



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	912 790 266
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	SUPER RENHOLD AS
Forretningsadresse:	c/o Jaff Gruppen Hasleveien 28 0571 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:	Salar Jaff
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	10.06.2019

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, 05.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 849 699	2 798 872
Sum inntekter		2 849 699	2 798 872
Kostnader			
Varekostnad		146 078	200 284
Lønnskostnad	6, 8, 9	1 753 626	1 225 209
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	10	50 440	
Annen driftskostnad	14	693 630	554 523
Sum kostnader		2 643 774	1 980 016
Driftsresultat		205 925	818 856
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 099	787
Sum finansinntekter		1 099	787
Annen rentekostnad		7 097	11 397
Annen finanskostnad			70
Sum finanskostnader		7 097	11 467
Netto finans		-5 997	-10 680
Ordinært resultat før skattekostnad		199 928	808 176
Skattekostnad på ordinært resultat	11	220 941	194 866
Ordinært resultat etter skattekostnad		-21 013	613 310
Årsresultat		-21 013	613 310
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-21 013	613 311
Sum overføringer og disponeringer		-21 013	613 311



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		1 100 851	1 080 260
Sum immaterielle eiendeler		1 100 851	1 080 260
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	10	359 924	359 089
Sum varige driftsmidler		359 924	359 089
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		20 000	
Obligasjoner		-678 956	31 820
Andre fordringer	13	481 473	616 880
Sum finansielle anleggsmidler		-177 483	648 700
Sum anleggsmidler		1 283 292	2 088 049
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	12	30 588	153 182
Andre fordringer		20 718	
Sum fordringer		51 306	153 182
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	15	200 000	200 000
Sum investeringer		200 000	200 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	724 985	288 390
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		724 985	288 390
Sum omløpsmidler		976 291	641 572



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
SUM EIENDELER		2 259 583	2 729 621
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	3, 4, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 499 564	1 520 577
Sum opptjent egenkapital		1 499 564	1 520 577
Sum egenkapital		1 529 564	1 550 577
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		-13 984	
Ansvarlig lånekapital		-43 825	-43 825
Sum annen langsiktig gjeld		-57 809	-43 825
Sum langsiktig gjeld		-57 809	-43 825
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-15 578	38 066
Betalbar skatt	11	67 906	166 115
Skyldige offentlige avgifter		251 083	194 964
Kortsiktig konserngjeld		1 064 776	754 776
Annen kortsiktig gjeld		-580 359	68 949
Sum kortsiktig gjeld		787 828	1 222 870
Sum gjeld		730 019	1 179 045
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 259 583	2 729 622



Noter 2018 SUPER RENHOLD AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note 1 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	135 246	47 799	87 447
Sum midlertidige forskjeller	135 246	47 799	87 447
Utsatt skatt 31.12.18. basert på 22%	31 107	10 516	20 591

Note 2 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 404 439. Skyldig skattetrekk er kr 41 700.

Note 3 - Aksjekapital

Foretaket har 30 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 4 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12.2018

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
KAKIL, JAFF SALAR KAKI	30	100,00%
Sum	30	100,00%

Note 5 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2018	30 000	1 520 577	1 550 577
Årets resultat		(21 013)	(21 013)
Egenkapital 31.12.2018	30 000	1 499 564	1 529 564

Note 6 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 7 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
--------	------	---------------

Note 8 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	1 516 081	1 057 658
Arbeidsgiveravgift	213 416	148 541
Andre relaterte ytelser	24 129	19 010



Sum	1 753 626	1 225 209
------------	------------------	------------------

Foretaket har sysselsatt 6 årsverk i regnskapsåret.

Note 9 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn		
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 10 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2018	
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	0

Note 11 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	199 928	808 178
+/- Permanente forskjeller	7 869	12 010
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	87 447	(128 042)
Årets skattegrunnlag	295 245	692 146
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	67 906	166 115
Sum	67 906	166 115
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år	173 626	
+/- Endring i utsatt skatt	(20 591)	28 751
Skattekostnad i resultatregnskapet	220 941	194 866
Betalbar skatt i skattekostnad	67 906	166 115
Betalbar skatt i balansen	67 906	166 115

Note 12 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2018.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	30 588	153 182
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	30 588	153 182

Note 13 - Lån og sikkerhetsstillelser mv.

Lån og sikkerhetsstillelser mv.

Spesifikasjon	Daglig leder	Styreformann	Ansatte/
---------------	--------------	--------------	----------



			aksjeeiere/ styremedlemmer
Art	Sikkerhetsstillelse	Lån	Lån
Rentesats	? %	? %	? %
Avdragsplan		Annuitet ? år	Annuitet ? år
Sikkerhet	Pant i fast eiendom	Pant i fast eiendom	Pant i fast eiendom
Balansført lånebeløp pr. 31.12.2018			
Beløp det er stilt sikkerhet for pr. 31.12.2018			

Note 14 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 15 - Kortsiktige investeringer

Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Aksjer		
Andeler		
Obligasjoner		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		
Sum		



Årsberetning 2018 SUPER RENHOLD AS

Orgnr. 912 790 266 MVA

Virksomhetens art og hvor den drives

SUPER RENHOLD AS har forretningskontor i Oslo, og driver som med virksomheter innen vask og renhold, herunder delta i andre selskaper med lignende formål.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Selskapet ble stiftet i 2013, og har et overskudd i 2018 på 199928 som det skal overføres til neste års drift. Styret mener årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2018 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden et pågående forsknings- eller utviklingsaktivitet som vil bli aktivert neste år.

Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. Styreleder er daglig leder.

Samlet sykefravær har vært 14 dager.

Likestilling

Selskapet har 9 ansatte og drives av daglig leder som er eneksjonær. Eier har ut fra en vurdering av antall ansatte og stillingskategorier (7 kvinner og resten menn) ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Ytre miljø

Selskapet forurensar ikke det ytre miljø.

Disponering av resultat

Resultatet i 2018 blir beskattet i morselskapet uten å ta ut utbytte. Overskuddet blir overført til neste års drift.

Oslo, 31.05.2019

Salar K. K. Jaff

Styreleder og Daglig leder

(Sign)



Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Varebeholdninger

Bedriften har ingen varer på lager.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er ikke inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet