



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 789 333
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRONDHEIM RENHOLDSSERVICE AS
Forretningsadresse: Øvre Flatåsveg 36
7079 FLATÅSEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: André Moldegård-Eriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 25.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		24 023 249	17 340 099
Annen driftsinntekt		4 948	
Sum inntekter		24 028 197	17 340 099
Kostnader			
Varekostnad		1 809 022	1 821 844
Lønnskostnad	1	15 085 021	10 562 451
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	239 601	158 379
Annen driftskostnad		5 008 748	3 266 306
Sum kostnader		22 142 393	15 808 979
Driftsresultat		1 885 804	1 531 120
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12 322	2 728
Annen finansinntekt		210	
Sum finansinntekter		12 532	2 728
Annen rentekostnad		43 494	30 435
Annen finanskostnad		34	
Sum finanskostnader		43 528	30 435
Netto finans		-30 996	-27 707
Ordinært resultat før skattekostnad		1 854 808	1 503 413
Skattekostnad på resultat	3	406 797	331 131
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 448 012	1 172 282
Årsresultat	4	1 448 012	1 172 282
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 448 012	1 172 282
Totalresultat		1 448 012	1 172 282



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag			1 170 000
Avsatt til annen egenkapital		1 448 012	2 282
Sum overføringer og disponeringer		1 448 012	1 172 282



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	42 586	16 673
Sum immaterielle eiendeler		42 586	16 673
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2	353 272	66 685
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	305 665	245 603
Sum varige driftsmidler	2	658 937	312 288
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap			6 220 695
Andre langsiktige fordringer		72 988	12 867
Sum finansielle anleggsmidler		72 988	6 233 562
Sum anleggsmidler		774 511	6 562 523
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 034 606	1 821 716
Andre kortsiktige fordringer		360 571	127 091
Konsernfordringer	5, 6	4 161 419	80 000
Sum fordringer		6 556 596	2 028 807
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	585 780	2 953 286
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		585 780	2 953 286
Sum omløpsmidler		7 142 376	4 982 093
SUM EIENDELER		7 916 887	11 544 615



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	1 644 014	1 644 014
Sum innskutt egenkapital		1 644 014	1 644 014
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		20 671	1 282 168
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital	4	20 671	1 282 168
Sum egenkapital	4	1 664 685	2 926 182
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		333 139	260 968
Sum annen langsiktig gjeld		333 139	260 968
Sum langsiktig gjeld		333 139	260 968
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		658 113	359 064
Betalbar skatt	3		12 319
Skyldig offentlige avgifter		1 493 914	1 128 801
Kortsiktig konserngjeld	5, 6	1 945 540	5 722 003
Annen kortsiktig gjeld		1 821 497	1 135 278
Sum kortsiktig gjeld		5 919 063	8 357 465
Sum gjeld		6 252 202	8 618 433
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 916 887	11 544 615



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 619978

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 789 333
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRONDHEIM RENHOLDSSERVICE AS
Forretningsadresse: Øvre Flatåsveg 36
7079 FLATÅSEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: André Moldegård-Eriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

Revisjon

Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 13.07.2024



Organisasjonsnr: 926 789 333
TRONDHEIM RENHOLDSSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		24 023 249	17 340 099
Annen driftsinntekt		4 948	
Sum inntekter		24 028 197	17 340 099
Kostnader			
Varekostnad		1 809 022	1 821 844
Lønnskostnad	1	15 085 021	10 562 451
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	239 601	158 379
Annen driftskostnad		5 008 748	3 266 306
Sum kostnader		22 142 393	15 808 979
Driftsresultat		1 885 804	1 531 120
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12 322	2 728
Annen finansinntekt		210	
Sum finansinntekter		12 532	2 728
Annen rentekostnad		43 494	30 435
Annen finanskostnad		34	
Sum finanskostnader		43 528	30 435
Netto finans		-30 996	-27 707
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	406 797	331 131
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 448 012	1 172 282
Årsresultat	4	1 448 012	1 172 282
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 448 012	1 172 282
Totalresultat		1 448 012	1 172 282
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag			1 170 000
Avsatt til annen egenkapital		1 448 012	2 282
Sum overføringer og disponeringer		1 448 012	1 172 282





Organisasjonsnr: 926 789 333
TRONDHEIM RENHOLDSSERVICE AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	42 586	16 673
Sum immaterielle eiendeler		42 586	16 673
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2	353 272	66 685
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	305 665	245 603
Sum varige driftsmidler	2	658 937	312 288
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap			6 220 695
Andre langsiktige fordringer		72 988	12 867
Sum finansielle anleggsmidler		72 988	6 233 562
Sum anleggsmidler		774 511	6 562 523
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 034 606	1 821 716
Andre kortsiktige fordringer		360 571	127 091
Konsernfordringer	5, 6	4 161 419	80 000
Sum fordringer		6 556 596	2 028 807
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	585 780	2 953 286
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		585 780	2 953 286
Sum omløpsmidler		7 142 376	4 982 093
SUM EIENDELER		7 916 887	11 544 615
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	1 644 014	1 644 014
Sum innskutt egenkapital		1 644 014	1 644 014
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		20 671	1 282 168
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital	4	20 671	1 282 168
Sum egenkapital	4	1 664 685	2 926 182
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		333 139	260 968
Sum annen langsiktig gjeld		333 139	260 968
Sum langsiktig gjeld		333 139	260 968
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		658 113	359 064
Betalbar skatt	3		12 319
Skyldig offentlige avgifter		1 493 914	1 128 801
Kortsiktig konserngjeld	5, 6	1 945 540	5 722 003
Annen kortsiktig gjeld		1 821 497	1 135 278
Sum kortsiktig gjeld		5 919 063	8 357 465
Sum gjeld		6 252 202	8 618 433
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 916 887	11 544 615



Organisasjonsnr: 926 789 333
TRONDHEIM RENHOLDSSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
19.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



KPMG AS
Sjøgangen 6
N-7010 Trondheim

Telephone +47 45 40 40 63
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Trondheim Renholdsservice AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Trondheim Renholdsservice AS som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023, 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende 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. Betyrrende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Offices in:

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Tromsø
Alta	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Stavanger	Ulsteinvik
Bode	Knarvik	Stord	Ålesund
Drammen	Kristiansand	Straume	

Penneo document key: LP6IV-BCH7N-VWZ03-5FF64-ZGOUX-6NM2F



Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Trondheim

KPMG AS

Jørgen Mo Rande
Statsautorisert revisor
(Elektronisk signert)

Penneo document key: LP61W-BCH7N-VWZ03-5FF64-ZGOUX-6NM2F



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."

Rande, Jørgen Mo

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: no_bankid:9578-5990-4-3254961

IP: 80.232.xxx.xxx

2024-07-02 19:45:24 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: LP6IV-BCH7N-VWZ03-5FF64-ZGQUX-6NMZF

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.

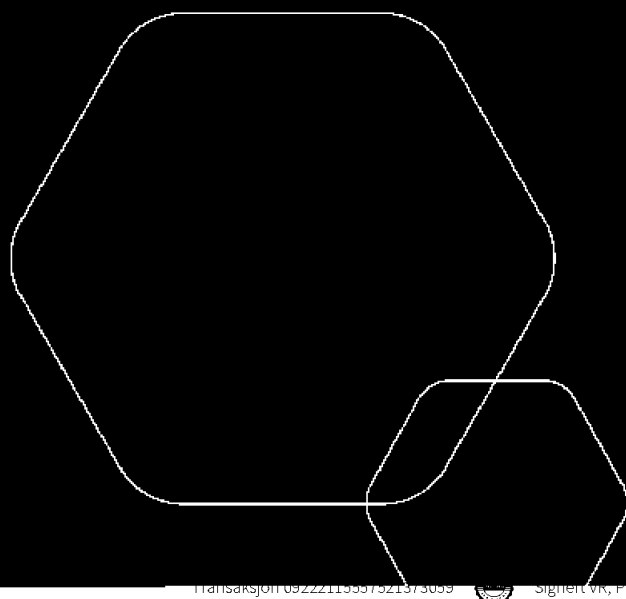
Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>




Årsregnskap 2023

Trondheim Renholdsservice AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 926 789 333

Transaksjon 09222115937521373059  Signert: VK, PF, TF, TEE



RESULTATREGNSKAP

TRONDHEIM RENHOLDSSERVICE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		24 023 249	17 340 099
Annen driftsinntekt		4 948	0
Sum driftsinntekter		24 028 197	17 340 099
Varekostnad		1 809 022	1 821 844
Lønnskostnad	1	15 085 021	10 562 451
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	239 601	158 379
Annen driftskostnad		5 008 748	3 266 306
Sum driftskostnader		22 142 393	15 808 979
Driftsresultat		1 885 804	1 531 120
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		12 322	2 728
Annen finansinntekt		210	0
Annen rentekostnad		43 494	30 435
Annen finanskostnad		34	0
Resultat av finansposter		-30 996	-27 707
Resultat før skattekostnad		1 854 808	1 503 413
Skattekostnad på resultat	3	406 797	331 131
Årsresultat	4	1 448 012	1 172 282
OVERFØRINGER			
Avsatt konsernbidrag		0	1 170 000
Avsatt til annen egenkapital		1 448 012	2 282
Sum overføringer		1 448 012	1 172 282

TRONDHEIM RENHOLDSSERVICE AS

SIDE 2





BALANSE

TRONDHEIM RENHOLDSSERVICE AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	42 586	16 673
Sum immaterielle eiendeler		42 586	16 673
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg	2	353 272	66 685
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	305 665	245 603
Sum varige driftsmidler	2	658 937	312 288
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap		0	6 220 695
Andre langsiktige fordringer		72 988	12 867
Sum finansielle anleggsmidler		72 988	6 233 562
Sum anleggsmidler		774 511	6 562 523
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		2 034 606	1 821 716
Andre kortsiktige fordringer		360 571	127 091
Konsernfordringer	5, 6	4 161 419	80 000
Sum fordringer		6 556 596	2 028 807
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	585 780	2 953 286
Sum omløpsmidler		7 142 376	4 982 093
Sum eiendeler		7 916 887	11 544 615

TRONDHEIM RENHOLDSSERVICE AS

SIDE 3





BALANSE

TRONDHEIM RENHOLDSSERVICE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4, 7	1 644 014	1 644 014
Sum innskutt egenkapital		1 644 014	1 644 014
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		20 671	1 282 168
Sum opptjent egenkapital	4	20 671	1 282 168
Sum egenkapital	4	1 664 685	2 926 182
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		333 139	260 968
Sum annen langsiktig gjeld		333 139	260 968
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		658 113	359 064
Betalbar skatt	3	0	12 319
Skyldig offentlige avgifter		1 493 914	1 128 801
Konserngjeld	5, 6	1 945 540	5 722 003
Annen kortsiktig gjeld		1 821 497	1 135 278
Sum kortsiktig gjeld		5 919 063	8 357 465
Sum gjeld		6 252 202	8 618 433
Sum egenkapital og gjeld		7 916 887	11 544 615

Styret i Trondheim Renholdsservice AS

Ville Valtteri Rantala
styreleder

Petri Pellonmaa
styremedlem

Tommy Fredriksen
styremedlem

TRONDHEIM RENHOLDSSERVICE AS

SIDE 4





Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.





Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder

LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	12 804 348	8 671 998
Arbeidsgiveravgift	1 826 776	1 251 831
Pensjonskostnader	275 691	198 888
Andre ytelser	178 206	439 735
Sum	15 085 021	10 562 452

Selskapet har i 2023 sysselsatt 19 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

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

YTELSER TIL LEDEDE PERSONER

	Daglig leder	Styret
Lønn	1 116 013	0
Annen godtgjørelse	4 392	0
Sum	1 120 405	0

Note 2 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	150 068	475 919	625 987
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	484 674	101 576	586 250
= Anskaffelseskost 31.12.23	634 742	577 495	1 212 237
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	281 471	271 830	553 301
= Bokført verdi 31.12.23	353 271	305 665	658 936
Årets ordinære avskrivninger	198 087	41 514	239 601





Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	428 019	342 319
Endring i utsatt skatt	-21 222	-11 187
Skattekostnad ordinært resultat	406 797	331 131
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	1 854 808	1 503 413
Permanente forskjeller	-5 727	1 729
Endring i midlertidige forskjeller	96 458	50 853
Avgitt konsernbidrag	-1 945 540	-1 500 000
Skattepliktig inntekt	0	55 995
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	428 019	342 319
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-428 019	-330 000
Sum betalbar skatt i balansen	0	12 319

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-100 009	-66 164	33 846
Fordringer	-93 562	-30 950	62 612
Sum	-193 572	-97 114	96 458
Grunnlag for utsatt skattefordel	-193 572	-97 114	96 458
Utsatt skattefordel (22 %)	-42 586	-21 365	21 221





Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	1 644 014	0	0	1 282 168	2 926 182
Årets resultat				1 448 012	1 448 012
Fusjon				-4 941 988	-4 941 988
Konsernbidrag mottatt			3 750 000		3 750 000
Konsernbidrag avgitt				-1 517 521	-1 517 521
Pr 31.12.2023	1 644 014	0	3 750 000	-3 729 329	1 664 685

PHM Group Oy, som er morselskap til PHM Norge AS, utarbeider konsernregnskap. Konsernregnskapet kan utleveres hos morselskapet i konsernet, som har adresse: Takomotie 13, FI00380, Helsinki, Finland.

Trondheim Renholdsservice AS (Org.nr 926 789 333)(Overtakende) og Kilderent AS (Org.nr 999 024 750)(Overdragende) ble med skattemessig og regnskapsmessig virkning fusjonert fra 01.01.2023.

Regnskapsmessig gjennomføres fusjonene etter reglene om selskapskontinuitet i NRS 9 Fusjon punkt 6. Eiendeler og gjeld i det innfusjonerte selskapet videreføres i det overtakende selskapet til selskapskontinuitet.

Skattemessig gjennomføres fusjonen med full skattemessig kontinuitet i henhold til skattelovens kapittel 11.

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 483 598.

Selskapet inngår i PHM konsernet sin cashpool ordning, med PHM Topco Oy som eier av kontoen. Selskapets bankinnskudd føres derfor som konsernfordring eller konserngjeld, avhengig av saldo på konto





Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Fordringer		
Kundefordringer konsern	100 173	0
Andre kortsiktige fordringer konsern	4 061 246	80 000
Sum	4 161 419	80 000
Gjeld		
Leverandørgjeld innen konsern	319 433	0
Annen kortsiktig gjeld konsern	1 945 540	5 722 003
Sum	2 264 973	5 722 003

Note 7 Aksjekapital, aksjonærer m.v.

Aksjekapitalen i Trondheim Renholdsservice AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	16 440	1 644 014
Sum	100	16 440	1 644 014

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Trondheim Renholdsservice AS hadde 1 aksjonærer pr. 31.12.2023.

Oversikt over de største aksjonærene pr. 31.12.2023:

	Ordinære	Sum antall	Eierandel	Stemmeandel
PHMNorge AS	100	100	100 %	100 %
Sum	100	100	100 %	100 %
Totalt	100	100	100 %	100 %





Verifikasjon

Transaksjon 09222115557521373059

Dokument

Trondheim Renholdsservice AS 29.06.24
Hoveddokument
9 sider
Initiert på 2024-06-29 11:59:42 CEST (+0200) av André
Moldegård-Eriksen (AM)
Ferdigstilt den 2024-06-30 08:50:06 CEST (+0200)

Initiativtaker

André Moldegård-Eriksen (AM)
SEFBO AS
andre@sefbo.no

Underskriverne

Ville Rantala (VR)
ville.rantala@phmgroup.com
Signert 2024-06-29 19:09:49 CEST (+0200)

Petri Pellonmaa (PP)
petri.pellonmaa@phmgroup.com
Signert 2024-06-30 08:50:06 CEST (+0200)

Tommy Fredriksen (TF)
Tommy.fredriksen@phmgroup.no
Signert 2024-06-29 23:07:58 CEST (+0200)

Tom Erik Eriksen (TEE)
Tom@trondheimrenholdsservice.no
Signert 2024-06-29 12:52:56 CEST (+0200)

Denne verifiseringen ble utstedt av Scrive. Informasjon i kursiv har blitt verifisert trygt av Scrive. For mer informasjon/bevis som angår dette dokumentet, se de skjulte vedleggene. Bruk en PDF-leser, som Adobe Reader, som kan vise skjulte vedlegg for å se vedleggene. Vennligst merk at hvis du skriver ut dokumentet, kan ikke en utskrevet kopi verifiseres som original i henhold til bestemmelsene nedenfor, og at en enkel utskrift vil være uten innholdet i de skjulte vedleggene. Den digitale signeringsprosessen (elektronisk forsegling) garanterer at dokumentet og de skjulte vedleggene er originale, og dette kan dokumenteres matematisk og uavhengig av Scrive. Scrive tilbyr også en tjeneste som lar deg automatisk verifisere at dokumentet er originalt på: <https://scrive.com/verify>

