



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 585 277
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KI RENHOLDSSERVICE AS
Forretningsadresse: Rådhusveien 2
7240 HITRA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 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: Vidar Midbø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.07.2020

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, 19.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 322 799	3 583 538
Annen driftsinntekt		300 000	2 350
Sum inntekter		4 622 799	3 585 888
Kostnader			
Varekostnad		416 125	571 535
Lønnskostnad	7	3 262 479	2 974 902
Avskrivning på varige driftsmidler	1	32 174	22 976
Annen driftskostnad	7	642 731	505 243
Sum kostnader		4 353 509	4 074 656
Driftsresultat		269 290	-488 767
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 419	320
Annen finansinntekt		882	
Sum finansinntekter		2 301	320
Rentekostnad til foretak i samme konsern		2 447	12 894
Annen rentekostnad		418	381
Sum finanskostnader		2 865	13 275
Netto finans		-564	-12 956
Ordinært resultat før skattekostnad		268 726	-501 723
Skattekostnad på ordinært resultat	6	59 405	-115 401
Ordinært resultat etter skattekostnad		209 321	-386 322
Årsresultat		209 321	-386 322
Årsresultat etter minoritetsinteresser		209 321	-386 322
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			-382 023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overføringer annen egenkapital	5	209 321	-4 299
Sum overføringer og disponeringer		209 321	-386 322



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	3 933	
Sum immaterielle eiendeler		3 933	
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	1	37 750	69 924
Sum varige driftsmidler		37 750	69 924
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	2	63 389	
Sum finansielle anleggsmidler		63 389	
Sum anleggsmidler		105 072	69 924
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		558 583	457 915
Andre fordringer		78 587	18 475
Konsernfordringer	2		496 134
Sum fordringer		637 170	972 524
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	521 754	376 367
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		521 754	376 367
Sum omløpsmidler		1 158 924	1 348 892
SUM EIENDELER		1 263 995	1 418 815

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	200 000	200 000
Overkurs	5	4 430	4 430
Annen innskutt egenkapital		5 877	5 877
Sum innskutt egenkapital		210 307	210 307
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	209 321	
Sum opptjent egenkapital		209 321	
Sum egenkapital		419 628	210 307
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		85
Sum avsetninger for forpliktelser			85
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	2		430 298
Sum annen langsiktig gjeld			430 298
Sum langsiktig gjeld		0	430 383
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		71 706	155 304
Betalbar skatt	6	63 423	
Skyldig offentlige avgifter		282 798	216 084
Annen kortsiktig gjeld		426 441	406 737
Sum kortsiktig gjeld		844 368	778 125
Sum gjeld		844 368	1 208 508
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 263 995	1 418 815



**Årsregnskap 2019
for
Ki Renholdsservice AS**

Foretaksnr. 919585277



Ki Renholdsservice AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
Salgsinntekt		4 322 799	3 583 538
Annen driftsinntekt		300 000	2 350
Sum driftsinntekter		4 622 799	3 585 888
Varekostnad		416 125	571 535
Lønnskostnad	7	3 262 479	2 974 902
Avskrivning på varige driftsmidler	1	32 174	22 976
Annen driftskostnad	7	642 731	505 243
Sum driftskostnader		4 353 509	4 074 656
DRIFTSRESULTAT		269 290	-488 767
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 419	320
Annen finansinntekt		882	0
Sum finansinntekter		2 301	320
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern		2 447	12 894
Annen rentekostnad		418	381
Sum finanskostnader		2 865	13 275
NETTO FINANSPOSTER		-564	-12 956
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		268 726	-501 723
Skattekostnad på ordinært resultat	6	59 405	-115 401
ORDINÆRT RESULTAT		209 321	-386 322
ARSRESULTAT		209 321	-386 322
OVERF. OG DISPONERINGER			
Mottatt konsernbidrag		0	-382 023
Overføringer annen egenkapital	5	209 321	-4 299
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		209 321	-386 322



Ki Renholdsservice AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Utsatt skattefordel	6	3 933	0
Sum immaterielle eiendeler		3 933	0
Maskiner og anlegg	1	37 750	69 924
Sum varige driftsmidler		37 750	69 924
Lån til foretak i samme konsern	2	63 389	0
Sum finansielle anleggsmidler		63 389	0
SUM ANLEGGSMIDLER		105 072	69 924
OMLØPSMIDLER			
Kundefordringer		558 583	457 915
Fordringer på konsernselskap	2	0	496 134
Andre fordringer		78 587	18 475
Sum fordringer		637 170	972 524
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	521 754	376 367
SUM OMLØPSMIDLER		1 158 924	1 348 892
SUM EIENDELER		1 263 995	1 418 815

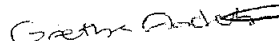


Ki Renholdsservice AS

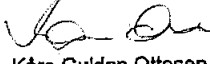
Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Selskapskapital	4,5	200 000	200 000
Overkurs	5	4 430	4 430
Annen innskutt egenkapital		5 877	5 877
Sum innskutt egenkapital		210 307	210 307
Annen egenkapital	5	209 321	0
Sum opptjent egenkapital		209 321	0
SUM EGENKAPITAL		419 628	210 307
GJELD			
Utsatt skatt	6	0	85
Sum avsetning for forpliktelser		0	85
Langsiktig gjeld til konsernselskap	2	0	430 298
Sum annen langsiktig gjeld		0	430 298
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	430 383
Leverandørgjeld		71 706	155 304
Betalbar skatt	6	63 423	0
Skyldig offentlige avgifter		282 798	216 084
Annen kortsiktig gjeld		426 441	406 737
SUM KORTSIKTIG GJELD		844 368	778 125
SUM GJELD		844 368	1 208 508
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 263 995	1 418 815

HITRA den 16.07.2020


Grethe Andersen
Daglig leder


Lasse Høyem
Styremedlem


Kåre Gulden Ottesen
Styrets leder



KI RENHOLDSSERVICE AS

NOTER 2019

Regnskapsprinsipper mv.

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

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de utføres.

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.

Pensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har etablert en tjenestepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven. Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

Skatt

Det beregnes utsatt skatt i balansen på midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Eventuell netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak. Skattekostnaden kan bestå av betalbar skatt og endring i utsatt skatt.



KI RENHOLDSSERVICE AS

NOTER 2019

Note 1 Anleggsmidler

	Driftsløspøre, inventar, verktøy, kontormask.	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.	96 521	96 521
Tilgang	0	0
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	96 521	96 521
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	-58 771	-58 771
Balanseført verdi 31.12.	37 750	37 751
Årets avskrivninger	32 174	32 174



KI RENHOLDSSERVICE AS

NOTER 2019

Note 2 Mellomværende med selskap i samme konsern

Mellomværende med selskap i samme konsern og tilnyttede selskap

Langsiktige fordringer	2019	2018
KI Investeringsselskap AS	63 389	0
Sum langsiktige fordringer med selskap i samme konsern	63 389	0

Kortsiktige fordringer	2019	2018
KI Investeringsselskap AS, Konsernbidrag	0	496 134
Sum kortsiktige fordringer selskap i samme konsern	0	496 134

Langsiktig gjeld	2019	2018
KI Investeringsselskap AS	0	430 298
Sum langsiktig gjeld med selskap i samme konsern	0	430 298



KI RENHOLDSSERVICE AS

NOTER 2019

Note 3 Bundne Bankinnskudd

	2019	2018
Bundne bankinnskudd	105 238	76 930

Note 4 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr 200 000 består av 200 aksjer à kr 1 000.

Selskap	Antall aksjer	Andel
KI Investeringsselskap AS	180	90,00 %
Grethe Andersen	Daglig leder 20	10,00 %
Totalt	200	100,00 %

Selskapet er i ett konsern hvor KI Investeringsselskap AS er konsernspiss.
KI Investeringsselskap AS har kontor i Hitra Kommune og konsernregnskapet kan fås utlevert på konsernets avdelingskontor i Akersgata 41, 0158 Oslo

Note 5 Egenkapital

	AK	OK	IEK	Annen EK	Sum
Egenkapital pr. 01.01	200 000	4 430	5 877	0	210 307
Årets resultat	0	0	0	209 321	209 321
Mottatt konsernbidrag	0	0	0	0	0
Egenkapital pr. 31.12	200 000	4 430	5 877	209 321	419 628

Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Styret bekrefter at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede.

På tidspunkt for avleggelse av årsregnskapet har koronasituasjonen preget store deler av landet, og det er fortsatt stor usikkerhet knyttet til situasjonen. Selskapet har per i dag ikke hatt noen merkbare effekter av denne situasjonen. Per i dag har selskapet dermed ingen grunn til å tro at situasjonen vil ha negativ økonomisk påvirkning på selskapet.

Utover dette har det ikke inntruffet hendelser etter balansedagen som har vesentlig effekt på det avlagte regnskapet.



KI RENHOLDSSERVICE AS

NOTER 2019

Note 6 Skatt

	2019	2018
Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel		
Midlertidige forskjeller		
Driftsmidler	-17 878	389
Netto midlertidige forskjeller	-17 878	389
Underskudd til fremføring	0	0
Grunnlag for utsatt skatt	-17 878	389
Utsatt skattefordel / utsatt skatt i balansen	-3 933	85
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	0	0
Utsatt skattefordel / utsatt skatt i balansen	-3 933	85
Utsatt skattefordel som kunne vært balanseført	0	0
Skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt	2019	2018
Resultat før skattekostnad	268 726	501 723
Permanente forskjeller	1 295	0
Grunnlag for årets skattekostnad	270 021	501 723
Endring i midlertidige resultatforskjeller	18 268	-5 592
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	288 292	496 134
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	0	-496 134
Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen)	288 292	0
Fordeling av skattekostnaden	2019	2018
Betalbar skatt på årets inntekt	63 424	114 111
For mye, for lite avsatt i fjor	0	0
Sum betalbar skatt	63 424	114 111
Endring i utsatt skatt/skattefordel med gammel sats	-4 018	1 294
Endring i utsatt skatt/skattefordel som følge av endret skattesats	0	-4
Skattekostnad	59 405	115 401
Betalbar skatt i balansen	2019	2018
Betalbar skatt i skattekostnaden	63 424	114 111
Skattevirkning av konsernbidrag	0	-114 111
Betalbar skatt i balansen	63 424	0



KI RENHOLDSSERVICE AS

NOTER 2019

Note 7 Lønnskostnader, godtgjørelser m.v.

Revisor	2019	2018
Kostnadsført revisjonshonorar	21 680	4 000
Kostnadsført honorar for andre tjenester	0	0
Sum	21 680	4 000

Lønnskostnader	2019	2018
Lønn	3 034 757	2 726 288
Arbeidsgiveravgift	156 920	143 072
Pensjonskostnader	42 982	88 735
Andre lønnsrelaterte ytelser	27 820	16 807
Sum	3 262 479	2 974 902

Daglig leder	2019	2018
Lønn	308 252	459 418
Pensjon	4 681	4 681
Annen lønnsgodtgjørelse	8 741	19 990
Sum	321 674	484 089

Antall årsverk: 8

Det er ikke gitt lønn eller andre ytelser til styrets medlemmer.



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Ki Renholdsservice AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Ki Renholdsservice 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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 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 bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Bente Hodne
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Dokumentnummer: BDO/2021/05/18/18:58



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Bente Hodne

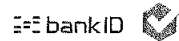
Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5995-4-175318

IP: 188.95.xxx.xxx

2020-08-19 12:04:02Z



Penneo Dokumenterendring: PENELOPE, AME1C AMN1 3V 11U01 TEEV9

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>