



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 182 965
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERVICESENTERET MIDT-NORGE AS
Forretningsadresse: Wessels veg 90
7502 STJØRDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 17.01.2019 - 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: Morten Hovden
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.09.2020

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, 19.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 875 536	
Annen driftsinntekt		3 810	
Sum inntekter		1 879 346	0
Kostnader			
Varekostnad		1 915 965	
Lønnskostnad	1	37 721	
Annen driftskostnad	2	584 971	
Sum kostnader		2 538 657	0
Driftsresultat		-659 312	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		304	
Sum finansinntekter		304	
Annen rentekostnad		23 574	
Sum finanskostnader		23 574	
Netto finans		-23 269	
Ordinært resultat før skattekostnad		-682 581	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-682 581	0
Årsresultat		-682 581	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-682 581	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-682 581	
Sum overføringer og disponeringer		-682 581	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		401 046	
Sum varer		401 046	
Fordringer			
Kundefordringer		113 472	
Andre kortsiktige fordringer		12 245	
Sum fordringer		125 717	
Sum omløpsmidler		526 763	0
SUM EIENDELER		526 763	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,8	30 000	
Annen innskutt egenkapital	4,8	-10 445	
Sum innskutt egenkapital		19 555	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4,8	682 581	
Sum opptjent egenkapital		-682 581	
Sum egenkapital		-663 026	0
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	500 391	
Leverandørgjeld		430 676	
Kortsiktig konserngjeld	7	220 000	
Annen kortsiktig gjeld		38 721	
Sum kortsiktig gjeld		1 189 789	
Sum gjeld		1 189 789	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		526 763	0



Årsregnskap 2019 for Servicesenteret Midt-Norge AS

Organisasjonsnr. 922182965

Utarbeidet av:
Din Regnskapslos AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Wessels veg 63
7502 STJØRDAL



Organisasjonsnr. 919929901



Servicesenteret Midt-Norge AS

Resultatregnskap

	Note	jan-des 19	
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 875 536	0
Annen driftsinntekt		3 810	0
Sum driftsinntekter		1 879 346	0
Driftskostnader			
Varekostnad		1 915 965	0
Lønnskostnad	1	37 721	0
Annen driftskostnad	2	584 971	0
Sum driftskostnader		2 538 657	0
DRIFTSRESULTAT		(659 312)	0
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		304	0
Sum finansinntekter		304	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		23 574	0
Sum finanskostnader		23 574	0
NETTO FINANSPOSTER		(23 269)	0
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(682 581)	0
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(682 581)	0
ARSRESULTAT		(682 581)	0
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4	(682 581)	0
SUM OVERF. OG DISP.		(682 581)	0



Servicesenteret Midt-Norge AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Varer		401 046	0
Fordringer			
Kundefordringer		113 472	0
Andre kortsiktige fordringer		12 245	0
Sum fordringer		125 717	0
SUM OMLØPSMIDLER		526 763	0
SUM EIENDELER		526 763	0
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,8	30 000	0
Annen innskutt egenkapital	4,8	(10 445)	0
Sum innskutt egenkapital		19 555	0
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4,8	(682 581)	0
Sum opptjent egenkapital		(682 581)	0
SUM EGENKAPITAL		(663 026)	0
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	500 391	0
Leverandørgjeld		430 677	0
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	7	220 000	0
Annen kortsiktig gjeld		38 721	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 189 789	0
SUM GJELD		1 189 789	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		526 763	0

Stjørdal, __/__/2020

Styrets leder
Morten Hovden

Styremedlem/daglig leder
Fredrik Holmen



Servicesenteret Midt-Norge AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. 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.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Servicesenteret Midt-Norge AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

	I år
Lønn	37 721
Arbeidsgiveravgift	0
Totalt	37 721

Selskapet har påløpt, ikke utbetalt lønn som er kostnadsført i 2019.

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

	I år
Revisjon	3 500
Totalt	3 500

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-682 581
+ Permanente og andre forskjeller	-10 445
+ Endring i midlertidige forskjeller	82 091
= Inntekt	-610 935

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Fremføring av udekket tap



Servicesenteret Midt-Norge AS

Noter 2019

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	0	0	0
Anvendt til årsresultat	XXXX	-682 581	-682 581
Andre transaksjoner:	30 000	-10 445	19 555
Pr 31.12.	30 000	-693 026	-663 026

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall Eierandel
Modulbygg holding AS	920 331 459	30 100,00 %

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har en kassekreditt på kr. 600 000,- som begge indirekte aksjonærer kausjonerer for.

Note 7 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

Selskapet har et kortsiktig lån til tilknyttede selskap Fredrik Holmen AS pålydende kr. 200 000,- Lånet er ikke renteberegnet for 2019.

Note 8 - Fortsatt drift

Selskapet har et udekket tap på kr. 682 581,- og selskapets aksjekapital ansees som tapt. 2019 var selskapets første driftsår og det er i løpet av våren 2020 gjort større endringer i selskapet som vil redusere selskapets kostnader betraktelig. Selskapets likviditet er å betrakte som anstrengt, og aksjonærer avstår derfor for innkreving av innlån inntil likviditeten er betydelig forbedret. Styret bekrefter at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede.



BDO AS
Stokmoveien 2
Postboks 6
7501 Stjørdal

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Servicesenteret Midt-Norge AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Servicesenteret Midt-Norge AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2019
- Resultatregnskap for 2019
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er 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.

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 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 avviklet.

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. Betryggende 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 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 bokføringskikk i Norge.

Andre forhold

Denne beretning erstatter tidligere avgitt beretning, datert 1. september 2020, som ble avgitt ved utløpet av lovens frist for avholdelse av generalforsamling. Fullstendig årsregnskap og årsberetning var på dette tidspunkt ikke avgitt av styret og daglig leder.

Stjørdal, 28. september 2020
BDO AS


Lars Terje Klæfjell
Statsautorisert revisor