



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 527 757
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORSERVICE SUPPORT AS
Forretningsadresse: Jarleveien 12
7041 TRONDHEIM

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: Arne Oluf Øvereng
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2020

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, 19.08.2020



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 15 232 870 | 20 041 140 |
| Annen driftsinntekt | | 3 000 | 910 |
| Sum inntekter | | 15 235 870 | 20 042 050 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 467 124 | 3 129 100 |
| Lønnskostnad | | 9 015 931 | 11 154 317 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | | | 86 966 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | | | 492 807 |
| Annen driftskostnad | | 5 311 360 | 6 845 118 |
| Sum kostnader | | 15 794 415 | 21 708 308 |
| Driftsresultat | | -558 545 | -1 666 258 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 773 | -1 245 |
| Sum finansinntekter | | 1 773 | -1 245 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 15 715 | 10 900 |
| Annen rentekostnad | | 3 291 | 4 808 |
| Annen finanskostnad | | 14 143 | 31 533 |
| Sum finanskostnader | | 33 149 | 47 241 |
| Netto finans | | -31 376 | -48 486 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -589 921 | -1 714 744 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -589 921 | -1 714 744 |
| Årsresultat | | -589 921 | -1 714 744 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -589 921 | -1 714 744 |
| Totalresultat | | -589 921 | -1 714 744 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|-------------|-----------------|-------------------|
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overført fra annen egenkapital | | -589 921 | -1 714 744 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -589 921 | -1 714 744 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 94 009 | 136 046 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 1 663 520 | 1 909 272 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 164 011 | 681 652 |
| Sum fordringer | | 1 827 531 | 2 590 924 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 523 265 | 1 240 166 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 523 265 | 1 240 166 |
| Sum omløpsmidler | | 3 444 805 | 3 967 136 |
| SUM EIENDELER | | 3 444 805 | 3 967 136 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 150 000 | 150 000 |
| Overkurs | | 1 749 629 | 1 749 629 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 899 629 | 1 899 629 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | -2 989 417 | -2 399 496 |
| Sum opptjent egenkapital | | -2 989 417 | -2 399 496 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|------------------|
| Sum egenkapital | | -1 089 788 | -499 867 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 448 347 | 649 898 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 1 047 949 | 1 276 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 2 038 297 | 1 541 105 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 534 593 | 3 467 003 |
| Sum gjeld | | 4 534 593 | 4 467 003 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 444 805 | 3 967 136 |



Deloitte.

Deloitte AS
Dyre Halses gate 1A
NO-7042 Trondheim
Norway
Tel: +47 73 87 69 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Norservice Support AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Norservice Support AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 589 921. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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 International Standards on Auditing (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.

Styrets 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 internkontroll 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.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av
Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

© Deloitte AS



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Norservice Support AS

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimater og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om andre lovmessige krav

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.

Trondheim, 25. juni 2020
Deloitte AS

Mette Estenstad
statsautorisert revisor



Årsregnskap

Norservice Support AS

2019



Norservice Support AS Resultatregnskap

| NOTE | DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | 2019 | 2018 |
|------|--|-------------------|-------------------|
| 2 | Salgsinntekter | 15 232 870 | 20 042 050 |
| | Annen driftsinntekt | 3 000 | 0 |
| | Sum driftsinntekter | 15 235 870 | 20 042 050 |
| | Varekostnad | 1 467 124 | 3 129 100 |
| | Annen driftskostnad | 5 311 360 | 6 845 118 |
| 3 | Lønnskostnad | 9 015 931 | 11 154 317 |
| 4 | Ordinær avskrivning | 0 | 86 966 |
| | Nedskrivning | 0 | 492 807 |
| | Sum driftskostnader | 15 794 415 | 21 708 308 |
| | Driftsresultat | -558 545 | -1 666 258 |
| | FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | |
| | Annen renteinntekt | 1 773 | 891 |
| | Annen rentekostnad | -19 006 | -17 843 |
| | Annen finanskostnad | -14 143 | -31 533 |
| | Netto finansresultat | -31 376 | -48 485 |
| | Ordinært resultat før skattekostnad | -589 921 | -1 714 743 |
| | Ordinært resultat | -589 921 | -1 714 743 |
| | EKSTRAORDINÆRE POSTER | | |
| | ÅRSRESULTAT | -589 921 | -1 714 743 |
| | OVERFØRINGER | | |
| 7 | Overført til annen egenkapital | -589 921 | -1 714 743 |
| | Sum overføringer | -589 921 | -1 714 743 |



Norservice Support AS
Balanse

| NOTE | EIENDELER | 2019 | 2018 |
|------|------------------------------|------------------|------------------|
| | Omløpsmidler | | |
| 5 | Varer | 94 009 | 136 046 |
| | Fordringer | | |
| | Kundefordringer | 1 663 520 | 1 860 777 |
| | Andre fordringer | 164 011 | 681 652 |
| 8 | Fordring konsernselskap | 0 | 48 495 |
| | Sum fordringer | <u>1 827 531</u> | <u>2 590 924</u> |
| | Investeringer | | |
| 10 | Bankinnskudd, kontanter o.l. | <u>1 523 265</u> | <u>1 240 166</u> |
| | Sum omløpsmidler | <u>3 444 805</u> | <u>3 967 136</u> |
| | SUM EIENDELER | <u>3 444 805</u> | <u>3 967 136</u> |

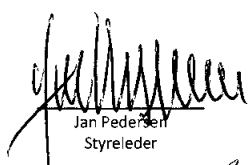


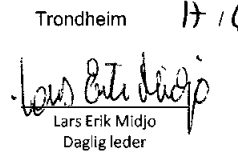
Norservice Support AS

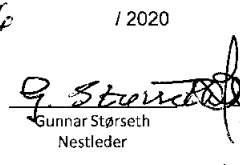
Balanse

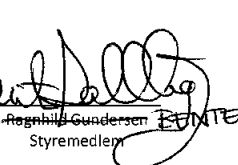
| NOTE | GJELD OG EGENKAPITAL | 2019 | 2018 |
|------|---|-------------------|-------------------|
| | Egenkapital | | |
| | Innskutt egenkapital | | |
| 6 | Selskapskapital (1000 aksjer á kr 1000) | 150 000 | 150 000 |
| 7 | Overkurs | 1 749 629 | 1 749 629 |
| | Sum innskutt egenkapital | 1 899 629 | 1 899 629 |
| | Opptjent egenkapital | | |
| | Annen egenkapital | -2 989 417 | -2 399 496 |
| | Sum opptjent egenkapital | -2 989 417 | -2 399 496 |
| 7 | Sum egenkapital | -1 089 788 | -499 867 |
| 8 | Langsiktig gjeld til konsernselskap | 2 100 000 | 1 000 000 |
| | Sum annen langsiktig gjeld | 2 100 000 | 1 000 000 |
| | Kortsiktig gjeld | | |
| 8 | Gjeld konsernselskaper | 0 | 137 850 |
| | Leverandørgjeld | 448 347 | 649 898 |
| | Skyldige offentlige avgifter og trekk | 1 047 949 | 1 276 000 |
| | Annen kortsiktig gjeld | 938 297 | 1 403 255 |
| | Sum kortsiktig gjeld | 2 434 593 | 3 467 003 |
| | Sum gjeld | 4 534 593 | 4 467 003 |
| | SUM GJELD OG EGENKAPITAL | 3 444 805 | 3 967 136 |

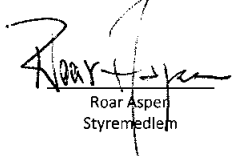
Trondheim 17/6 /2020



Jan Pedersen
Styreleder



Lars Erik Midjo
Daglig leder


Gunnar Størseth
Nestleder


Ragnhild Gundersen
Styremedlem


Roar Asper
Styremedlem


Sidsel Rian
Styremedlem


Knut Bævre
Styremedlem



Norservice Support AS

Noter til regnskapet 2019

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk i Norge for små foretak.

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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp.

Varer

Varer er vurdert til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-metoden og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for gjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader. Egenproduserte varer er verdsatt til laveste av full tilvirkningskost og virkelig verdi.

Inntekter

Ved varesalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Ved tjenestesalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Pensjoner

Innskuddsplan

Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet. Årets innskudd til pensjonsordningen kostnadsføres. Ordningen tilfredsstiller lov om obligatorisk tjenstepensjon.



Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner er ført mot egenkapitalen. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen. Utsatt skattefordel er ikke oppført i samsvar med reglene for små foretak.

Note 2 Salgsinntekt

| | 2019 | 2018 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>Pr virksomhetsområde:</u> | | |
| Ordinær salgsinntekt | 15 133 443 | 19 942 150 |
| Salg av attføringstjenester | 99 427 | 99 900 |
| Annen driftsinntekt | 3 000 | 0 |
| Sum | 15 235 870 | 20 042 050 |
| <u>Pr geografisk marked:</u> | | |
| Norge | 15 235 870 | 20 042 050 |
| Sum | 15 235 870 | 20 042 050 |

Note 3 Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

| Lønnskostnad | 2019 | 2018 |
|------------------------------------|---------------------|--------------------------------|
| Lønn | 6 992 895 | 8 715 924 |
| Arbeidsgiveravgift | 1 320 152 | 1 591 450 |
| Pensjonskostnader | 325 215 | 520 687 |
| Andre ytelser | 377 670 | 326 256 |
| Sum | 9 015 931 | 11 154 317 |
| Sysselsatte årssverk | 19 | 21 |
| Ytelse til ledende personer | Daglig leder | Styreleder Styret øvrig |
| Lønn | 828 336 | 0 0 |
| Andre ytelser | 19 218 | 0 0 |
| Sum | 847 554 | 0 0 |

| Revisor | 2019 | 2018 |
|--------------------|--------|--------|
| Lovpålagt revisjon | 59 000 | 35 500 |
| Skatterådgivning | 17 300 | 14 675 |



Note 4 Varige driftsmidler

| | Bygn. og annen fast eiendom | Sum |
|--|-----------------------------|----------------|
| Anskaffelseskost 1.1. | 608 762 | 608 762 |
| Tilgang kjøpte driftsmidler | 0 | 0 |
| Avgang | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 608 762 | 608 762 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12. | 115 955 | 115 955 |
| Netto akkumulerte-/rev.nedskr. 31.12. | 492 807 | 492 807 |
| Avskr., nedskr. og rev. ned. 31.12. | 608 762 | 608 762 |
| Bokført verdi pr. 31.12. | 0 | 0 |
| Årets avskrivninger | | 0 |
| Årets nedskrivninger | | |
| Økonomisk levetid | 3-8 år | |
| Avskrivningsplan | Lineær | |
| Årlig leie av ikke-balanseførte driftsmidler | 2 285 655 | 2 285 655 |

Note 5 Varer

| | 2019 | 2018 |
|------------|---------------|----------------|
| Råvarer | 94 009 | 136 046 |
| Sum | 94 009 | 136 046 |

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12. består av følgende aksjeklasser:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|------------|------------|-----------|----------------|
| A-aksjer | 100 | kr 1 500 | 150 000 |
| Sum | 100 | | 150 000 |

Eierstruktur

De største aksjonærene i selskapet pr 31.12. var:

| | A-aksjer | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------------|----------|-----------|-------------|
| Norservice Holding AS | 100 | 100 % | 100 % |

Selskapet er konsolidert inn i regnskapet til Norservice Holding AS og konsernregnskap kan hentes på morselskapets forretningsadresse.

Note 7 Egenkapital

| | Aksje-kapital | Overkurs | Annen EK | Sum EK |
|---------------------------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital pr. 01.01. | 150 000 | 1 749 629 | -2 399 496 | -499 867 |
| Årets resultat | | | -589 921 | -589 921 |
| Egenkapital 31. desember | 150 000 | 1 749 629 | -2 989 418 | -1 089 788 |



Note 8 Konsernmellomværende

Selskapet har per 31.12 kr. 83 417,- i leverandørgjeld mot konsernselskaper samt 26 250,- i kundefordringer

Note 9 Fordringer med forfall senere enn ett år

Ingen fordringer med forfall senere enn ett år.

Note 10 Trekkinnskudd

Av selskapets bankinnskudd er kr. 294 151,- bundne skattetrekksmidler.

Note 11 Skattekostnad

| Årets skattekostnad fremkommer slik: | 2019 | 2018 |
|---|-------------|-------------|
| Betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skatt | 0 | 0 |
| Skattekostnad i resultatregnskap | 0 | 0 |

Avstemming fra nominell til faktisk skattesats:

| | 2019 | 2018 |
|--|-------------|-------------|
| Ordinært resultat før skatt | -589 921 | -1 714 743 |
| Forventet inntektsskatt etter nominell skattesats (22/23%) | -129 783 | -394 391 |

Skatteeffekt av følgende poster:

| | | |
|--|---------|---------|
| Ikke fradragsberettigede kostnader | 11 234 | 10 855 |
| Ikke bokført endring utsatt skattefordel | 118 549 | 383 536 |
| Skattekostnad | 0 | 0 |
| Effektiv skattesats | 0 | 0 |

Midlertidige forskjeller pr.

| | 2019 | 2018 |
|---------------------------|-------------|-------------|
| Driftsmidler | -405 841 | -492 807 |
| Fordringer | 0 | -160 000 |
| Forpliktelser | 0 | -362 400 |
| Underskudd til fremføring | -2 476 436 | -1 328 210 |
| Sum | -2 882 277 | -2 343 417 |

| | | |
|--------------------------------------|----------|----------|
| Utsatt skatt fordel/forpliktelse | -634 101 | -515 552 |
| Ikke balanseført utsatt skattefordel | 634 101 | 515 552 |

| | | |
|---|---|---|
| Netto utsatt forpliktelse/fordel i balansen | 0 | 0 |
|---|---|---|



Note 12 Hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

Etter balansedagen 31.12.2019 har styret i eierselskapet Norservice Holding AS besluttet å avvikle konserntjenestene som er levert til datterselskapene inkludert Norservice Support AS. Dette innebærer at Norservice Support AS sammen med sine søsterselskap må ivareta de oppgaver som tidligere ble levert av morselskapet. Selskapets kostnadsbilde vil etter dette bli betraktelig bedre og trass i store underskudd tidligere år baserer styret seg på fortsatt drift og er av den formening at selskapet kan levere et overskudd innværende år.

Styret i Norservice Holding AS har besluttet å konvertere kr.1 500 000 av det mellomværende mellom Norservice Holding AS og Norservice Support AS til egenkapital gjennom å oppskrive dagens 100 aksjer pålydende kr.100 til ny pålydende til kr.2000. Selskapets egenkapital vil etter dette være positiv.

Selskapet har kun gjeld til morselskapet med kr 600 000,-. Låneavtalen tilsier innfrielse innen utgangen av år 2020. Både drift og likvidetsbudsjettet tilsier at dette kan gjennomføres.

Norservice Support AS sin virksomhet består i all hovedsak å betjene Trondheim Kommunes hjelpemiddelsentral. Dette etter vunnet anbud. Oppdragsgiver vil etter all sannsynlighet legge oppdraget ut til ny konkurranse i 2. kvartal 2021. Selskapets virksomhet er basert på denne leveransen.

Ettersom selskapet leverer produkter og tjenester til sykehus- og kommunehelsestjenesten, er det kategorisert som beredskapsbedrift under Coronautbruddet. Imidlertid har stengte sykehjem grunnet myndighetenes smittevernkrav gitt noen utfordringer i forhold til leveranser, og har resultert i permitteringer av to ansatte. Utover dette har ikke pandemien hatt betydelig innvirkning på selskapets likviditet og resultat. Regnskapet er avlagt under forutsetning av fortsatt drift.



RESULTATREGNSKAP

NORSERVICE SUPPORT AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2019 | 2018 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Salgsinntekt | | 15 232 870 | 20 041 140 |
| Annen driftsinntekt | | 3 000 | 910 |
| Sum driftsinntekter | | 15 235 870 | 20 042 050 |
| Varekostnad | | 1 467 124 | 3 129 100 |
| Lønnskostnad | | 9 015 931 | 11 154 317 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | | 0 | 86 966 |
| Nedskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | | 0 | 492 807 |
| Annen driftskostnad | | 5 311 360 | 6 845 118 |
| Sum driftskostnader | | 15 794 415 | 21 708 308 |
| Driftsresultat | | -558 545 | -1 666 258 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 773 | -1 245 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 15 715 | 10 900 |
| Annen rentekostnad | | 3 291 | 4 808 |
| Annen finanskostnad | | 14 143 | 31 533 |
| Resultat av finansposter | | -31 376 | -48 486 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -589 921 | -1 714 744 |
| Ordinært resultat | | -589 921 | -1 714 744 |
| EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER | | | |
| Årsresultat | | -589 921 | -1 714 744 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Overført fra annen egenkapital | | 589 921 | 1 714 744 |
| Sum overføringer | | -589 921 | -1 714 744 |



BALANSE

NORSERVICE SUPPORT AS

| EIENDELER | Note | 2019 | 2018 |
|------------------------------------|------|------------------|------------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| IMMATERIELLE EIENDELER | | | |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| | | | |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | | 94 009 | 136 046 |
| FORDRINGER | | | |
| Kundefordringer | | 1 663 520 | 1 909 272 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 164 011 | 681 652 |
| Sum fordringer | | 1 827 531 | 2 590 924 |
| | | | |
| INVESTERINGER | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 523 265 | 1 240 166 |
| Sum omløpsmidler | | 3 444 805 | 3 967 136 |
| | | | |
| Sum eiendeler | | 3 444 805 | 3 967 136 |



BALANSE

NORSERVICE SUPPORT AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2019 | 2018 |
|------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | | 150 000 | 150 000 |
| Overkurs | | 1 749 629 | 1 749 629 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 899 629 | 1 899 629 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | | -2 989 417 | -2 399 496 |
| Sum opptjent egenkapital | | -2 989 417 | -2 399 496 |
| Sum egenkapital | | -1 089 788 | -499 867 |
| GJELD | | | |
| AVSETNING FOR FORPLIKTELSER | | | |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 448 347 | 649 898 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 1 047 949 | 1 276 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 2 038 297 | 1 541 105 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 534 593 | 3 467 003 |
| Sum gjeld | | 4 534 593 | 4 467 003 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 3 444 805 | 3 967 136 |



BALANSE

NORSERVICE SUPPORT AS
Styret i Norservice Support AS

Lars Erik Midjo
daglig leder

Jan Pedersen
styreleder

Gunnar Ivan Størseth
nestleder

Sidsel Rian
styremedlem

Roar Aspen
styremedlem

Knut Ulset Bævre
styremedlem

Ragnhild Elise Gundersen
styremedlem