



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 893 468
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERVICE MASTER AS
Forretningsadresse: Strandgata 41
4307 SANDNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Abdel Rahim Farak
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 12.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 761 472	4 548 779
Annen driftsinntekt			-454 027
Sum inntekter		5 761 472	4 094 752
Kostnader			
Varekostnad		412 660	225 276
Lønnskostnad	1, 2, 3	4 016 475	3 514 541
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	63 570	19 364
Annen driftskostnad	5	631 488	613 383
Sum kostnader		5 124 194	4 372 564
Driftsresultat		637 278	-277 812
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-2 337	945
Annen finansinntekt		380	712
Sum finansinntekter		-1 957	1 657
Annen rentekostnad		35 476	12 070
Sum finanskostnader		35 476	12 070
Netto finans		-37 434	-10 412
Ordinært resultat før skattekostnad		599 845	-288 224
Skattekostnad på ordinært resultat	8	60 629	
Ordinært resultat etter skattekostnad		539 216	-288 224
Årsresultat		539 216	-288 224
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		224 519	-224 519
Annen egenkapital		314 696	-63 705
Sum overføringer og disponeringer		539 216	-288 224



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	531 024	103 794
Sum varige driftsmidler		531 024	103 794
Sum anleggsmidler		531 024	103 794
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	10	685 792	463 835
Andre fordringer		30 432	43 627
Sum fordringer		716 224	507 462
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	1 025 940	243 641
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 025 940	243 641
Sum omløpsmidler		1 742 165	751 103
SUM EIENDELER		2 273 189	854 897
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	6, 12	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	314 696	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Udekket tap	12		224 519
Sum opptjent egenkapital		314 696	-224 519
Sum egenkapital	12	344 696	-194 519
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		19 869	
Sum avsetninger for forpliktelser		19 869	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	453 718	53 427
Sum annen langsiktig gjeld		453 718	53 427
Sum langsiktig gjeld		473 587	53 427
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			40 049
Leverandørgjeld		132 666	51 596
Betalbar skatt	8	40 760	
Skyldige offentlige avgifter		570 538	391 299
Annen kortsiktig gjeld		710 941	513 045
Sum kortsiktig gjeld		1 454 906	995 989
Sum gjeld		1 928 492	1 049 416
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 273 189	854 897



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 273932

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 893 468
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERVICE MASTER AS
Forretningsadresse: Strandgata 41
4307 SANDNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Abdel Rahim Farak
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2020

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 10.05.2021



Organisasjonsnr: 997 893 468
SERVICE MASTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 761 472	4 548 779
Annen driftsinntekt			-454 027
Sum inntekter		5 761 472	4 094 752
Kostnader			
Varekostnad		412 660	225 276
Lønnskostnad	1, 2, 3	4 016 475	3 514 541
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	63 570	19 364
Annen driftskostnad	5	631 488	613 383
Sum kostnader		5 124 194	4 372 564
Driftsresultat		637 278	-277 812
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-2 337	945
Annen finansinntekt		380	712
Sum finansinntekter		-1 957	1 657
Annen rentekostnad		35 476	12 070
Sum finanskostnader		35 476	12 070
Netto finans		-37 434	-10 412
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	60 629	
Ordinært resultat etter skattekostnad		539 216	-288 224
Årsresultat		539 216	-288 224
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		224 519	-224 519
Annen egenkapital		314 696	-63 705
Sum overføringer og disponeringer		539 216	-288 224



Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		19 869	
Sum avsetninger for forpliktelser		19 869	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	453 718	53 427
Sum annen langsiktig gjeld		453 718	53 427
Sum langsiktig gjeld		473 587	53 427
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			40 049
Leverandørgjeld		132 666	51 596
Betalbar skatt	8	40 760	
Skyldige offentlige avgifter		570 538	391 299
Annen kortsiktig gjeld		710 941	513 045
Sum kortsiktig gjeld		1 454 906	995 989
Sum gjeld		1 928 492	1 049 416
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 273 189	854 897



Organisasjonsnr: 997 893 468
SERVICE MASTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	30.00	30000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Fakak, Abdel Rahim S (Daglig leder)	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1000.00	100.00%	

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3446157.00	2974221.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	459214.00	434858.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	43309.00	86946.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	67794.00	18517.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4016474.00	3514542.00

Ytelser til daglig leder



<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	324477.00		4392.00

Note
5

Ytelser til revisjon

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
9.00

Note
2

Obligatorisk tjenstepensjon
Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note
4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020 SERVICE MASTER AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note 1 - Lønnskostnader etc



	2020	2019
Lønn	3 446 157	2 974 221
Arbeidsgiveravgift	459 214	434 858
Pensjonskostnader	43 309	86 946
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	67 794	18 517
Sum	4 016 474	3 514 542

Foretaket har sysselsatt 9 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	324 477	0	4 392

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	30,00	30 000,00
Sum	1 000		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Fakak, Abdel Rahim S (Daglig leder)	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløse inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	115 233
Tilgang i året	490 800
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	606 033
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(11 439)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(75 009)
Balansført verdi pr. 31.12.2020	531 024
Årets avskrivninger	(63 570)
Økonomisk levetid	5 - 8 år
Avskrivningsplan: Lineær	12,5 - 20 %



Note 8 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	599 845	(288 224)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(90 313)	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(324 259)	
Årets skattegrunnlag	185 273	(288 224)
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	40 760	
Sum	40 760	
+/- Endring i utsatt skatt	19 869	
Skattekostnad i resultatregnskapet	60 629	0
Betalbar skatt i skattekostnad	40 760	
Betalbar skatt i balansen	40 760	0

Note 9 - Midl. 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.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	0	90 313	(90 313)
Skattemessig fremførbart underskudd	(324 259)	0	(324 259)
Netto forskjeller	(324 259)	90 313	(414 572)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	324 259	0	324 259
Sum midlertidige forskjeller	0	90 313	(90 313)
Utsatt skatt 31.12.20. basert på 22%	0	19 869	(19 869)

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	685 792	463 835
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	685 792	463 835

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 77 848. Skyldig skattetrekk er kr 140 020.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000		(224 519)	(194 519)
Årets resultat		314 696	224 519	539 216
Egenkapital 31.12.2020	30 000	314 696	0	344 696

Note 13 - Pantstillelser og garantier



Spesifikasjon	2020	2019
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	453 718	53 427
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	453 718	53 427
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	490 800	55 108
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	490 800	55 108

Av langsiktig gjeld på kr 453 718 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.