



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 203 660
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENTRALVASKERIET FOR ØSTLANDET AS
Forretningsadresse: Sagveien 14
1890 RAKKESTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kristian Gaasrud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.08.2020

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, 01.06.2026



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		156 873 204	151 766 624
Annen driftsinntekt		2 830 069	4 010 063
Sum inntekter	2	159 703 273	155 776 687
Kostnader			
Kjøp vaskemidler, tekstiler etc.	6	19 190 437	19 624 550
Lønnskostnad	3	77 304 620	79 240 433
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	1 604 113	1 365 178
Annen driftskostnad	3, 14	57 430 107	56 406 394
Sum kostnader		155 529 277	156 636 555
Driftsresultat		4 173 995	-859 868
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	13	849 745	782 873
Annen renteinntekt		2 212	3 028
Sum finansinntekter		851 957	785 901
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			452 609
Annen rentekostnad		153 767	207 215
Annen finanskostnad		26 006	3 617
Sum finanskostnader		179 772	663 441
Netto finans		672 184	122 459
Ordinært resultat før skattekostnad		4 846 180	-737 409
Skattekostnad på ordinært resultat	4	1 086 712	-80 741
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 759 468	-656 668
Årsresultat		3 759 468	-656 668
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 759 468	-656 668
Totalresultat		3 759 468	-656 668



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		3 759 468	
Overført fra annen egenkapital			-656 668
Sum overføringer og disponeringer	12	3 759 468	-656 668



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	5	31 114	25 285
Sum immaterielle eiendeler		31 114	25 285
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	5, 9	4 615 007	5 286 736
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 9	3 032 053	3 483 585
Sum varige driftsmidler		7 647 059	8 770 321
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7		25 000
Sum finansielle anleggsmidler			25 000
Sum anleggsmidler		7 678 174	8 820 606
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6, 9	9 848 134	8 664 871
Fordringer			
Kundefordringer	8, 9	17 008 657	16 418 148
Fordringer på konsernselskap	13	22 341 458	21 492 064
Andre kortsiktige fordringer		429 778	591 917
Sum fordringer		39 779 893	38 502 130
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	7 497 967	7 377 949
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 497 967	7 377 949
Sum omløpsmidler		57 125 994	54 544 950
SUM EIENDELER		64 804 168	63 365 555



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	11, 12	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	12	4 953 598	4 953 598
Sum innskutt egenkapital		5 053 598	5 053 598
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	36 574 508	32 815 040
Sum opptjent egenkapital		36 574 508	32 815 040
Sum egenkapital		41 628 106	37 868 638
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	240 784	454 369
Sum avsetninger for forpliktelser		240 784	454 369
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	149 130	1 889 274
Sum annen langsiktig gjeld		149 130	1 889 274
Sum langsiktig gjeld		389 914	2 343 643
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 305 241	5 102 618
Betalbar skatt	4	1 300 297	
Skyldig offentlige avgifter		5 140 975	5 560 612
Annen kortsiktig gjeld		11 039 634	12 490 044
Sum kortsiktig gjeld		22 786 147	23 153 274
Sum gjeld		23 176 061	25 496 917
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		64 804 168	63 365 556



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Sentralvaskeriet For Østlandet AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Sentralvaskeriet For Østlandet AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2019
- Resultatregnskap for 2019
- Kontantstrømpstilling for regnskapsåret avsluttet per 31. desember 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 og kontantstrømmer 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.

Annen informasjon

Ledelsen er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke annen informasjon, og vi attesterer ikke den andre informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese annen informasjon identifisert ovenfor med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom annen informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi, på bakgrunn av arbeidet vi har utført, konkluderer med at disse andre opplysningene inneholder vesentlig feilinformasjon, er vi pålagt å uttale oss om dette. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

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 intern kontroll 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 avviklet.

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 regnskapsskikk 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 årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til dekning av tap er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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 bokføringskikk i Norge.

BDO AS

Håkon Andersen-Gott
registrert revisor
(elektronisk signert)



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."

Håkon Andersen-gott

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5998-4-761018

IP: 188.95.xxx.xxx

2020-08-31 12:21:44Z



Penneo Dokumentnøkkel: 0IQNA-1VME5-EGP4P-IQ8S5-GHCK1-GHQ3C

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>



Årsregnskap 2019

Sentralvaskeriet For Østlandet AS

Organisasjonsnr: 917 203 660



Sentralvaskeriet for Østlandet AS

Sagveien 14 – 1890 Rakkestad

Foretaksregisteret
NO 917 203 660 MVA



SENTRALVASKERIET FOR ØSTLANDET AS (Foretaksnr. 917 203 660)

Årsberetning 2019

Virksomhetens art og hvor den drives

Sentralvaskeriet for Østlandet er landets største enkeltstående vaskeri og renseri. Virksomheten foregår i leide lokaler i Rakkestad.

Redegjørelse for årsregnskapet

Omsetningen økte fra kr. 155.776.687,- i fjor til kr. 159.703.273, i 2020. Årsresultatet ble i 2019 kr. 3.759.468,-. Effektivisering av driften og kostnadsreducerende tiltak har gjort at 2019 var et økonomisk tilfredsstillende år.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Til grunn for antakelsen ligger selskapets resultatprognoser for år 2020.

Covid-19 viruset påvirker overnattings markedet og skaper en uforutsigbar situasjon med tanke på volum fra denne type kunde. Viser til ytterligere kommentarer om hendelser etter balansedagen i note 15.

Markedsmessig risiko

Selskapets største markedsmessige risiko er knyttet til hvordan markedet er sammensatt. Det er et begrenset antall innkjøpere som etterspør relativt store kontrakter. Da selskapet har virksomhet i flere segmenter anses mulighetene for å opprettholde tilfredsstillende beskjeftigelse som gode. Utbrudd av Covid-19 viruset skaper usikkerhet for stabiliteten av hotell volumet gjennom 2020



Vårt medlemskap
i Kvalitetstilsynet
er Deres Garanti

RAKKESTAD:
Telefon: 69 22 64 00
Mail: post@sentralvaskeriet.no



Sentralvaskeriet for Østlandet AS

Sagveien 14 – 1890 Rakkestad

Foretaksregisteret
NO 917 203 660 MVA



Finansielle risikofaktorer

Selskapets finansielle risiko kan deles i kredittrisiko og likviditetsrisiko. Kredittrisikoen relaterer seg i hovedsak for å bli påført tap på kundefordringer. Kundene er solide selskaper/institusjoner slik at risikoen på dette punkt anses som lav.

Likviditetsrisikoen styres med sikte på at likviditetsreserven skal være tilstrekkelig stor til at denne risiko kan klassifiseres som liten.

Arbeidsmiljø

Selskapet har i 2019 hatt 168 årsverk fordelt på hel- og deltidsansatte.

Det har i løpet av året ikke forekommet eller blitt rapportert alvorlige arbeidsuhell eller ulykker, som har resultert i store materielle skader eller personalskader

Arbeidsforholdene ved vaskeriet er bra og samarbeidet med de ansatte fungerer tilfredsstillende. Selskapet fører etter gjeldende lover oversikt over de ansattes totale sykefravær. I 2019 var sykefraværet i gjennomsnitt 7,47 %. Dette skyldes egen- og barns sykdom. Sykefraværet er redusert sammenlignet med 2018 Sammen med bedriftshelsetjenesten jobbes det med tiltak for reduksjon av sykefraværet.

Likestilling

Selskapet er opptatt av likebehandling mellom kjønnene og vurderer løpende om det er nødvendig å iverksette spesielle tiltak for å etterkomme denne målsetting.

Selskapet har i dag en tilnærmet lik fordeling av begge kjønn ansatt

Ytre miljø

Virksomheten forurensar ikke det ytre miljø. Virksomheten benytter fosfatfrie vaskemidler. Det blir benyttet fjernvarme fra biobrensel som energikilde. Vaskevannet blir gjenbrukt og mest mulig av energien blir gjenvunnet før det blir sluppet ut til kommunalt renseanlegg. Prosjekt med tanke på ytterligere varme gjenvinning er startet og skal etter planen fullføres i 2020



Vårt medlemskap
i Kvalitetstilsynet
er Deres Garanti

RAKKESTAD:
Telefon: 69 22 64 00
Mail: post@sentralvaskeriet.no



Sentralvaskeriet for Østlandet AS

Sagveien 14 – 1890 Rakkestad

Foretaksregisteret
NO 917 203 660 MVA



Framtidsutsikter

Selskapet forventer at rammene for norsk økonomi i 2020 vil være lavere enn 2019. Ut fra dette antar selskapet at det vil være et varierende behov i hotellnæringen for vask av tøy. Innen helsesektoren er det høy aktivitet i den forstand at etterspørselen etter vask av tøy totalt sett er høy. Selskapet er godt posisjonert til å kunne vinne kontrakter i dette markedet selv om konkurransen er hard. Selskapet vurderes derfor til å ha et godt fundament for fortsatt positiv utvikling.

Årsregnskapet

Det fremlagte regnskap med tilhørende noter gir etter styrets oppfatning et tilfredsstillende uttrykk for resultatet i 2019 og den økonomiske stillingen ved årsskiftet.

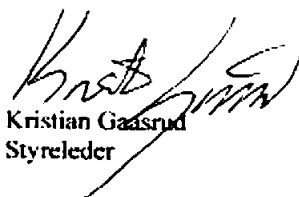
Selskapet hadde for 2019 et årsresultat på kr. 3.759.468,-

Disponering av årets resultat

Årets resultat foreslås disponert slik:

Årets resultat	Kr. 3.759.468,-
Overført til annen egenkapital	Kr. 3.759.468,-

Rakkestad 22/8 2020


Kristian Gæsrud
Styreleder



Vårt medlemskap
i Kvalitetstilsynet
er Deres Garanti

RAKKESTAD:
Telefon: 69 22 64 00
Mail: post@sentralvaskeriet.no



Resultatregnskap

Sentralvaskeriet For Østlandet AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		156 873 204	151 766 624
Annen driftsinntekt		2 830 069	4 010 063
Sum driftsinntekter	2	159 703 273	155 776 687
Kjøp vaskemidler, tekstiler etc.	6	19 190 437	19 624 550
Lønnskostnad	3	77 304 620	79 240 433
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	1 604 113	1 365 178
Annen driftskostnad	3, 14	57 430 107	56 406 394
Sum driftskostnader		155 529 277	156 636 555
Driftsresultat		4 173 995	-859 868
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	13	849 745	782 873
Annen renteinntekt		2 212	3 028
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		0	452 609
Annen rentekostnad		153 767	207 215
Annen finanskostnad		26 006	3 617
Resultat av finansposter		672 184	122 459
Ordinært resultat før skattekostnad		4 846 180	-737 409
Skattekostnad på ordinært resultat	4	1 086 712	-80 741
Ordinært resultat		3 759 468	-656 668
Årsresultat		3 759 468	-656 668
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		3 759 468	0
Overført fra annen egenkapital		0	656 668
Sum overføringer	12	3 759 468	-656 668



Balanse
Sentralvaskeriet For Østlandet AS

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	5	31 114	25 285
Sum immaterielle eiendeler		<u>31 114</u>	<u>25 285</u>
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	5, 9	4 615 007	5 286 736
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 9	3 032 053	3 483 585
Sum varige driftsmidler		<u>7 647 059</u>	<u>8 770 321</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	0	25 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>0</u>	<u>25 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>7 678 174</u>	<u>8 820 606</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	6, 9	9 848 134	8 664 871
Fordringer			
Kundefordringer	8, 9	17 008 657	16 418 148
Fordringer på konsernselskap	13	22 341 458	21 492 064
Andre kortsiktige fordringer		429 778	591 917
Sum fordringer		<u>39 779 893</u>	<u>38 502 130</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	7 497 967	7 377 949
Sum omløpsmidler		<u>57 125 994</u>	<u>54 544 950</u>
Sum eiendeler		<u>64 804 168</u>	<u>63 365 555</u>



Balanse

Sentralvaskeriet For Østlandet AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	11, 12	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	12	4 953 598	4 953 598
Sum innskutt egenkapital		5 053 598	5 053 598
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	36 574 508	32 815 040
Sum opptjent egenkapital		36 574 508	32 815 040
Sum egenkapital		41 628 106	37 868 638
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	240 784	454 369
Sum avsetning for forpliktelser		240 784	454 369
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	149 130	1 889 274
Sum annen langsiktig gjeld		149 130	1 889 274
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 305 241	5 102 618
Betalbar skatt	4	1 300 297	0
Skyldig offentlige avgifter		5 140 975	5 560 612
Annen kortsiktig gjeld		11 039 634	12 490 044
Sum kortsiktig gjeld		22 786 147	23 153 274
Sum gjeld		23 176 061	25 496 917
Sum egenkapital og gjeld		64 804 168	63 365 556

Rakkestad, den
Styret i Sentralvaskeriet For Østlandet AS


Kristian Gaasrud
styreleder / daglig leder



Indirekte kontantstrøm

Sentralvaskeriet For Østlandet AS

Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter	Note	2019	2018
Resultat før skattekostnad		4 846 180	-737 409
Periodens betalte skatt		0	-1 177 371
Ordinære avskrivninger		1 604 113	1 365 178
Nedskrivning anleggsmidler		0	452 609
Endring i varelager		-1 165 485	2 434 908
Endring i kundefordringer		-590 508	14 255 355
Endring i leverandørgjeld		202 624	-3 816 955
Endring i andre tidsavgrensingsposter		-2 550 080	-1 218 384
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		2 346 842	11 557 931
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		-486 681	-2 530 176
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		-486 681	-2 530 176
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld		-1 740 144	-1 660 442
Utbetalinger ved nedbetaling av kortsiktig gjeld		0	-2 942 031
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		-1 740 144	-4 602 473
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		120 018	4 425 282
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynne		7 377 949	2 952 667
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt		7 497 967	7 377 949



Noter til regnskapet 2019

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for øvrige foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

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. Områder som i stor grad inneholder slike skjønsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlige for årsregnskapet, er beskrevet i notene.

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 varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen. Med risiko menes eiendelens gevinst og tapspotensiale mens kontroll defineres som beslutnings og råderett. Erfaringstall anvendes for å estimere og regnskapsføre avsetninger for kvantumsrabatter og retur på salgstidspunktet.

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. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). 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.

Leide (leasede) driftsmidler balanseføres som driftsmidler hvis leiekontrakten anses som finansiell. Utgifter til leie av øvrige driftsmidler kostnadsføres som operasjonell. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.



Noter til regnskapet 2019

Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er vedtatt.

Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående

Varer

Tekstiler til utleie er balanseført som en varebeholdning og avskrives over resultatet som en varekostnad.

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

Innskuddsplaner

Ved innskuddsplaner betaler selskapet innskudd til et forsikringsselskap. Selskapet har ingen ytterligere betalingsforpliktelse etter at innskuddene er betalt. Innskuddene regnskapsføres som lønnskostnad. Eventuelle forskuddsbetalte innskudd balanseføres som eiendel (pensjonsmidler) i den grad innskuddet kan refunderes eller redusere framtidige innbetalinger.

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.

Kontantstrømpoppstilling

Kontantstrømpoppstillingen utarbeides etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige likvide plasseringer som umiddelbart og med uvesentlig kursrisiko kan konverteres til kjente kontantbeløp og med gjenværende løpetid mindre enn tre måneder fra anskaffelsesdato.



Noter til regnskapet 2019

Note 2 Salgsinntekter

Sentralvaskeriet For Østlandet AS leier ut, renser og vasker tekstiler for offentlige og private bedrifter og institusjoner i hele Norge. Selskapet operer innenfor virksomhetsområdene Helse og institusjon, hotell og restaurant samt industri og håndverk. Innenfor de ulike virksomhetsområdene tilbys samtlige segmenter innenfor vaskeritjenester.

Per virksomhetsområde	2019	2018
Vask, rens og utleie av tekstiler	156 873 204	151 766 624
Sum	156 873 204	151 766 624

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	65 384 684	66 410 758
Arbeidsgiveravgift	9 356 411	9 632 770
Pensjonskostnader	2 087 643	2 241 115
Andre ytelser	475 881	955 790
Sum	77 304 620	79 240 433

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 185 180

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	529 426
Pensjonsutgifter	0
Styrehonorar	0
Annen godtgjørelse	0
Sum	529 426

OTP

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov. Selskapets ansatte kan velge å gå av med AFP fra fylte 62 år hvor selskapet er forpliktet til å betale 25% av pensjon frem til fylte 67 år.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2019 utgjør kr 133 200,- ekskl.mva.

Lovpålagt revisjon	123 575
Andre attestasjonstjenester	0
Utarbeidelse av årsregnskap	5 688
Utarbeidelse av ligningspapirer	3 938
Skatterådgivning	0
Andre tjenester	0
Sum honorar til revisor	133 200



Noter til regnskapet 2019

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 300 297	0
Endring i utsatt skatt	-213 585	-80 741
Skattekostnad ordinært resultat	1 086 712	-80 741
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	4 846 180	-737 409
Permanente forskjeller	93 423	476 155
Endring i midlertidige forskjeller	970 838	-140 268
Mottatt konsernbidrag	0	401 523
Skattepliktig inntekt	5 910 442	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 300 297	-92 350
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	92 350
Sum betalbar skatt i balansen	1 300 297	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	-1 541 382	-1 242 009	299 374
Fordringer	-50 000	-50 000	0
Gevinst - og tapskonto	2 685 856	3 357 321	671 465
Sum	1 094 474	2 065 312	970 839
Utsatt skatt (22 %)	240 784	454 369	213 584
Effekt av endring av skattesats		-20 653	



Noter til regnskapet 2019

Note 5 Varige driftsmidler

	Programvare	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar o.a utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	599 931	39 740 979	5 113 584	45 454 494
Tilgang	62 228	424 453	0	486 681
Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	662 159	40 165 432	5 113 584	45 941 175
Akk. av- /nedskrivninger 31.12	-631 045	-35 550 425	-2 081 531	-38 263 001
Balanseført verdi 31.12	31 114	4 615 007	3 032 053	7 678 174
Årets avskrivninger	56 399	969 899	577 815	1 604 113
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	
Økonomisk levetid	3 år	3-25 år	3-8 år	
Endring i avskrivningsplan				

Note 6 Tekstiler til utleie

	Tekstiler til utleie
Anskaffelseskost 01.01	36 681 501
Tilgang	7 578 375
Avgang	0
Anskaffelseskost 31.12	44 259 876
Akk. av- /nedskrivninger 31.12	-34 411 741
Balanseført verdi 31.12	9 848 134
Årets avskrivninger	6 395 112
Avskrivningssats	33 %
Avskrivningsplan	Lineær
Økonomisk levetid	3 år
Endring i avskrivningsplan	

Tekstiler til utleie er balanseført som en varebeholdning og avskrives over resultatet som en varekostnad.



Noter til regnskapet 2019

Note 7 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Eierandel	Anskaffelseskost	Balanseført verdi
Anleggsmidler			
RNV Holding AS	7,7 %	1 051 744	0
Sum	0	1 051 744	0

Aksjene i RNV Holding AS ble i 2018 nedskrevet med kr 452 609 slik at balanseverdien er 0.

Note 8 Kundefordringer

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	17 058 657	16 468 148
Avsetning til tap	-50 000	-50 000
Sum	17 008 657	16 418 148

Note 9 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2019	2018
Fordringer med forfall senere enn ett år	0	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	0	0
Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2019	2018
Gjeld til kredittinstitusjoner	149 130	1 889 274
Sum	149 130	1 889 274
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	2019	2018
Maskiner og anlegg	4 448 181	5 286 736
Driftsløsøre, inventar og utstyr	3 032 053	3 483 585
Lager av varer og annen beholdning	9 848 134	8 664 871
Kundefordringer	17 008 657	16 418 148
Sum	34 337 025	33 853 340

Note 10 Bankinnskudd

	2019	2018
Bundne skattetrekkmidler	3 100 712	2 922 805



Noter til regnskapet 2019

Note 11 Antall aksjer, aksjeeiere m.m

<u>Aksjekapital</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Balanseført</u>
Ordinære aksjer	50	2 000	100 000

Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:

<u>Aksjonærer:</u>	<u>Antall aksjer</u>	<u>Eierandel</u>
Sentralvaskeriene AS	50	100 %
Sum	50	100 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Wenche Charlotte Bøhme og Otto Christian Bøhme eier indirekte Sentralvaskeriet For Østlandet AS gjennom sine eierposter i hhv Skibsaktieselskapet Grøm og OCB Holding AS.

Sentralvaskeriet For Østlandet AS er datterselskap av Skibsaktieselskapet Grøm som utarbeider konsernregnskap der Sentralvaskeriet For Østlandet AS inngår i konsolideringen. Konsernregnskapet kan få utlevert i Strandveien 50 C, 1366 Lysaker.

Note 12 Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Annen innskutt egenkapital</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum egenkapital</u>
Pr. 01.01	100 000	4 953 598	32 815 040	37 868 638
Årets resultat			3 759 468	3 759 468
Pr 31.12	100 000	4 953 598	36 574 508	41 628 106

Note 13 Mellomværende med selskap i samme konsern

<u>Fordringer</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Andre fordringer	22 341 458	21 492 064
Sum fordringer	22 341 458	21 492 064

Konsernmellomværende renteberegnes med 4%.



Noter til regnskapet 2019

Note 14 Transaksjoner med nærstående parter

Ytelser til ledende ansatte er omtalt i note 3, og mellomværende med konsernselskaper er omtalt i note 13.

Selskapets transaksjoner med nærstående parter	2019	2018
--	------	------

Kjøp av varer og tjenester:

Kjøp av tjenester:		
Sentralvaskeriene AS (leie lokaler og maskiner)	12 561 920	11 641 920

Note 15 Hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

Koronapandemien som inntraff i januar 2020 har ikke betydning for årsregnskapet for 2019. Hendelsen har heller ikke hatt vesentlig negativ betydning for foretakets stilling og resultat i perioden mellom balansedagen og tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet. Covid-19 pandemien har påvirket selskapets omsetning negativt fra midten av mars 2020. Alle kostnader følges nøye opp og deler av staben er permittert. Større nye investeringer er lagt på is foreløpig.

Hendelsen anses ikke å ha skapt vesentlig usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift. Årsregnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.