



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 291 805
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERVICEFOLK AS
Forretningsadresse: Selma Ellefsens vei 2
0581 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: Zimer Agushi
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2019

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, 13.08.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 955 498	3 270 451
Annen driftsinntekt		1 606	1
Sum inntekter		2 957 104	3 270 452
Kostnader			
Varekostnad		107 807	365 550
Lønnskostnad	4	3 201 222	2 073 165
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler		113 305	
Annen driftskostnad		839 159	547 297
Sum kostnader		4 261 493	2 986 012
Driftsresultat		-1 304 389	284 440
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		26	35
Sum finansinntekter		26	35
Annen rentekostnad		367	5 167
Annen finanskostnad		2 336	24 170
Sum finanskostnader		2 703	29 337
Netto finans		-2 677	-29 302
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 307 066	255 138
Skattekostnad på ordinært resultat			122 548
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 307 066	132 590
Årsresultat	6	-1 307 066	132 590
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 307 066	132 591
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		135 864	
Overført annen egenkapital		-1 442 930	132 591



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		-1 307 066	132 591



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		226 611	339 916
Sum varige driftsmidler		226 611	339 916
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	2		681 062
Sum finansielle anleggsmidler			681 062
Sum anleggsmidler		226 611	1 020 978
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		259 703	195 806
Andre fordringer	2		1 057 899
Sum fordringer		259 703	1 253 705
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 739	19 423
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 739	19 423
Sum omløpsmidler		262 442	1 273 128
SUM EIENDELER		489 053	2 294 106
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-806 240	613 223
Sum opptjent egenkapital		-806 240	613 223
Sum egenkapital		-776 240	643 223
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			137 141
Øvrig langsiktig gjeld		80 199	575 326
Sum annen langsiktig gjeld		80 199	712 467
Sum langsiktig gjeld		80 199	712 467
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			79 829
Betalbar skatt		-104 153	288 832
Skyldige offentlige avgifter		1 020 890	259 633
Annen kortsiktig gjeld		268 356	310 122
Sum kortsiktig gjeld		1 185 093	938 416
Sum gjeld		1 265 292	1 650 883
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		489 052	2 294 106



Årsberetning 2018

Servicefolk AS
Organisasjonsnr. 915 291 805

Virksomhetens art og hvor den drives

Servicefolk AS har i 2018 drevet tjenesteyting innen renhold, renovasjon, vedlikehold av bygninger/byggerenhold, godstransport på vei, budbiltransport, personalutleie, bilimport, bilsalg og bilutleie.

Foretaket har forretningssted i Oslo kommune.

Resultatutvikling og finansiell stilling

Driftsinntektene var i 2018 kr 2 957 104 mot kr 3 270 453 forrige regnskapsår.

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet, med resultatregnskap, balanse og noter gir en rettvise framstilling av utvikling og resultat, samt stillingen ved årsskiftet. Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning for bedømmelsen av årsregnskapet.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift, og styret bekrefter at forutsetningen er til stede.

Forskning og utvikling

Selskapet har ikke hatt noen forsknings- eller utviklingsprosjekter i regnskapsåret.

Arbeidsmiljø

Styret anser at arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende, og har ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i regnskapsåret.

Likestilling

Selskapet legger vekt på at det skal råde full likestilling og at forskjellsbehandling ikke skal forekomme.

Selskapet sysselsetter ved utgangen av regnskapsåret 6 personer, herav 6 menn og 0 kvinner. Styret består av 1personer, herav 1 menn og 0 kvinner.

Det ytre miljøet

Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljøet. Det er derfor ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i regnskapsåret.

Resultatdisponering

Underskuddet i Servicefolk AS på kr -1 307 065,61 foreslås disponert som følger:

Avsatt til ordinært utbytte	
Avsatt til tilleggsutbytte	135 864,00
Avsatt til ekstraordinært utbytte	



Avsatt til konsernbidrag	
Mottatt konsernbidrag	
Overført til/fra udekket tap	
Overført til/fra annen egenkapital	-1 442 929,61
Overført til dekning av årets underskudd fra overkurs	
Andre disponeringer:	
Andre disponeringer:	
Andre disponeringer:	
Sum	-1 307 065,61

31.07.2019
Styret for Servicefolk AS

Zimer Agushi
Styreleder/daglig leder



Noter 2018

Servicefolk AS
Organisasjonsnr. 915 291 805

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Tomter og boligeiendommer avskrives ikke. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

For egentilvirkede anleggsmidler har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Immaterielle eiendeler

Ervervet goodwill avskrives over forventet levetid. Andre balanseførte immaterielle eiendeler som er tidsbegrenset eller ansees å ha begrenset økonomisk levetid, avskrives lineært over forventet levetid.

Langsiktige tilvirkningskontrakter

Langsiktige tilvirkningskontrakter inntektsføres etter fullført kontrakts metode.

Aksjer mv.

Aksjer mv. klassifisert som anleggsmiddel vurderes til anskaffelseskostnad, eller nedskrevet til virkelig verdi hvis verdifallet ikke ansees å være midlertidig. Børsnoterte aksjer er skrevet ned til kursen ved utgangen av regnskapsåret hvis den er lavere enn anskaffelseskost. Utbytte inntektsføres som annen finansinntekt.

Aksjer mv. som er klassifisert som omløpsmiddel vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Markedsbaserte aksjer mv. vurderes til virkelig verdi ved årets slutt.

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.



Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. For kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Varelager

Varelager vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi beregnes som forventet framtidig salgsverdi fratrukket salgskostnader. For egentilvirkede varer har selskapet benyttet unntaksreglen for små foretak, som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Utenlandsk valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke bokført.

Note 2 - Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser

Fordringer med forfall senere enn ett år	2018	2017
<Kontonavn>	0	681 062
Gjeld med forfall senere enn fem år	2018	2017
<Kontonavn>	0	0
Pantsatte eiendeler	2018	2017
<Kontonavn>	0	0
Pantsikret gjeld	2018	2017
2240 Pantelån	80 199	0
Garantiansvar	2018	2017



Pantstillelser 2018 2017

Note 3 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjekapital pr. 31.12.18

Klasse	Antall	Pålydende pr. aksje	Aksjekapital
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000,00
Sum	100	0,00	30 000,00

Navn	Rolle	Ordinære aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeand.
Zimer Agushi	Daglig leder/ Styreleder	100	100	100,00	0,00
Sum		100	100	100,00	0,00

Opplysning om aksjer som kontrolleres av ledende personer, uten at de eier aksjene:

Opplysning om omsetning av egne aksjer mv.:

Note 4 - Lønnskostnader mv.

	2018	2017
Lønnskostnader	1 445 028	1 809 038
Arbeidsgiveravgift	203 749	255 074
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
Sum	1 648 777	2 064 112

Selskapet har sysselsatt årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonskostnader	Andre ytelser
Daglig leder	193000		
Sum	193 000	0	0

Opplysning om obligatorisk tjenstepensjon



Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og det er etablert ordning som oppfyller kravene i Nordea.

Opplysninger om lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, tillitsvalgte, eiere mv.

Selskapet har betydlige kostnader på lønnskotnader som ikke er tatt med fra tiligere fra 2015-2016. Årsaken er en kontroll på mellom værende om gjort til lønn. Dette utgjorde rundt kr 1.544.245

Revisor

	2018	2017
Kostnadsført til revisjon	0	0
Kostnadsført for andre tjenester	0	0
Sum	<u>0</u>	<u>0</u>

Note 5 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2018	2017
Betalbar skatt	0	122 548
Før mye eller for lite avsatt skatt forrige år	0	
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad	<u>0</u>	<u>122 548</u>

Skattegrunnlag	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	-1 307 065	307 486
Ekstraordinært resultat før skattekostnad	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	7 024	244 640
Permanente forskjeller	0	10 835
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	0

Årets skattegrunnlag	<u>-1 300 041</u>	<u>562 961</u>
----------------------	-------------------	----------------

	2018	2017
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	0	135 111
Balanseført betalbar skatt	-104 153	288 832

Note 6 - Egenkapital

Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
--------------	----------	----------------	----------------------	-----------------



				egenkapital	
Egenkapital 31.12.2017	30 000	613 223	643 223		
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2018	30 000	613 223	643 223		
Årsresultat		-1 307 066	-1 307 066		
Ordinært utbytte					
Tilleggsutbytte		-135 864	-135 864		
Ekstraordinært utbytte					
Mottatt konsernbidrag					
Avgitt konsernbidrag					
Kontantinskudd					
Tinginskudd					
Nedsettelse aksjekap. og overkurs					
Gjeldsettergivelse					
Kjøp av egne aksjer					
Salg av egne aksjer					
Gjeld konvertert til aksjekapital					
Andre endringer					
Egenkapital 31.12.2018	30 000	-829 707	-799 707		

Note 7 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.18	0	0	0
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	339 916	339 916
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0	0	0
Avgang realiserte driftsmidler	0	0	0
Anskaffelseskostnad 31.12.18	0	339 916	339 916
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	0	-113 305	-113 305
Akkumulerte nedskr. 31.12.18	0	0	0
Akk. reverserte nedskr. 31.12.18	0	0	0
Balanseført verdi 31.12.18	0	226 611	226 611
Årets avskrivninger	0	113 305	113 305
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0
Økonomisk levetid		3 år	
Avskrivningssats	0%	0-33,33%	
Avskrivningsplan		lineær	
Endret avskrivningsplan i året	Nei	Nei	
Balansef. lånekostnad egentilv. dr.m.	0	0	0
Balanseførte leieavtaler	0	0	0

