



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 999 039 782  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SENTRUM RENHOLDSSERVICE AS  
Forretningsadresse: Ringvegen 99  
9018 TROMSØ

### 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: Gaute I. Andreassen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2020

### 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, 18.03.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 349 190	3 405 353
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 349 190</b>	<b>3 405 353</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		77 150	180 130
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 828 057	1 981 298
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	182 228	198 280
Annen driftskostnad	4	330 770	137 336
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 418 205</b>	<b>2 497 044</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-69 015</b>	<b>908 309</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 518	1 333
Annen finansinntekt		1 052	2 374
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 570</b>	<b>3 707</b>
Annen rentekostnad		460	989
Annen finanskostnad		1 230	2 140
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 690</b>	<b>3 129</b>
<b>Netto finans</b>		<b>879</b>	<b>578</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-68 136</b>	<b>908 887</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	771	228 846
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-68 907</b>	<b>680 041</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-68 907</b>	<b>680 041</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital		-68 907	680 041
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-68 907</b>	<b>680 041</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	309 087	261 424
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>309 087</b>	<b>261 424</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer		19 546	94 959
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>19 546</b>	<b>94 959</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>328 633</b>	<b>356 383</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8	216 375	261 125
Andre fordringer		7 567	39 826
<b>Sum fordringer</b>		<b>223 942</b>	<b>300 951</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	2 329 947	3 083 390
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 329 947</b>	<b>3 083 390</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 553 889</b>	<b>3 384 341</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 882 522</b>	<b>3 740 725</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	10, 11,	30 000	30 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	12, 13		
Overkurs	10	-12 000	-12 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>18 000</b>	<b>18 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	10	2 103 941	2 172 848
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 103 941</b>	<b>2 172 848</b>
<b>Sum egenkapital</b>	10	<b>2 121 941</b>	<b>2 190 848</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld			6 680
Betalbar skatt	6	771	233 566
Skyldige offentlige avgifter		239 914	181 847
Annen kortsiktig gjeld		519 896	1 127 784
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>760 582</b>	<b>1 549 877</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>760 582</b>	<b>1 549 877</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 882 522</b>	<b>3 740 725</b>



## Noter 2019 SENTRUM RENHOLDSSERVICE 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 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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.

### Note 1 - Lønnskostnader etc

2019

2018



Lønn	1 642 193	1 818 384
Arbeidsgiveravgift	165 125	143 652
Andre relaterte ytelser	20 739	19 262
<b>Sum</b>	<b>1 828 057</b>	<b>1 981 298</b>

Foretaket har sysselsatt 5 årsverk i regnskapsåret.

## Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

### Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

## Note 3 - Ytelse til ledende personer

### Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	486 000	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

## Note 4 - Revisjon

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

## Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2019	1 058 968
Tilgang i året	229 891
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2019</b>	<b>1 288 859</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2019	(797 544)
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(979 772)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2019</b>	<b>309 087</b>
Årets avskrivninger	(182 228)
Økonomisk levetid	0 - 10 år
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>0 - 33,33 %</b>

## Note 6 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	(68 136)	908 887
+/- Permanente forskjeller	9 267	2 618
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	62 374	104 001
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>3 506</b>	<b>1 015 505</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	771	233 566
Sum	771	233 566
+/- Endring i utsatt skatt		(4 720)
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>771</b>	<b>228 846</b>
Betalbar skatt i skattekostnad	771	233 566



<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>771</b>	<b>233 566</b>
----------------------------------	------------	----------------

## Note 7 - 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 nettoført.

<b>Midlertidige forskjeller knyttet til:</b>	<b>01.01.2019</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>Endring</b>
Anleggsmidler	(83 479)	(145 853)	62 374
Netto forskjeller	(83 479)	(145 853)	62 374
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	83 479	145 853	(62 374)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 32 088

## Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Kundefordringer til pålydende	216 375	261 125
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>216 375</b>	<b>261 125</b>

## Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 106 758.

## Note 10 - Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Annen EK</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 01.01.2019	30 000	(12 000)	2 172 848	2 190 848
Årets resultat			(68 907)	(68 907)
<b>Egenkapital 31.12.2019</b>	<b>30 000</b>	<b>(12 000)</b>	<b>2 103 941</b>	<b>2 121 941</b>

## Note 11 - Aksjonærliste

### Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2019

Foretaket har en aksjonære. Nedenfor vises denne.

<b>Aksjonærens navn</b>	<b>Antall aksjer</b>	<b>Eierandel</b>
Adriana Tania Wieprich	100	100%

## Note 12 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 300, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

### Foretakets aksjer er fordelt på en aksjeklasse

<b>Aksjeklasse</b>	<b>Antall aksjer</b>	<b>Aksjekapital</b>
Ordinære aksjer	100	30 000



---

---

**Note 13 - Aksjeinnehav**

**Aksjeinnehav ledende personer**

<b>Tittel</b>	<b>Navn</b>	<b>Antall aksjer</b>
Styremedlem	Adriana Tania Wieprich	100