringer består i det vesentlige av periodisert leie av lokaler samt leasing transportmidler.

Note 5 - Bankinnskudd, bundne midler o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 34 938 og pr 31.12 i fjor kr 0.

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeld

	I år	I fjor
Gjeld til kredittinstitusjoner	46 916	55 437

Pantsatte eiendeler er transportmidler kr 48 858.

Selskapet har ingen gjeldsposter senere enn 5 år etter balansedagen.



Servicekameratene AS

Noter 2018

Note 7 - Selskapskapital

Aksjekapital

Selskapet har 300 aksjer med pålydende kr 100 pr aksje.

Samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapets aksjonærer pr. 31.12 er:

Navn	Antall	Eierandel
Joachim Lysvold Nilsen	153	51,0 %
Bernt Torsvik	147	49,0 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	153	51,0 %
Medlemmer av styret	300	100,0 %

Endringer annen egenkapital:

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-177 820	-147 820
Tilført fra årsresultat		3 187	3 187
Pr 31.12.	30 000	-174 634	-144 634



Servicekameratene AS

Noter 2018

Note 8 - Fortsatt drift

Aksjekapitalen i selskapet er tapt, noe som skaper usikkerhet om fortsatt drift. Selskapet hardde imidlertid sitt første hele driftsår nå i 2018 og anses nytt.

Selskapets likviditet er styrket ved innlån fra aksjonær med kr 200 000. Selskapet har også opplevet en vekst i antall oppdrag i starten av 2018 og har signert kontrakt med flere merkevarer, noe som vil sikre økt omsetning utover 2019.

Styret bekrefter herved at forutsetningen for fortsatt drift er til stede.

Note 9 - Lån fra aksjonær

Selskapet har lån fra aksjonær pr 31.12:

Lånet er ytet av:	Joachim Lysvold Nilsen
Prioritet:	Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp:	kr 200 000
Rentesats:	Skjermingsrente
Løpetid:	Lånet skal innfris innen utgangen av 1.kvartal 2019

Det er ikke krevd noe sikkerhet for lånet.
Lånet er opprettet for å styrke likviditen i selskapet.



**Årsregnskap 2018
for
Servicekameratene AS**

Organisasjonsnr. 818536402

Utarbeidet av:

Tveit Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Haukelivegen 367
5574 SKJOLD
Organisasjonsnr. 984388241



Servicekameratene AS

Resultatregnskap

	Note	2018	jan 17-des 17
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 519 583	2 944 842
Sum driftsinntekter		4 519 583	2 944 842
Driftskostnader			
Varekostnad		1 620 335	1 174 891
Lønnskostnad	1	2 109 509	1 370 558
Avskrivning på varige driftsmidler	2	14 300	8 342
Annen driftskostnad	1	764 403	561 210
Sum driftskostnader		4 508 548	3 115 000
DRIFTSRESULTAT		11 035	(170 158)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		92	133
Annen finansinntekt		501	132
Sum finansinntekter		592	264
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		8 440	2 357
Sum finanskostnader		8 440	2 357
NETTO FINANSPOSTER		(7 848)	(2 093)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		3 187	(172 250)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		3 187	(172 250)
ARSRESULTAT		3 187	(172 250)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		3 187	(172 250)
SUM OVERF. OG DISP.		3 187	(172 250)



Servicekameratene AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	48 858	63 158
Sum varige driftsmidler		48 858	63 158
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	10 000
SUM ANLEGGSMIDLER		58 858	73 158
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	4	323 595	129 073
Andre kortsiktige fordringer	4	265 953	45 769
Sum fordringer		589 548	174 842
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	290 638	169 467
SUM OMLØPSMIDLER		880 186	344 310
SUM EIENDELER		939 044	417 468



Servicekameratene AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		0	(5 570)
Sum innskutt egenkapital		30 000	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7,8	(174 634)	(172 250)
Sum opptjent egenkapital		(174 634)	(172 250)
SUM EGENKAPITAL		(144 634)	(147 820)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	46 916	55 437
Sum annen langsiktig gjeld		46 916	55 437
SUM LANGSIKTIG GJELD		46 916	55 437
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		208 745	103 120
Skyldig offentlige avgifter		321 838	152 998
Annen kortsiktig gjeld	9	506 179	253 734
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 036 762	509 852
SUM GJELD		1 083 678	565 288
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		939 044	417 468

Haugesund den 22.07.2019

Joachim L. Nilsen
Joachim Lysvold Nilsen
Daglig leder/ Styreleder



Servicekameratene AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld legges samme kriterier til grunn for å skille mellom langsiktig og kortsiktig gjeld. Første års avdrag på langsiktig gjeld og langsiktige fordringer klassifiseres likevel ikke som kortsiktig gjeld eller omløpsmiddel.

Anskaffelseskost

Anskaffelseskost for eiendelen omfatter kjøpesummen for eiendelen med fradrag for rabatter o.l. og med tillegg for direkte kjøpsutgifter som frakt, toll, ikke refunderbare offentlige avgifter og andre direkte utgifter til anskaffelsen.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Når det senere er en indikasjon på at levetiden til et driftsmiddel avviker fra det som er lagt til grunn ved anskaffelsen, og avviket er betydelig, endres avskrivningsplanen, og gjenværende balanseført verdi fordeles over det nye estimatet på levetid. Vedlikehold av driftsmidlene kostnadsføres, mens påkostninger og forbedringer tillegges kostpris på driftsmiddelet og avskrives i takt med driftsmiddelet.

Varer

Varer vurderes til det laveste av anskaffelseskost (etter FIFU-prinsippet) og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap foretas etter en individuell vurdering av de vesentligste kundefordringene. I tillegg beregnes en avsetning som skal dekke påregnelig tapsrisiko. Ved den individuelle vurderingen anses utsettelse og mangler ved betalinger, og eventuelle andre kjente opplysninger om at en kunde har økonomiske problemer, som indikatorer på at det må avsettes for tap.

Gjeld

Gjeld balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt/ skattefordel. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Servicekameratene AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 5 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 800 090	1 148 593
Arbeidsgiveravgift	257 320	164 310
Pensjonskostnader	23 376	16 726
Andre lønnsrelaterte ytelser	28 723	40 929
Totalt	2 109 509	1 370 558

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder kr 520 000

Det er ikke utbetalt ytelser til selskapets styre utover lønn til daglig leder.

Bedriften har opprettet pensjonsavtale for sine ansatte etter kravene i tjenstepensjonsloven.

Revisor:

Selskapet er ikke revisjonspliktig.

Note 2 - Avskrivninger på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	71 500
Anskaffelseskost pr. 31/12	71 500
Akk. av/nedskr. pr 1/1	8 342
+ Ordinære avskrivninger	14 300
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	22 642
Balanseført verdi pr 31/12	48 858
Prosentatsats for ord. avskr.	20-20



Servicekameratene AS

Noter 2018

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: 2018

Resultat før skattekostnader	3 187
Endring i midlertidige forskjeller	3 839
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	7 026
Inntekt	0

	2018	2017
Samlede ordinære skattekostnader	0	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	7 560	8 818
+ Utestående fordringer	0	2 581
- Fremførbart skattemessig underskudd	182 194	189 220
Sum positive skatteøkende forskjeller	7 560	11 400
Sum negative skatteøkende forskjeller	182 194	189 220
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	174 634	177 820



Servicekameratene AS

Noter 2018

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er ført opp i balansen til pålydende.

Det er ikke gjort fradrag for avsetning til forventede tap.
Det er ikke bokført noe i konstaterte tap på fordringer i løpet av 2018.

Andre kortsiktige fordringer består i det vesentlige av periodisert leie av lokaler samt leasing transportmidler.

Note 5 - Bankinnskudd, bundne midler o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 34 938 og pr 31.12 i fjor kr 0.

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeld

	I år	I fjor
Gjeld til kredittinstitusjoner	46 916	55 437

Pantsatte eiendeler er transportmidler kr 48 858.

Selskapet har ingen gjeldsposter senere enn 5 år etter balansedagen.



Servicekameratene AS

Noter 2018

Note 7 - Selskapskapital

Aksjekapital

Selskapet har 300 aksjer med pålydende kr 100 pr aksje.

Samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapets aksjonærer pr. 31.12 er:

Navn	Antall	Eierandel
Joachim Lysvold Nilsen	153	51,0 %
Bernt Torsvik	147	49,0 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	153	51,0 %
Medlemmer av styret	300	100,0 %

Endringer annen egenkapital:

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-177 820	-147 820
Tilført fra årsresultat		3 187	3 187
Pr 31.12.	30 000	-174 634	-144 634



Servicekameratene AS

Noter 2018

Note 8 - Fortsatt drift

Aksjekapitalen i selskapet er tapt, noe som skaper usikkerhet om fortsatt drift. Selskapet hadde imidlertid sitt første hele driftsår nå i 2018 og anses nytt.

Selskapets likviditet er styrket ved innlån fra aksjonær med kr 200 000. Selskapet har også opplevet en vekst i antall oppdrag i starten av 2018 og har signert kontrakt med flere merkevarer, noe som vil sikre økt omsetning utover 2019.

Styret bekrefter herved at forutsetningen for fortsatt drift er til stede.

Note 9 - Lån fra aksjonær

Selskapet har lån fra aksjonær pr 31.12:

Lånet er ytet av:	Joachim Lysvold Nilsen
Prioritet:	Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp:	kr 200 000
Rentesats:	Skjermingsrente
Løpetid:	Lånet skal innfris innen utgangen av 1.kvartal 2019

Det er ikke krevd noe sikkerhet for lånet.
Lånet er opprettet for å styrke likviditen i selskapet.