



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 806 669
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SAFEMATE AS
Forretningsadresse: Brugata 19
0186 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: Jan Holm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.05.2019

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	8	11 082 905	7 235 216
Sum inntekter		11 082 905	7 235 216
Kostnader			
Varekostnad	5	3 258 339	2 632 034
Lønnskostnad	1, 5	5 514 678	4 812 136
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	632 434	434 275
Annen driftskostnad	1, 8	2 929 496	2 834 416
Sum kostnader		12 334 947	10 712 861
Driftsresultat		-1 252 042	-3 477 645
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 552	43 099
Annen finansinntekt		6 870	6 456
Sum finansinntekter		11 422	49 555
Rentekostnad til foretak i samme konsern		77 759	
Annen rentekostnad		25 636	139 215
Annen finanskostnad		48 446	72 024
Sum finanskostnader		151 841	211 239
Netto finans		-140 419	-161 684
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 392 461	-3 639 329
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-442 270	-969 372
Ordinært resultat etter skattekostnad		-950 191	-2 669 957
Årsresultat	6	-950 191	-2 669 957
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-950 191	-2 669 957
Totalresultat		-950 191	-2 669 957



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra fond		-950 191	-2 669 957
Sum overføringer og disponeringer		-950 191	-2 669 957



Balanse


Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter	2, 10	2 545 450	2 932 100
Utsatt skattefordel	4	2 269 347	1 827 077
Goodwill	2	1 268 675	1 514 459
Sum immaterielle eiendeler		6 083 472	6 273 636
Sum anleggsmidler		6 083 472	6 273 636
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	9, 10	1 380 138	1 187 169
Fordringer			
Kundefordringer	8	44 411	84 260
Andre fordringer	5, 8	4 196 769	1 812 005
Sum fordringer	8, 10	4 241 180	1 896 266
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	1 631 385	1 009 530
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 631 385	1 009 530
Sum omløpsmidler		7 252 702	4 092 965
SUM EIENDELER		13 336 174	10 366 601
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	1 070 000	1 070 000
Overkurs		2 221 920	3 172 111
Sum innskutt egenkapital		3 291 920	4 242 111




Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital	6	3 291 920	4 242 111
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	8	5 499 394	2 989 235
Øvrig langsiktig gjeld	10	2 200 000	1 100 000
Sum annen langsiktig gjeld		7 699 394	4 089 235
Sum langsiktig gjeld		7 699 394	4 089 235
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	1 326 622	904 816
Skyldige offentlige avgifter		353 840	349 394
Annen kortsiktig gjeld	8	664 399	781 045
Sum kortsiktig gjeld	8	2 344 860	2 035 255
Sum gjeld		10 044 254	6 124 490
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 336 174	10 366 601



 Legally signed by
Jan Holm
20.03.2019

 Legally signed by
William Ronnie Holm
21.03.2019

Årsoppgjøret 2018


Safemate AS

Innhold:

Resultat
Balanse
Noter
Revisors beretning



Org.nr: 996 806 669

 Legally signed by
Jan Holm
20.03.2019 Legally signed by
William Ronnie Holm
21.03.2019

Resultatregnskap

Safemate AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt	8	11 082 905	7 235 216
Sum driftsinntekter		11 082 905	7 235 216
Varekostnad	5	3 258 339	2 632 034
Lønnskostnad	1, 5	5 514 678	4 812 136
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	632 434	434 275
Annen driftskostnad	1, 8	2 929 496	2 834 416
Sum driftskostnader		12 334 947	10 712 861
Driftsresultat		-1 252 042	-3 477 645
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 552	43 099
Annen finansinntekt		6 870	6 456
Rentekostnad til foretak i samme konsern		77 759	0
Annen rentekostnad		25 636	139 215
Annen finanskostnad		48 446	72 024
Resultat av finansposter		-140 419	-161 684
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 392 461	-3 639 329
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-442 270	-969 372
Ordinært resultat		-950 191	-2 669 957
Årsresultat	6	-950 191	-2 669 957
Overføringer			
Overført fra overkurs		950 191	2 669 957
Sum overføringer		-950 191	-2 669 957



Legally signed by
Jan Holm
20.03.2019

Legally signed by
William Ronnie Holm
21.03.2019

Balanse

Safemate AS

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	2, 10	2 545 450	2 932 100
Utsatt skattefordel	4	2 269 347	1 827 077
Goodwill	2	1 268 675	1 514 459
Sum immaterielle eiendeler		6 083 472	6 273 636
Sum anleggsmidler		6 083 472	6 273 636
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	9, 10	1 380 138	1 187 169
Fordringer			
Kundefordringer	8	44 411	84 260
Andre kortsiktige fordringer	5, 8	4 196 769	1 812 005
Sum fordringer	8, 10	4 241 180	1 896 266
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	1 631 385	1 009 530
Sum omløpsmidler		7 252 702	4 092 965
Sum eiendeler		13 336 174	10 366 601

Safemate AS

Org.nr: 996 806 669



Legally signed by
Jan Holm
20.03.2019

Legally signed by
William Ronnie Holm
21.03.2019

Balanse

Safemate AS

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	1 070 000	1 070 000
Overkurs		2 221 920	3 172 111
Sum innskutt egenkapital		3 291 920	4 242 111
Sum egenkapital	6	3 291 920	4 242 111
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Lån fra foretak i samme konsern	8	5 499 394	2 989 235
Øvrig langsiktig gjeld	10	2 200 000	1 100 000
Sum annen langsiktig gjeld		7 699 394	4 089 235
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	1 326 622	904 816
Skyldig offentlige avgifter		353 840	349 394
Annen kortsiktig gjeld	8	664 399	781 045
Sum kortsiktig gjeld	8	2 344 860	2 035 255
Sum gjeld		10 044 254	6 124 490
Sum egenkapital og gjeld		13 336 174	10 366 601

Oslo, 19.03.2019
Styret i Safemate AS

William Ronnie Holm
styreleder

Jan Holm
daglig leder



Noter Safemate AS

Legally signed by
Jan Holm
20.03.2019

Legally signed by
William Ronnie Holm
21.03.2019

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Årsregnskapet er avgitt under forutsetningen for fortsatt drift.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht. kursen ved regnskapsårets slutt.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

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

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Garanti

Det er avsatt til forventede garantikostnader. Garantiavsetningen er i balansen oppført under annen kortsiktig gjeld.



Noter Safemate AS

Legally signed by
Jan Holm
20.03.2019

Legally signed by
William Ronnie Holm
21.03.2019

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	5 186 860	4 285 577
Arbeidsgiveravgift	706 501	768 007
Pensjonskostnader	37 617	396 760
Andre ytelser	-416 300	-638 207
Sum	5 514 678	4 812 136

Selskapet har i 2018 sysselsatt 7 årsverk.

Årets refusjonsbeløp skattefunn er ført som kostnadsrefusjon lønn.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	893 011	0
Pensjonskostnader	0	0
Annen godtgjørelse	9 266	0
Sum	902 277	0

Det foreligger ikke avtale om bonus, etterlønn eller tegningsretter for daglig leder eller styremedlemmer.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 90 170.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 16 730.

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Goodwill	Egenutviklet SW	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	109 546	2 313 256	3 093 205	5 516 007
= Anskaffelseskost 31.12.18	109 546	2 313 256	3 093 205	5 516 007
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	109 546	1 044 581	547 755	1 701 882
= Bokført verdi 31.12.18	0	1 268 675	2 545 450	3 814 125
Årets ordinære avskrivninger		245 785	386 650	632 435
Økonomisk levetid	3 år	8 år	8 år	



Noter Safemate AS

Legally signed by
Jan Holm
20.03.2019

Legally signed by
William Ronnie Holm
21.03.2019

Note 3 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 223 372.

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-442 270	-969 372
Skattekostnad ordinært resultat	-442 270	-969 372
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 392 461	-3 639 329
Permanente forskjeller	-978 938	-730 713
Endring i midlertidige forskjeller	-281 215	-60 677
Skattepliktig inntekt	-2 652 614	-4 430 720
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	165 254	157 075	-8 179
Fordringer	-72 344	-345 381	-273 036
Sum	92 910	-188 305	-281 215
Akkumulert fremførbart underskudd	-10 408 124	-7 755 510	2 652 614
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-10 315 214	-7 943 815	2 371 399
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	-2 269 347	-1 827 077	442 270

Note 5 Skattefunn

Årets refusjonsbeløp skattefunn utgjør for 2018 kr 989 524. Beløpet er klassifisert som kortsiktig fordring da selskapet ikke er i skatteposisjon. Årets refusjonsbeløp skattefunn er ført som kostnadsrefusjon lønn og direkte materiell.



Noter

Safemate AS

Legally signed by
Jan Holm
20.03.2019

Legally signed by
William Ronnie Holm
21.03.2019

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2018	1 070 000	3 172 111	0	4 242 111
Årets resultat		-950 191	0	-950 191
Pr. 31.12.2018	1 070 000	2 221 920	0	3 291 920

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Safemate AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1	1 070 000,00	1 070 000
Sum	1		1 070 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Sensio AS	1	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	1	100,0	100,0

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2018	2017
Fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	0	0
Kundefordringer konsern	0	0
Andre kortsiktige fordringer konsern	43 383	0
Sum	43 383	0
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	5 499 394	2 989 235
Leverandørgjeld innen konsern	1 170 000	0
Annen kortsiktig gjeld konsern	0	0
Sum	6 669 394	2 989 235

Selskapet har hatt salg til Sensio AS i 2018 på kr 150 931.


Kjøp fra Sensio AS har vært på kr 1 170 000 i 2018.


Safemate AS

Org.nr: 996 806 669



Noter Safemate AS

 Legally signed by
Jan Holm
20.03.2019

 Legally signed by
William Ronnie Holm
21.03.2019

Note 9 Varer

	2018	2017
Lager av varer under tilvirkning	1 380 138	1 187 169
Sum	1 380 138	1 187 169

Note 10 Pantstillelser og garantier

	31.12.2018
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier	
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	-2 200 000
Sum	-2 200 000

Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler

Driftstilbehør	2 545 450
Varelager	1 380 138
Kundefordringer	2 865 804
Sum	6 791 392

Det er også stilt sikkerhet i driftstilbehør for lån i Sensio AS fra Innovasjon Norge. Prioritet og opptrinnsrett er etter pantedokument pålydende kr 2 200 000.



Ansvarlige partnere:
Svein Brataas
Kjersti Øyslebø Brataas
Trygve Plener
Ole Christian Rasmussen

Medlem av
Den Norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Safemate AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Safemate AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 950 191. Årsregnskapet består av balanse per 31.12.2018, resultatregnskap for regnskapsåret per denne datoen og noter 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 31.12.2018, 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 (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 intern kontroll 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 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 øvrige 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.

Moss, 22.03.2019

BDT Viken Revisjon AS

Ole Christian Rasmussen

Registrert revisor

