



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 932 836
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SAMSE AS
Forretningsadresse: Bogstadveien 27B
0355 OSLO

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: Jørn Stensløkken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2019

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, 02.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		77 000	
Sum inntekter		77 000	
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 417 489	10 283
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	10 391	
Annen driftskostnad		250 180	17 014
Sum kostnader		1 678 060	27 296
Driftsresultat		-1 601 060	-27 296
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		246	78
Sum finansinntekter		246	78
Netto finans		246	78
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 600 814	-27 218
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 600 814	-27 218
Skattekostnad på ekstraordinært resultat			
Årsresultat		-1 600 814	-27 218
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 600 814	-27 218
Sum overføringer og disponeringer		-1 600 814	-27 218



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	33 001	
Sum varige driftsmidler		33 001	
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	2	10 935	
Sum finansielle anleggsmidler		10 935	
Sum anleggsmidler		43 936	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		77 000	
Andre fordringer			8 784
Sum fordringer		77 000	8 784
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	139 307	623 065
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		139 307	623 065
Sum omløpsmidler		216 307	631 849
SUM EIENDELER		260 243	631 849
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (400 aksjer à kr 100,00)	5	40 000	40 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum innskutt egenkapital		40 000	40 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 628 032	27 218
Sum opptjent egenkapital		-1 628 032	-27 218
Sum egenkapital	6	-1 588 032	12 782
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 782	17 796
Skyldige offentlige avgifter		129 876	1 271
Kortsiktig konserngjeld	5	1 600 000	600 000
Annen kortsiktig gjeld		116 617	
Sum kortsiktig gjeld		1 848 275	619 067
Sum gjeld		1 848 275	619 067
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		260 243	631 849



Sykepleierbistand AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2018

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak, og gir et rettviseende bilde av selskapets resultat og stilling per. 31.12.18. Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilsvarende inntekter inntektsføres.

Note 2 - Ansatte, godtgjørelser m.v.

	2018	2017
Lønninger	972 160	0
Arbeidsgiveravgift	173 816	1 271
Pensjonkostnader	260 577	10 283
Andre ytelser	10 936	0
Sum lønnskostnader	1 417 489	11 554
Gjennomsnittlig antall årsverk	1,0	1,0

Selskapet har fravalgt revisjon og det er ikke utbetalt honorarer til revisor i regnskapsåret.

Selskapet har en pensjonsordning for sykepleiere i KLP. Dette er en ytelsesbasert ordning med avtalefestet pensjon for ansatte mellom 62 og 67 år for sykepleiere.

Avtalefestet pensjon er på lik linje med KLP-ordningen for sykepleiere sikret ved årlige premieinnbetalinger som skal sikre fremtidige pensjonsforpliktelser.

Da både KLP-ordningen og AFP-ordningen er sikrede ordninger, er det ikke avsatt noen pensjonsforpliktelse i regnskapet, jf. god regnskapsskikk for små foretak.

Det er 2 personer i selskapet som er omfattet av ordningen og av totale pensjonskostnader i 2018 er kr. 8.715,- overført fra premiefond, jfr selskapets fakturaoversikt. Det er balanseført egenkapitalinnskudd knyttet til ordningen på kr. 10.935,-

Note 3 - Skatt

Årets skattekostnad består av:

	2018	2017
Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt		
Netto skattekostnad	0	0

Årets betalbare skatt fremkommer som følger:

Resultat før skatt	-1 600 814	-27 218
Permanente forskjeller		0
Midlertidige forskjeller	-11 119	0
Anvendelse av fremførbart underskudd		0
Grunnlag betalbar skatt/skattemessig fremførbart	-1 611 933	-27 218

Note 4 - Bundne midler

Pr. 31.12.2018 hadde selskapet kr 48.518 kr i bundne midler knyttet til skattetrekk.

Note 5 - Aksjonærer

Aksjekapital består av 400 aksjer a kr.100 som alle eies av Jørn Holding AS v/Jørn Stensløyken Selskapet har en gjeld til morselskap per 31.12.18 på kr. 1.600.000,-. Gjelden er ikke renteberegnet.



Note 6 - Egenkapital

	Aksje-	Overkurs-	Annen	Udekket	Sum
Egenkapital 01.01.	40 000		0	27 218	12 782
Årets resultat				-1 600 814	-1 600 814
Avsatt utbytte				0	0
Egenkapital 31.12.	40 000	0	0	-1 628 032	-1 588 032

Selskapets egenkapital er tapt per 31.12.18. Styret er kjent med at aksjekapitalen er tapt og hvilke forpliktelser det innebærer, men mener samtidig at grunnlaget for fortsatt drift er tilstede.

Note 7 - Driftsmidler

	Maskiner inventar		Sum
Anskaffelseskost 01.01.		0	0
Årets tilgang	43 391	0	43 391
Årets avgang		0	0
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	10 391	0	10 391
Bokført verdi pr 31.12.	33 000	0	33 000
Årets avskrivning	10 391	0	10 391



Resultatregnskap for 2018
SYKEPLEIERBISTAND AS

	Note	2018	2017
Salgsinntekt		77 000	0
Sum driftsinntekter		77 000	0
Lønnskostnad	2	(1 417 489)	(10 283)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	(10 391)	0
Annen driftskostnad		(250 180)	(17 014)
Sum driftskostnader		(1 678 060)	(27 296)
Driftsresultat		(1 601 060)	(27 296)
Annen renteinntekt		246	78
Sum finansinntekter		246	78
Netto finans		246	78
Ordinært resultat før skattekostnad		(1 600 814)	(27 218)
Ordinært resultat		(1 600 814)	(27 218)
Skattekostnad på ekstraordinært resultat	3	0	0
Årsresultat		(1 600 814)	(27 218)
Overføringer			
Udekket tap		(1 600 814)	(27 218)
Sum		(1 600 814)	(27 218)



Balanse pr. 31. desember 2018
SYKEPLEIERBISTAND AS

	Note	2018	2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	33 001	0
Sum varige driftsmidler		33 001	0
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	2	10 935	0
Sum finansielle anleggsmidler		10 935	0
Sum anleggsmidler		43 936	0
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		77 000	0
Andre fordringer		0	8 784
Sum fordringer		77 000	8 784
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	139 307	623 065
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		139 307	623 065
Sum omløpsmidler		216 307	631 849
Sum eiendeler		260 243	631 849



Balanse pr. 31. desember 2018
SYKEPLEIERBISTAND AS

	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (400 aksjer à kr 100,00)	5	40 000	40 000
Sum innskutt egenkapital		40 000	40 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(1 628 032)	(27 218)
Sum opptjent egenkapital		(1 628 032)	(27 218)
Sum egenkapital	6	(1 588 032)	12 782
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 782	17 796
Skyldige offentlige avgifter		129 876	1 271
Kortsiktig konserngjeld	5	1 600 000	600 000
Ånnen kortsiktig gjeld		116 617	0
Sum kortsiktig gjeld		1 848 275	619 067
Sum gjeld		1 848 275	619 067
Sum egenkapital og gjeld		260 243	631 849

Oslø, 20/12-2018


Jørn Olav Stensløyken
Styrets leder / Daglig leder