



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 919 120
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MØRE DRIFT & RENHOLD AS
Forretningsadresse: Omagata 42
6516 KRISTIANSUND N

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: Kenneth Sundgot
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.01.2019

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, 09.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		21 386 610	19 001 274
Annen driftsinntekt		55 899	26 055
Sum inntekter		21 442 509	19 027 329
Kostnader			
Varekostnad		1 207 530	1 235 611
Lønnskostnad	1	13 489 413	11 475 760
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	305 667	244 500
Annen driftskostnad	1	4 374 880	3 916 944
Sum kostnader		19 377 490	16 872 815
Driftsresultat		2 065 019	2 154 514
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		54 029	48 839
Annen finansinntekt		775	
Sum finansinntekter		54 804	48 839
Annen rentekostnad		34 239	13 370
Sum finanskostnader		34 239	13 370
Netto finans		20 565	35 469
Ordinært resultat før skattekostnad		2 085 584	2 189 983
Skattekostnad på ordinært resultat	4	488 191	547 347
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 597 393	1 642 636
Årsresultat		1 597 393	1 642 636
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 597 393	1 642 636
Totalresultat		1 597 393	1 642 636
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Utbytte	8, 8	775 000	305 000
Konsernbidrag	8, 8		
Udekket tap	8, 8		
Overføringer til/fra annen egenkapital	8, 8	822 393	1 337 636
Sum overføringer og disponeringer		1 597 393	1 642 636



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	51 508	50 135
Goodwill		28 333	48 333
Sum immaterielle eiendeler		79 841	98 468
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5, 6		
Maskiner og anlegg	5, 6	292 666	199 247
Skip, rigger, fly og lignende	5, 6		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	5, 6	431 291	118 433
Sum varige driftsmidler	5	723 957	317 680
Sum anleggsmidler		803 799	416 148
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6		
Fordringer			
Kundefordringer	2, 6	948 088	1 827 773
Andre fordringer		199 819	294 081
Sum fordringer		1 147 907	2 121 854
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter		100 000	
Sum investeringer		100 000	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	9 705 439	7 464 482
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 705 439	7 464 482
Sum omløpsmidler		10 953 346	9 586 336
SUM EIENDELER		11 757 145	10 002 484



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7, 8	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Overkurs	8		
Annen innskutt egenkapital	8		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	6 738 559	5 916 166
Udekket tap	8		
Sum opptjent egenkapital		6 738 559	5 916 166
Sum egenkapital		6 838 559	6 016 166
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	435 373	12 488
Sum annen langsiktig gjeld		435 373	12 488
Sum langsiktig gjeld		435 373	12 488
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Leverandørgjeld		364 446	281 099
Betalbar skatt	4	489 564	564 635
Skyldige offentlige avgifter		1 533 892	1 320 930
Annen kortsiktig gjeld		2 095 309	1 807 166
Sum kortsiktig gjeld		4 483 212	3 973 830
Sum gjeld		4 918 584	3 986 318



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 757 143	10 002 484



BDO AS
Nøisomhed
Serviceboks 15
6405 Molde

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Møre Drift & Renhold AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Møre Drift & Renhold AS' årsregnskap.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2018
- Resultatregnskap for 2018
- 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 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 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.

Styret 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 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 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 bokføringsskikk i Norge.

Molde, 31.01.2019
BDO AS


Jan Inge Torset
Registrert revisor



Årsregnskap 2018

Møre Drift & Renhold AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 986 919 120



Resultatregnskap Møre Drift & Renhold AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		21 386 610	19 001 274
Annen driftsinntekt		55 899	26 055
Sum driftsinntekter		21 442 509	19 027 329
Varekostnad		1 207 530	1 235 611
Lønnskostnad	1	13 489 413	11 475 760
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	305 667	244 500
Annen driftskostnad	1	4 374 880	3 916 944
Sum driftskostnader		19 377 490	16 872 815
Driftsresultat		2 065 019	2 154 514
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		54 029	48 839
Annen finansinntekt		775	0
Annen rentekostnad		34 239	13 370
Resultat av finansposter		20 565	35 469
Ordinært resultat før skattekostnad		2 085 584	2 189 983
Skattekostnad på ordinært resultat	4	488 191	547 347
Ordinært resultat		1 597 393	1 642 636
Årsresultat		1 597 393	1 642 636
Overføringer			
Tilleggsutbytte	8	775 000	305 000
Avsatt til annen egenkapital	8	822 393	1 337 636
Sum overføringer		1 597 393	1 642 636



Balanse

Møre Drift & Renhold AS

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	51 508	50 135
Goodwill		28 333	48 333
Sum immaterielle eiendeler		<u>79 841</u>	<u>98 468</u>
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	5, 6	292 666	199 247
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 6	431 291	118 433
Sum varige driftsmidler	5	<u>723 957</u>	<u>317 680</u>
Sum anleggsmidler		<u>803 799</u>	<u>416 148</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	2, 6	948 088	1 827 773
Andre kortsiktige fordringer		199 819	294 081
Sum fordringer		<u>1 147 907</u>	<u>2 121 854</u>
Andre finansielle instrumenter		100 000	0
Sum investeringer		<u>100 000</u>	<u>0</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	9 705 439	7 464 482
Sum omløpsmidler		<u>10 953 346</u>	<u>9 586 336</u>
Sum eiendeler		<u>11 757 145</u>	<u>10 002 484</u>

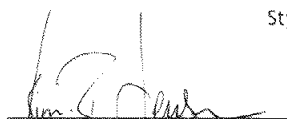



Balanse

Møre Drift & Renhold AS

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	6 738 559	5 916 166
Sum opptjent egenkapital		6 738 559	5 916 166
Sum egenkapital		6 838 559	6 016 166
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	435 373	12 488
Sum annen langsiktig gjeld		435 373	12 488
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		364 446	281 099
Betalbar skatt	4	489 564	564 635
Skyldig offentlige avgifter		1 533 892	1 320 930
Annen kortsiktig gjeld		2 095 309	1 807 166
Sum kortsiktig gjeld		4 483 212	3 973 830
Sum gjeld		4 918 584	3 986 318
Sum egenkapital og gjeld		11 757 143	10 002 484

Kristiansund, 31.01.2019
Styret i Møre Drift & Renhold AS


Kim Roar Jensen
styreleder


Kenneth Sundgot
daglig leder



Noter til regnskapet 2018

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag. Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 antatt virkelig verdi. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Pensjoner

Premier til innskuddsbasert pensjonsordning organisert gjennom livsforsikringselskap kostnadsføres den perioden innskuddet gjelder og inngår blant lønnskostnader i resultatregnskapet. Pensjonsforpliktelse balanseføres ikke.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.



Noter til regnskapet 2018

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	11 352 145	9 783 940
Arbeidsgiveravgift	1 624 282	1 347 783
Pensjonskostnader	109 705	25 168
Andre ytelser	403 281	318 869
Sum	13 489 413	11 475 760

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 37

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	605 606
Annen godtgjørelse	4 392
Sum	609 998

OTP

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2018 utgjør kr 47 750,- ekskl.mva. Herav kr 8 750,- for bistand med utarbeiding av årsregnskap og ligningspapirer

Note 2 Kundefordringer

	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	992 832	1 845 377
Avsetning til tap	44 744	17 604
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	948 088	1 827 773
Realiserte tap	25 606	8 203
Sum resultatførte tap på krav	25 606	8 203

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Note 3 Bankinnskudd

	2018	2017
Bundne skattetrekksmidler	350 899	303 734

Møre Drift & Renhold AS



Noter til regnskapet 2018

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	489 564	564 635
Endring i utsatt skattefordel	-1 373	-17 288
Skattekostnad ordinært resultat	488 191	547 347
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 085 584	2 189 983
Permanente forskjeller	26 808	81 547
Endring i midlertidige forskjeller	16 148	81 116
Skattepliktig inntekt	2 128 540	2 352 646
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	489 564	564 635
Sum betalbar skatt i balansen	489 564	564 635

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	-192 706	-202 954	-10 247
Fordringer	-41 422	-15 026	26 395
Sum	-234 128	-217 980	16 148
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	-51 508	-50 135	1 373
Effekt av endring av skattesats	2 341	2 180	

Note 5 Anleggsmidler

	Goodwill	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	100 000	933 224	364 154	1 397 378
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler		264 519	427 425	691 944
- Avgang i året		150 000		150 000
= Anskaffelseskost 31.12.18	100 000	1 047 743	791 579	1 939 322
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	71 667	755 077	360 288	1 187 032
= Bokført verdi 31.12.18	28 333	292 665	431 291	752 290
Årets ordinære avskrivninger	20 000	171 100	114 567	305 667
Økonomisk levetid	5 år	5 år	5 år	



Noter til regnskapet 2018

Note 6 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2018	2017
--	------	------

Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	0	0
------------------------------------------------	---	---

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2018	2017
-----------------------------------	------	------

Gjeld til kredittinstitusjoner	435 373	12 488
--------------------------------	---------	--------

Pantsettelser	2018	2017
---------------	------	------

Biler, reg.nr EK83498 og EK89188	520 721	11 667
----------------------------------	---------	--------

Note 7 Antall aksjer, aksjeeiere m

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100 000	1	100 000

Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:

Aksjonærer:		Antall aksjer	Eierandel
Kenneth Sundgot	Daglig leder	1	100 %

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	100 000	5 916 166	6 016 166
Tilleggsutbytte		-775 000	-775 000
Foreslått utbytte		0	0
Årets resultat		1 597 393	1 597 393
Pr 31.12	100 000	6 738 559	6 838 559



Resultatregnskap - spesifikasjon

Møre Drift & Renhold AS

	2018	2017
Salgsinntekt		
3000 Salgsinntekt handelsvarer avgiftspl. høy	-19 948 375	-17 398 914
3001 Salgsinntekt vaskeri - avg.pl	-591 423	-494 640
3010 Salgsinntekt, kantinedrift 25 % MVA	-748 435	-784 103
3020 Salgsinntekt tjenester avgiftspl. høy sa	0	-210 000
3100 Salgsinntekt handelsvarer avgiftsfri	-98 377	-113 617
	<u>-21 386 610</u>	<u>-19 001 274</u>
Annen driftsinntekt		
3800 Avgang driftsmidler (ordinær)	-53 000	0
3900 Annen driftsrelatert inntekt, avgfri	-1 584	-24 210
3970 Utgående gebyrer, avgiftsfritt	-1 315	-1 845
	<u>-55 899</u>	<u>-26 055</u>
Varekostnad		
4000 Innkjøp av råvarer og halvfabrikata høy	905 152	990 385
4010 Pant	0	85
4060 Frakt, toll og spedisjon	970	0
4300 Innkjøp varer for videresalg høy sats	0	1 248
4310 Varer for videresalg 15 %, kantinedrift	0	10 234
4500 Fremmedytelser og underentreprise	301 408	233 659
	<u>1 207 530</u>	<u>1 235 611</u>
Lønnskostnad		
5000 Lønn til ansatte	10 256 935	8 394 345
5030 Sykepenger	71 085	143 088
5090 Periodiseringskonto lønn	67 375	291 711
5180 Feriepenger beregnet	1 079 503	934 354
5182 Arbeidsgiveravgift påløpte feriepenger	152 210	125 886
5200 Fri bil	0	30 741
5210 Fri telefon	13 176	4 392
5250 Pensjonskostnader - innberettet	109 705	0
5280 Annen fordel i arbeidsforhold	2 373	3 010
5290 Motkonto for gruppe 52	-125 254	-90 175
5400 Arbeidsgiveravgift	1 472 072	1 221 897
5420 Innberetningspliktig pensjonskostnad	0	77 200
5800 Refusjon av sykepenger	0	-28 379
5801 Motkonto refusjon sykepenger	-13 048	-28 379
5910 Kantinekostnader	32 020	41 396
5945 Pensjonsforsikring ansatte	109 705	77 200
5990 Andre personalkostnader	56 806	81 849
5991 MFK-avtale (kort/restaurant mv)	204 750	195 624
	<u>13 489 413</u>	<u>11 475 760</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		
6010 Avskrivning på transportmidler, mask. og	131 567	77 500
6015 Avsetning avskrivninger	154 100	147 000



Resultatregnskap - spesifikasjon

Møre Drift & Renhold AS

	2018	2017
6020 Avskrivning immaterielle eiendeler	20 000	20 000
	<u>305 667</u>	<u>244 500</u>
Annen driftskostnad		
6210 Gass	997	1 730
6302 Husleie Rørgata 8-10	0	25 800
6305 Leie lager - Tråkket 3	0	60 000
6307 Leie Snehvit vaskeri	100 898	99 058
6320 Renovasjon, vann, avløp mv.	42 303	12 225
6340 Lys, varme	140 750	95 194
6360 Renhold	0	2 346
6390 Annen kostnad lokaler	2 900	0
6400 Leie maskiner	217 271	215 649
6440 Leie transportmidler	74 345	91 151
6442 Kostn.ført forskuddsleie	74 823	41 468
6510 Håndverktøy	1 998	0
6530 Kostnadsførte driftsmidler	57 362	17 870
6540 Inventar	28 270	37 606
6550 Driftsmateriale	13 337	5 235
6551 Datautstyr (hardware)	26 656	19 026
6552 Programvare (software)	65 902	35 263
6570 Arbeidsklær og verneutstyr	64 067	54 072
6600 Reparasjon og vedlikehold bygninger	111 827	3 951
6620 Reparasjon og vedlikehold utstyr	95 961	156 155
6700 Honorar revisjon	47 750	37 500
6705 Honorar regnskap	164 924	173 841
6725 Honorar juridisk bistand	24 438	0
6790 Annen fremmed tjeneste	55 441	19 398
6800 Kontorrekvisita	10 498	8 879
6840 Aviser og tidsskrifter, bøker o l	18 677	16 428
6860 Møte, kurs, oppdatering o l	81 584	140 790
6900 Telefon	33 278	24 998
6910 Nettleie	0	840
6940 Porto	6 048	15 149
7000 Drivstoff	119 370	163 373
7020 Vedlikehold	96 941	94 674
7040 Forsikringer	53 015	52 674
7060 Parkering etc.	11 262	7 054
7090 Annen kostnad transportmidler	3 218	0
7100 Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig	129 656	136 791
7140 Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	15 844	35 157
7141 Reisekostnader 12%	43 189	1 858
7320 Reklamekostnad	341 394	396 631
7321 Reklamefilm	96 400	0
7325 Periodisering MFK-avtale	1 137 000	1 012 501
7326 Periodisering KBK-avtale	500 680	360 000
7360 Representasjon, ikke fradragsberettiget	14 100	73 785
7400 Kontingenter, fradragsberettiget	20 232	17 281

Møre Drift & Renhold AS

Side 2



Resultatregnskap - spesifikasjon

Møre Drift & Renhold AS

	2018	2017
7410 Kontingenter, ikke fradragsberettiget	4 050	0
7420 Gaver, fradragsberettiget	300	500
7430 Gaver, ikke fradragsberettiget	4 500	7 000
7500 Forsikringspremie	98 320	94 142
7740 Øreavrunding, MVA - oppgjør	3	2
7745 Øreavrunding, avgiftspliktig	-196	-195
7746 Øreavrunding, avgiftsfritt	-8	-5
7770 Bank og kortgebyrer	14 247	12 530
7790 Annen kostnad	52 151	27 862
7791 Annen kostnad, ikke fradrag	4 160	900
7830 Tap på fordringer	25 606	8 203
7831 Endring i avsetning tap på fordringer	27 140	2 604
	<u>4 374 880</u>	<u>3 916 944</u>
Annen renteinntekt		
8040 Renteinntekter, skattefrie	-2	-138
8050 Annen renteinntekt	-54 027	-48 701
	<u>-54 029</u>	<u>-48 839</u>
Annen finansinntekt		
8070 Annen finansinntekt	-775	0
	<u>-775</u>	<u>0</u>
Annen rentekostnad		
8151 Renter Santander 41-50868	660	2 818
8152 Renter - EK 83489	9 557	0
8153 EK89188 - Sparebank1	14 335	0
8170 Annen finanskostnad	9 687	10 552
	<u>34 239</u>	<u>13 370</u>
Skattekostnad på ordinært resultat		
8300 Betalbar skatt	489 564	564 635
8320 Endring utsatt skatt	-1 373	-17 288
	<u>488 191</u>	<u>547 347</u>
Tilleggsutbytte		
8925 Avsatt tilleggsutbytte	775 000	305 000
	<u>775 000</u>	<u>305 000</u>
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Overføring annen egenkapital	822 393	1 337 636
	<u>822 393</u>	<u>1 337 636</u>



Balanse - spesifikasjon

Møre Drift & Renhold AS

	2018	2017
Utsatt skattefordel		
1070 Utsatt skattefordel	51 508	50 135
	<u>51 508</u>	<u>50 135</u>
Goodwill		
1080 Goodwill	28 333	48 333
	<u>28 333</u>	<u>48 333</u>
Maskiner og anlegg		
1210 Utstyr	45 106	62 006
1236 Rengjøringsmaskiner	21 139	128 039
1240 Transportmiddel - Aker Stadion	1 502	9 202
1242 Peugeot E-Partner (EK89188)	224 919	0
	<u>292 666</u>	<u>199 247</u>
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		
1231 Peugeot Ion El-bil (EL15526)	0	11 667
1232 Partner Varebil - UX57893	1 125	2 525
1234 Peugeot Expert UX59177 (2011 mod)	26 551	40 151
1237 Peugeot Expert - UX62518	48 631	0
1238 VW E-Golf - EK83489	295 802	0
1239 SMC Sistral Moped	17 692	0
1250 Inventar	3 299	7 199
1255 Snehvit vaskeri - maskiner	17 396	27 396
1408 Utstyr - til utleie	20 795	29 495
	<u>431 291</u>	<u>118 433</u>
Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	992 832	1 845 377
1580 Avsetning tap på fordringer	-44 744	-17 604
	<u>948 088</u>	<u>1 827 773</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1571 Lønnsforskudd	19 000	0
1574 Lån til Rita Hustad	41 000	0
1575 Andre kortsiktige lån til ansatte - Morg	0	7 000
1576 Lån til Simona Stojalovska	14 000	0
1741 Forskuddsbetalte kostnader	85 126	38 383
1742 Forskuddsbetalt forsikring	11 465	55 824
1743 Kostnadsført forskuddsleasing	0	26 918
1744 Forskuddsbetalte leiekostnader	29 228	65 426
1749 Andre forskuddsbetalte kostnader	0	530
2967 Periodisering KBK-avtale	0	100 000
	<u>199 819</u>	<u>294 081</u>



Balanse - spesifikasjon

Møre Drift & Renhold AS

	2018	2017
Andre finansielle instrumenter		
1820 Aksjer - KBK Invest AS	100 000	0
	<u>100 000</u>	<u>0</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1920 Bankinnskudd .35995	6 176 563	4 015 962
1921 Bank 3930.04.27964	1 046 438	1 039 562
1922 Bank 3930.04.27956	2 131 539	2 105 224
1950 Bankinnskudd for skattetrekk	350 899	303 734
	<u>9 705 439</u>	<u>7 464 482</u>
Aksjekapital		
2000 Aksjekapital	-100 000	-100 000
	<u>-100 000</u>	<u>-100 000</u>
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-6 738 559	-5 916 166
	<u>-6 738 559</u>	<u>-5 916 166</u>
Gjeld til kredittinstitusjoner		
2220 Santander 41-50868(EL15526)	0	-12 488
2221 Lån - EK83489	-197 318	0
2222 EK89188 - Sparebank1	-238 055	0
	<u>-435 373</u>	<u>-12 488</u>
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-364 446	-281 099
	<u>-364 446</u>	<u>-281 099</u>
Betalbar skatt		
2500 Betalbar skatt, ikke utlignet	-489 564	-564 635
	<u>-489 564</u>	<u>-564 635</u>
Skyldig offentlige avgifter		
2600 Forskuddstrekk	-338 849	-297 172
2610 Påleggstrekk	-12 050	-6 231
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	-757 052	-666 721
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	-275 846	-231 336
2780 Påløpt arbeidsgiveravgift	-150 095	-119 470
	<u>-1 533 892</u>	<u>-1 320 930</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2910 Gjeld til ansatte og eiere	-7 318	-3 746
2940 Feriepenger	-1 064 503	-847 307
2960 Påløpt lønnskostnad	-1 023 488	-956 113
	<u>-2 095 309</u>	<u>-1 807 166</u>