



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 107 033
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POLAR SPESIALVASK AS
Forretningsadresse: Nordre Fokserød 21
3241 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 08.01.2019 - 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: Knut Myrene Kristoffersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.09.2020

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, 01.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 655 197	
Sum inntekter		4 655 197	0
Kostnader			
Varekostnad		637 036	
Lønnskostnad	1	1 757 089	
Avskrivning på varige driftsmidler	2	23 067	
Annen driftskostnad		2 276 634	
Sum kostnader		4 693 826	0
Driftsresultat		-38 629	0
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		-38 629	0
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-9 674	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-28 955	0
Årsresultat		-28 955	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-28 955	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-28 955	
Sum overføringer og disponeringer		-28 955	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	7	888 038	
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.		55 619	
Utsatt skattefordel	3	9 674	
Sum immaterielle eiendeler		953 330	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	202 956	
Sum varige driftsmidler		202 956	
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		225 952	
Sum finansielle anleggsmidler		225 952	
Sum anleggsmidler		1 382 239	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		6 400	
Sum varer		6 400	
Fordringer			
Kundefordringer		469 807	
Andre fordringer		53 399	
Sum fordringer		523 206	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	142 783	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		142 783	
Sum omløpsmidler		672 389	0
SUM EIENDELER		2 054 628	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,6	200 000	
Annen innskutt egenkapital		-5 570	
Sum innskutt egenkapital		194 430	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	28 955	
Sum opptjent egenkapital		-28 955	
Sum egenkapital		165 475	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 298 196	
Skyldig offentlige avgifter		272 429	
Annen kortsiktig gjeld		318 528	
Sum kortsiktig gjeld		1 889 153	
Sum gjeld		1 889 153	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 054 628	0



Teknisk Renhold 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).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Arbeid under utførelse og andre beholdninger med lang tilvirkningstid

Tilvirkningskontrakter er vurdert etter løpende avregnings metode. Metoden innebærer at estimert fortjeneste blir medtatt i periodens inntekt i takt med ferdigstillelse av de enkelte prosjektene. Inntektsføringen skal reflektere opptjeningen, det vil si hvilken verdiskaping som har skjedd i perioden, og er uavhengig av periodens fakturerte inntekter. Ved beregning av ferdigstilleelsesgrad, er påløpte kostnader dividert på kalkulerte totale kostnader benyttet som målestokk på fremdrift. Fortjeneste blir inntektsført først når fremdriften er kommet så langt at ferdigstilleelsesgrad kan estimeres pålitelig. Det foretas en avsetning for de samlede estimerte tap på tapsprosjekter, slik at disse prosjektene er estimert å ha et resultat på kr 0 i fremtidige perioder.

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 ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Noter for Teknisk Renhold AS

Organisasjonsnr. 922107033



Teknisk Renhold AS

Noter 2019

Tilskuddsordninger, dvs. planer hvor selskapets forpliktelse er å yte en nærmere angitt størrelse til den enkeltes pensjonsordning, resultatføres i den periode tilskuddet skal dekke.

Hendelser etter balansedagen

Selskapet anses ikke å være negativt påvirket av Koronapandemien, både omsetning og foreløpig resultat for 2020 viser en økning sammenlignet med tidligere år.

Note 1 - Lønn, antall ansatte, ytelser til ledende personer mv.

Selskapet har hatt ca 5 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år
Lønn	2 302 015
Arbeidsgiveravgift	326 062
Andre lønnsrelaterte ytelser	-870 988
Totalt	1 757 089

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder / Styrets leder	635 000	4 392	639 392

Daglig leder har et lån i selskapet på kr 209 500. For låneforholdet gjelder en rentesats på 5%. Renter løper fra 01.01.2020 og forfaller etterskuddsvis 31.12 hvert år. Første termin forfaller 14.09.2020. Det er ikke stilt sikkerhet for lånet.

Selskapet oppfyller kravene til fravalg av revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket hadde ikke tjenstepensjonsordning i 2019, men ordningen har blitt etablert i 2020 med tilbakevirkende kraft.



Teknisk Renhold AS

Noter 2019

Note 2 - Varige driftsmidler

	Forskning og Sum utvikling	Avskrivningstablå		
		Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	
Anskaffelseskost pr. 1/1	0	0	0	0
+ Tilgang 169 680	895 500	60 675	213 504	1
Anskaffelseskost pr. 31/12 169 680	895 500	60 675	213 504	1
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0	0	0	0
+ Ordinære avskrivninger 067	7 463	5 056	10 548	23
Akk. av/nedskr. pr. 31/12 067	7 463	5 056	10 548	23
Balanseført verdi pr 31/12 146 613	888 038	55 619	202 956	1
Prosentats for ord. avskr.	10-10	20-20	20-20	

Note 3 - Skatt

	2019
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-9 674
Samlede ordinære skattekostnader	-9 674
Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2019
Resultat før skattekostnader	-38 629
Permanente og andre forskjeller	-5 348
Endring i midlertidige forskjeller	-41 549
Inntekt	-85 526



Teknisk Renhold AS

Noter 2019

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+ endring i utsatt skattefordel	-9 674
= Ordinær skattekostnad	-9 674
Betalbar skatt i balansen består av:	
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	32 153
+ Utestående fordringer	9 396
- Fremførbart skattemessig underskudd	85 526
Sum positive skatteøkende forskjeller	41 549
Sum negative skatteøkende forskjeller	85 526
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	
	-43 977
Balanseført utsatt skattefordel	9 674

Note 4 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	0	0	0
-Til årets resultat		-28 955	-28 955
Pr 31.12.	200 000	-34 525	165 475

Selskapet eier ikke egne aksjer.

2019 er oppstartsår for selskapet, dette forklarer underskuddet. Foreløpig regnskapstall for 2020 er positive, og fortsatt drift anses dermed ivaretatt.



Teknisk Renhold AS

Noter 2019

Note 5 - Bundne midler

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 74 801, og dekker opp forpliktelsen på kr 74 801.

Note 6 - Aksjekapital

Selskapet har 200000 aksjer hver pålydende kr 1, samlet aksjekapital utgjør kr 200 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapet har en aksjonær:

Aksjonærens navn	Orgnr	Antall aksjer
Au79 Group AS	989189026	200 000

Note 7 - Forskning og utvikling

	FoU
Antatt økonomisk levetid	10 år
Avskrivningsmetode	lineær avskrivning
Anvendt avskrivningssats	10 %
Endring i avskrivningsplan	Nei

Påløpne forsknings- og utviklingskostnader har blitt balanseført i 2019 og avskrives med 1/10 hvert år i 10 år. I regnskapsåret er det kostnadsført kr 7 463 som regnskapsmessig avskrivning av immaterielle eiendeller (FoU).

FoU-kostnadene gjelder følgende typer FoU-aktiviteter:

Utvikling av lasermaskin til rengjøring av overflater. Vurderingsmessig legges det til grunn at forventet inntjening av de pågående FoU-prosjektene samlet motsvarer de samlede kostnadene som er påløpt.



Teknisk Renhold AS

Resultatregnskap

	Note	jan-des 19
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER		
Driftsinntekter		
Salgsinntekt		4 655 197
Sum driftsinntekter		4 655 197
Driftskostnader		
Varekostnad		637 036
Lønnskostnad	1	1 757 089
Avskrivning på varige driftsmidler	2	23 067
Annen driftskostnad		2 276 634
Sum driftskostnader		4 693 826
DRIFTSRESULTAT		(38 629)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(38 629)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(9 674)
ORDINÆRT RESULTAT		(28 955)
ÅRSRESULTAT		(28 955)
OVERF. OG DISPONERINGER		
Fremføring av udekket tap	4	(28 955)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(28 955)

Årsregnskap for Teknisk Renhold AS

Organisasjonsnr. 922107033



Teknisk Renhold AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019
EIENDELER		
ANLEGGSMIDLER		
Immaterielle eiendeler		
Forskning og utvikling	7	888 038
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.		55 619
Utsatt skattefordel	3	9 674
Sum immaterielle eiendeler		953 330
Varige driftsmidler		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	202 956
Sum varige driftsmidler		202 956
Finansielle anleggsmidler		
Andre fordringer		225 952
Sum finansielle anleggsmidler		225 952
SUM ANLEGGSMIDLER		1 382 239
OMLØPSMIDLER		
Varer		6 400
Fordringer		
Kundefordringer		469 807
Andre fordringer		53 399
Sum fordringer		523 207
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	142 783
SUM OMLØPSMIDLER		672 389
SUM EIENDELER		2 054 628



Teknisk Renhold AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD		
EGENKAPITAL		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	4,6	200 000
Annen innskutt egenkapital		(5 570)
Sum innskutt egenkapital		194 430
Opptjent egenkapital		
Udekket tap	4	(28 955)
Sum opptjent egenkapital		(28 955)
SUM EGENKAPITAL		165 475
GJELD		
KORTSIKTIG GJELD		
Leverandørgjeld		1 298 196
Skyldig offentlige avgifter		272 429
Annen kortsiktig gjeld		318 528
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 889 153
SUM GJELD		1 889 153
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 054 628

Underskrifter
Sandefjord, den 30.09.2020

Kim Jensen
Styrets leder

Knut Myrene Kristoffersen
Daglig leder / styremedlem



**Årsregnskap 2019
for
Teknisk Renhold AS**

Organisasjonsnr. 922107033

Utarbeidet av:
KK-Regnskap AS Accountor Sandefjord
Autorisert regnskapsførerselskap
Kilgt. 11
3217 SANDEFJORD
Organisasjonsnr. 985534748