

Årsredovisning
för
Skorstensfejarmästarnas Serviceaktiebolag

556095-4876

Räkenskapsåret

2017

Styrelsen och verkställande direktören för Skorstensfejarmästarnas Serviceaktiebolag får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2017.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Skorstensfejarmästarnas Servicebolag är ett företag som huvudsakligen utför stödtjänster åt Sveriges Skorstensfejarmästarnas Riksförbund.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Föregående år förvärvade bolaget tillfullo rättigheterna för det egen utvecklade dataprogramet Ritz från den externa leverantören i syfte att erhålla rättigheterna.

Nya avtal har slutits med leverantörer avseende utveckling av nya applikationer och förvaltning av Ritz i syfte att göra en kostnadsbesparning, effekterna av detta syns innevarande år.

Innehav av egna aktier

Det totala antalet aktier i Skorstensfejarmästarnas Serviceaktiebolag AB upp går till 1000 aktier och ett aktiekapitalet till 100 000 kr per 2017-12-31.

Ägarförhållanden

Företaget är ett helägt dotterföretag till Sveriges Skorstensfejarmästares Riksförbund (802003-0733) med säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (Tkr)	2017	2016	2015	2014	2013
Nettoomsättning	15 554	14 498	7 275	6 924	7 832
Resultat efter finansiella poster	537	-2 300	1 030	672	-480
Balansomslutning	19 483	21 999	7 816	5 808	4 985
Soliditet (%)	13	10	52	56	53

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fond för utv- kostnader	Balansera t resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	5 880 753	-2 256 459	-1 526 087	2 218 207
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:				-1 526 087	1 526 087	0
Fond för utvecklingskostnader			-840 107	840 107		0
Årets resultat					413 099	413 099
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	5 040 646	-2 942 439	413 099	2 631 306

Förslag till behandling av ansamlad förlust

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

ansamlad förlust	-2 942 439
årets vinst	413 099
	-2 529 340

behandlas så att	
i ny räkning överföres	-2 529 340

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med tilläggsupplysningar.

17

Resultaträkning	Not	2017-01-01 -2017-12-31	2016-01-01 -2016-12-31
Nettoomsättning		15 553 888 15 553 888	14 498 148 14 498 148
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-821 735	-732 235
Övriga externa kostnader		-7 808 855	-9 849 056
Personalkostnader	2	-4 271 524	-3 921 669
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-2 125 822	-2 125 822
		-15 027 936	-16 628 782
Rörelseresultat		525 952	-2 130 634
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		13 999	48 321
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 595	-218 074
		11 404	-169 753
Resultat efter finansiella poster		537 356	-2 300 387
Bokslutsdispositioner		0	365 000
Resultat före skatt		537 356	-1 935 387
Skatt på årets resultat	3	-124 257	409 300
Årets resultat		413 099	-1 526 087

Balansräkning	Not	2017-12-31	2016-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	4	10 629 109	12 754 931
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	5	0	793 102
Uppskjuten skattefordran		285 043	409 300
		285 043	1 202 402
Summa anläggningstillgångar		10 914 152	13 957 333
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 559 828	1 688 732
Aktuella skattefordringar		251 438	0
Övriga fordringar		155 459	435 419
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		520 900	488 654
		3 487 625	2 612 805
<i>Kassa och bank</i>		5 332 864	5 429 303
Summa omsättningstillgångar		8 820 489	8 042 108
SUMMA TILLGÅNGAR		19 734 641	21 999 441

Balansräkning	Not	2017-12-31	2016-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Fond för utvecklingsutgifter		5 040 646	5 880 753
		5 160 646	6 000 753
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		-2 942 439	-2 256 459
Årets resultat		413 099	-1 526 087
		-2 529 340	-3 782 546
Summa eget kapital		2 631 306	2 218 207
Avsättningar	6		
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		401 432	509 434
Långfristiga skulder	7		
Skulder till koncernföretag		10 752 862	13 508 542
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		2 045 206	1 872 030
Aktuella skatteskulder		126 588	145 549
Övriga skulder		849 659	615 502
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 927 588	3 130 177
Summa kortfristiga skulder		5 949 041	5 763 258
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		19 734 641	21 999 441

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Serviceavgifter aviseras i förskott men redovisas så att endast den del som belöper på räkenskapsåret redovisas som intäkt.

Immateriella tillgångar

Immateriella anläggningstillgångar tas upp till anskaffningsvärde minskat med planenliga avskrivningar samt korrigeringar för eventuella upp- och nedskrivningar. Avskrivningar påbörjas då tillgången tas i bruk.

Egenupparbetade immateriella anläggningstillgångar är redovisade enligt aktiveringsmodellen, vilken innebär att samtliga utgifter avser framtagandet av en internt upparbetad immateriella anläggningstillgångar aktiveras under förutsättningarna i kriterierna i BFNAR 2012:1 är uppfyllda.

Avskrivningar beaseras på uppskattad nyttjandeperiod och sker enligt nedan:

Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	14%
---	-----

Inkomstskatter

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstodgats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

17

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Avsättningar

Som avsättning har redovisats förpliktelser gentemot tredje man som är hänförliga till räkenskapsåret eller tidigare räkenskapsår och som på balansdagen antingen är säkra eller sannolika till sin förekomst men oviss till belopp eller till den tidpunkt då de ska infrias.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Anställda och personalkostnader

	2017	2016
Medelantalet anställda		
Kvinnor	2	1
Män	3	5
	5	6
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	1 024 382	1 009 856
Övriga anställda	1 810 141	1 491 031
	2 834 523	2 500 887
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	120 000	120 000
Pensionskostnader för övriga anställda	314 882	306 230
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	910 501	883 752
	1 345 383	1 309 982
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	4 179 906	3 810 869



Not 3 Aktuell och uppskjuten skatt

	2017	2016
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	0	0
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	-124 257	409 300
Totalt redovisad skatt	-124 257	409 300

Avstämning av effektiv skatt

	2017		2016	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		537 356		-1 935 387
Skatt enligt gällande skattesats	22,00	-118 218	22,00	425 785
Ej avdragsgilla kostnader		27 452		-20 889
Ej skattepliktiga intäkter		0		4 404
Redovisad effektiv skatt	16,89	-90 766	21,14	409 300

Not 4 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2017-12-31	2016-12-31
Ingående anskaffningsvärden	14 880 753	0
Inköp	0	9 000 000
Årets aktivering	0	5 880 753
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	14 880 753	14 880 753
Ingående avskrivningar	-2 125 822	0
Årets avskrivningar	-2 125 822	-2 125 822
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 251 644	-2 125 822
Utgående redovisat värde	10 629 109	12 754 931

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2017-12-31	2016-12-31
Ingående anskaffningsvärden	793 101	3 749 944
Tillkommande fordringar	0	2 805 214
Avgående fordringar	0	-19 564 270
Omklassificeringar	0	13 802 213
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	793 101	793 101
Ingående nedskrivningar	0	0
Årets nedskrivningar	-793 101	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-793 101	0
Utgående redovisat värde	0	793 101

Not 6 Avsättningar

	2017-12-31	2016-12-31
Pensioner och liknande förpliktelser		
Belopp vid årets ingång	409 974	0
Årets avsättningar	0	409 974
Under året ianspråktagna belopp	-86 916	0
	323 058	409 974
Uppskjuten skatteskuld		
Belopp vid årets ingång	90 194	0
Årets avsättningar	0	90 194
Under året ianspråktagna belopp	-11 820	0
	78 374	90 194

Bolaget har trätt in för moderbolagets pensionsförpliktelser till tidigare anställd.

Not 7 Långfristiga skulder

	2017-12-31	2016-12-31
Skulder som betalas senare än fem år efter balansdagen	10 752 862	13 508 542
	10 752 862	13 508 542

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Stockholm den 25 april 2018



Hans Olsson
Ordförande



Peter Rolfmark
Styrelseledamot



Örjan Lundström
Styrelseledamot



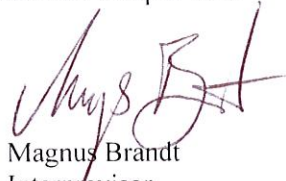
Lars Anderman
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Vår revisionsberättelse har lämnats den 25 april 2018



Kenneth Elton
Auktoriserad revisor



Magnus Brandt
Internrevisor



Ulf Öberg
Internrevisor

Årsredovisning

för

Skorstensfejarmästarnas Serviceaktiebolag

556095-4876

Räkenskapsåret

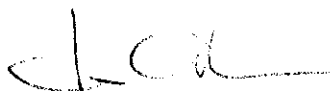
2017

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Skorstensfejarmästarnas Serviceaktiebolag intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 30 april 2018. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm den 30 april 2018



Lars Anderman