



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	996 335 763
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	OSLO RENHOLD & VEDLIKEHOLDSERVICE AS
Forretningsadresse:	Skjærvaveien 18 1466 STRØMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2019 - 31.12.2019
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Nei
-----------------------	-----

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	SLM Revisjon AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	27.08.2020

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, 04.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 861 973	14 267 154
Annen driftsinntekt		225 000	33 500
Sum inntekter		15 086 973	14 300 654
Kostnader			
Varekostnad		5 075 798	4 406 758
Lønnskostnad	8	4 786 962	4 374 342
Avskrivninger	1	222 443	175 303
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad	2, 8	2 354 735	2 678 329
Sum kostnader		12 439 938	11 634 732
Driftsresultat		2 647 035	2 665 921
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-662	261
Sum finansinntekter		-662	261
Annen rentekostnad		898	1 035
Sum finanskostnader		898	1 035
Netto finans		-1 560	-773
Ordinært resultat før skattekostnad		2 645 475	2 665 148
Skattekostnad på ordinært resultat	9	582 844	619 545
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 062 631	2 045 603
Årsresultat	7	2 062 631	2 045 603
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 062 631	2 045 603
Totalresultat		2 062 631	2 045 603
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Utbytte		4 800 000	400 000
Avsatt til annen egenkapital			1 645 603
Overført fra annen egenkapital		-2 737 369	
Sum overføringer og disponeringer		2 062 631	2 045 603



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9	73 670	130 362
Sum immaterielle eiendeler		73 670	130 362
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1		
Maskiner og anlegg	1	987 132	194 397
Skip og flytende installasjoner	1		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	14 337	47 631
Sum varige driftsmidler		1 001 469	242 029
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5		
Andre langsiktige fordringer	5	10 700	10 700
Sum finansielle anleggsmidler		10 700	10 700
Sum anleggsmidler		1 085 839	383 091
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	2	1 421 960	1 420 527
Andre kortsiktige fordringer		17 966	19 956
Konsernfordringer	6	2 300 000	
Sum fordringer		3 739 926	1 440 483
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter	3	3 791 748	5 071 440
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 791 748	5 071 440
Sum omløpsmidler		7 531 674	6 511 923



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
SUM EIENDELER		8 617 513	6 895 014
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	4		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	1 735 794	4 473 164
Sum opptjent egenkapital		1 735 794	4 473 164
Sum egenkapital	7	1 835 794	4 573 164
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Øvrig langsiktig gjeld	5		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		513 670	250 029
Betalbar skatt	9	526 152	685 323
Skyldig offentlige avgifter		507 870	576 638
Utbytte		4 800 000	400 000
Annen kortsiktig gjeld		434 026	409 861
Sum kortsiktig gjeld		6 781 718	2 321 850
Sum gjeld		6 781 718	2 321 850
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 617 513	6 895 014



Til generalforsamlingen i Oslo Renhold og Vedlikeholdsservice AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Oslo Renhold og Vedlikeholdsservice AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 2 062 631. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets 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 med revisjonen 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>

SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm
Besøksadresse: Skedsmogt. 3A, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-revisjon.no



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Lillestrøm, 27. august 2020
SLM Revisjon AS

Anne Grethe R. Wirum
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm
Besøksadresse: Skedsmogt. 3A, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-revisjon.no



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



Elektronisk signatur

Signert av
WIRUM, ANNE GRETHE RUUD



Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

27.08.2020 15.51.26

Fødselsdato

070966

Signaturmetode

Norwegian Buypass

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de følgende sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signaturdetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Årsregnskap

2019

Oslo Renhold & Vedlikeholdservice
AS

L



Resultatregnskap			
Oslo Renhold & Vedlikeholdservice AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		14 861 973	14 267 154
Annen driftsinntekt		225 000	33 500
Sum driftsinntekter		<u>15 086 973</u>	<u>14 300 654</u>
Varekostnad		5 075 798	4 406 758
Lønnskostnad	8	4 786 962	4 374 342
Avskrivninger	1	222 443	175 303
Annen driftskostnad	2, 8	2 354 735	2 678 329
Sum driftskostnader		<u>12 439 938</u>	<u>11 634 732</u>
Driftsresultat		<u>2 647 035</u>	<u>2 665 921</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-662	261
Annen rentekostnad		898	1 035
Resultat av finansposter		<u>-1 560</u>	<u>-773</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>2 645 475</u>	<u>2 665 148</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	9	<u>582 844</u>	<u>619 545</u>
Årsresultat	7	<u>2 062 631</u>	<u>2 045 603</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		4 800 000	400 000
Avsatt til annen egenkapital		0	1 645 603
Overført fra annen egenkapital		2 737 369	0
Sum overføringer		<u>2 062 631</u>	<u>2 045 603</u>

Oslo Renhold & Vedlikeholdservice AS



Balanse			
Oslo Renhold & Vedlikeholdservice AS			
Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9	<u>73 670</u>	<u>130 362</u>
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	1	987 132	194 397
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	<u>14 337</u>	<u>47 631</u>
Sum varige driftsmidler		<u>1 001 469</u>	<u>242 029</u>
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	<u>10 700</u>	<u>10 700</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 085 839</u>	<u>383 091</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	2	1 421 960	1 420 527
Fordring på selskap i samme konsern	6	2 300 000	0
Andre kortsiktige fordringer		<u>17 966</u>	<u>19 956</u>
Sum fordringer		<u>3 739 926</u>	<u>1 440 483</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter	3	<u>3 791 748</u>	<u>5 071 440</u>
Sum omløpsmidler		<u>7 531 674</u>	<u>6 511 923</u>
Sum eiendeler		<u>8 617 513</u>	<u>6 895 014</u>

Oslo Renhold & Vedlikeholdservice AS

**Balanse**

Oslo Renhold & Vedlikeholdservice AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	<u>1 735 794</u>	<u>4 473 164</u>
Sum egenkapital	7	<u>1 835 794</u>	<u>4 573 164</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		513 670	250 029
Betalbar skatt	9	526 152	685 323
Skyldig offentlige avgifter		507 870	576 638
Utbytte		4 800 000	400 000
Annen kortsiktig gjeld		434 026	409 861
Sum kortsiktig gjeld		<u>6 781 718</u>	<u>2 321 850</u>
Sum gjeld		<u>6 781 718</u>	<u>2 321 850</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>8 617 513</u>	<u>6 895 014</u>

Strømmen, den 27/8-20

Kjetil Tøyen
styrelederCato Skagseth
daglig leder



Noter 2019

Oslo Renhold & Vedlikeholdservice AS

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

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

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

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.

Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. 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 tilstede.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at den kan bli nyttiggjort.



Noter 2019

Oslo Renhold & Vedlikeholdservice AS

Note 1 Anleggsnote

	Inventar	Varebiler	Maskiner	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2019	61 980	894 993	1 796 386	2 753 359
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	981 882	981 882
Anskaffelseskost 31.12.2019	61 980	894 993	2 778 268	3 735 241
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2019	58 880	894 993	1 779 899	2 733 772
Bokført verdi per 31.12.2019	3 100	0	998 369	1 001 469
Årets avskrivninger	3 102	20 561	198 780	222 443
Avskrivningstid	3 år	5 år	5 år	

Note 2 Kundefordringer

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	1 771 960	1 770 527
Avsetning til tap	350 000	350 000
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	1 421 960	1 420 527
Realiserte tap	0	300 000
Sum resultatførte tap på krav	0	300 000

Note 3 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 159 110.



Noter 2019

Oslo Renhold & Vedlikeholdservice AS

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Oslo Renhold & Vedlikeholdservice AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel
Akershus Eiendomsservice AS	100	100
Totalt antall aksjer	100	100

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Kjetil Tøyen	styreleder	100

Note 5 Fordringer og gjeld

	2019
Fordringer med forfall > 1 år (depositum)	10 700

Note 6 Mellomværende med nærstående parter

Oslo Renhold og Vedlikeholdsservice AS, har en fordring på mor, Akershus Eiendomsservice AS, på kr 2,3 mill. Dette blir gjort opp med avsatt utbytte.

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	100 000	4 473 164	4 573 164
Årets resultat		2 062 631	2 062 631
Utbytte		-4 800 000	-4 800 000
Pr 31.12.2019	100 000	1 735 794	1 835 794



Noter 2019

Oslo Renhold & Vedlikeholdservice AS

Note 8 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	4 003 800	3 655 562
Arbeidsgiveravgift	598 918	562 898
Pensjonskostnader	58 917	55 297
Andre ytelser	125 327	100 584
Sum	4 786 962	4 374 342

Selskapet har i 2019 sysselsatt 8 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder
Lønn	621 527
Pensjonskostnader	11 279
Sum	632 806

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 24 325.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 6 850.



Noter 2019

Oslo Renhold & Vedlikeholdservice AS

Note 9 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	526 152	685 323
Endring i utsatt skattefordel	56 692	-65 778
Skattekostnad ordinært resultat	582 844	619 545
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 645 475	2 665 148
Permanente forskjeller	3 816	2 765
Endring i midlertidige forskjeller	-257 693	311 753
Skattepliktig inntekt	2 391 598	2 979 666
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	526 152	685 323
Sum betalbar skatt i balansen	526 152	685 323

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	15 136	-242 556	-257 693
Fordringer	-350 000	-350 000	0
Sum	-334 864	-592 556	-257 693
Utsatt skattefordel (22 %)	-73 670	-130 362	-56 692

Note 10 Hendelser etter balansedagen

På grunn av spredningen av koronaviruset erklærte Verdens helseorganisasjon (WHO) 11. mars 2020 en global pandemi. I Norge iverksatte myndighetene inngripende tiltak fra 12. mars 2020. Tiltakene vil påvirke hele næringslivet og samfunnet for øvrig. På nåværende tidspunkt er de finansielle konsekvensene av pandemien usikre.

Det globale utbruddet av koronavirus og de tiltak myndighetene har iverksatt i denne forbindelse, vil påvirke selskapets omsetning i 2020. På tidspunktet for avleggelsen av årsregnskapet er det etter selskapets oppfatning ikke mulig å estimere de beløpmessige konsekvensene. Det vil være avhengig av varigheten av de iverksatte tiltakene og ettervirkningene av disse. Selskapet har iverksatt de tiltak som er funnet nødvendig for å kunne håndtere situasjonen på best mulig måte overfor ansatte, kunder og leverandører.