



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	912 523 918
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	COOR CLEANING CATERING AND PROPERTY AS
Forretningsadresse:	Vollsveien 6 1366 LYSAKER

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

### 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:	Nikolai Knudsmoen Utheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	01.06.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*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, 12.07.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		544 485 904	471 258 686
<b>Sum inntekter</b>		<b>544 485 904</b>	<b>471 258 686</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad			72 231
Lønnskostnad		519 179 354	449 894 423
Annen driftskostnad		3 178 098	2 274 576
<b>Sum kostnader</b>		<b>522 357 452</b>	<b>452 241 230</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>22 128 452</b>	<b>19 017 456</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		41 334 140	756 497
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>41 334 140</b>	<b>756 497</b>
Annen rentekostnad		18 952	390
Annen finanskostnad		40 902	-2
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>59 854</b>	<b>388</b>
<b>Netto finans</b>		<b>41 274 286</b>	<b>756 109</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>63 402 739</b>	<b>19 773 565</b>
Skattekostnad på resultat		13 954 370	4 355 414
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>49 448 369</b>	<b>15 418 151</b>
Ekstraordinær inntekt			
<b>Årsresultat</b>		<b>49 448 369</b>	<b>15 418 151</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>49 448 369</b>	<b>15 418 151</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>49 448 369</b>	<b>15 418 151</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte			60 000 000



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Avsatt til annen egenkapital		49 448 369	-44 581 849
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>49 448 369</b>	<b>15 418 151</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Andre langsiktige fordringer			
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		145 242 339	132 889 668
Andre kortsiktige fordringer		105 157 535	78 926 843
<b>Sum fordringer</b>		<b>250 399 874</b>	<b>211 816 511</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		14 248 367	12 776 153
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>14 248 367</b>	<b>12 776 153</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>264 648 241</b>	<b>224 592 664</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>264 648 241</b>	<b>224 592 664</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		200 000	200 000
Overkurs		500 000	
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>700 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		115 388 509	42 183 769
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>115 388 509</b>	<b>42 183 769</b>



### Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>116 088 509</b>	<b>42 383 769</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt		9 565 069	3 264 862
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>9 565 069</b>	<b>3 264 862</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>9 565 069</b>	<b>3 264 862</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		408 433	344 380
Betalbar skatt		7 563 653	5 187 626
Skyldig offentlige avgifter		46 155 213	41 941 769
Utbytte			60 000 000
Annen kortsiktig gjeld		84 867 363	71 470 258
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>138 994 662</b>	<b>178 944 033</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>148 559 731</b>	<b>182 208 895</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>264 648 241</b>	<b>224 592 664</b>



Til generalforsamlingen i Coor Cleaning Catering and Property AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Coor Cleaning Catering and Property AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling 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 rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, 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 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.

### Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.



## Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 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 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:  
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 01. juni 2023  
**PricewaterhouseCoopers AS**

Berit Alstad  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

**Signers:**

<b>Name</b>	<b>Method</b>	<b>Date</b>
Alstad, Berit	BANKID	2023-06-06 14:37

**This document package contains:**

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.



## Årsberetning 2022

### Coor Cleaning Catering and Property AS

Adresse: Vollsveien 6, 1366 Lysaker

Org.nr.: 912 523 918 MVA

#### Virksomhetens art

Coor Cleaning Catering and Property AS driver med virksomhet innen renhold og kantine.

Administrasjonen i selskapet er lokalisert på Lysaker. Avdelingene hvor virksomheten drives er spredd bredt utover hele landet, men med sterkest tilstedeværelse i de største byene.

#### Utvikling i resultat og stilling

Selskapet har hatt en omsetning på kr 544.485.904, dette er en økning på 15,5% fra 2021. Årsresultatet ble kr 49.448.368 som er en økning på 220,7% fra 2021. Egenkapitalandelen var 43,9% sammenlignet med 18,9% året før.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvise bilde av selskapets eierandeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Likviditetssituasjonen i selskapet anses som god.

Netto kontantstrøm er negativ NOK – 4.973.770 mot positiv NOK 3.589.567 året før.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i selskapet.

Differansen mellom driftsresultat og kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter er i hovedsak knyttet til effekt ifbm salg av kundeporteføljen til CSM AS.

Etter styrets oppfatning gir årsresultat og balanse med tilhørende noter utfyllende informasjon om selskapet, samt stilling ved årsskiftet 2022.

Pr 31.12.2022 var selskapets aksjekapital på NOK 200.000. Alle aksjer er i sin helhet eid av Coor Service Management AS.





## Risiko

### Likviditetsrisiko

Likviditetssituasjonen i selskapet anses som god, og det er ikke besluttet å gjennomføre tiltak som endrer likviditetsrisiko.

### Kreditrisiko

Selskapet er ikke i vesentlig grad utsatt for finansiell risiko, utover vanlig risiko for endringer i rentenivået. Risiko for at motparter ikke har økonomisk evne til å oppfylle sine forpliktelser anses som begrenset.

### Markedsrisiko

Selskapet er i begrenset grad utsatt for svingninger i markedet. Konkurransesituasjonen er stabil.

## Årsresultat og disponeringer

Selskapet hadde i 2022 en omsetning på kr 544.485.904 og et årsresultat på kr 49.448.368.

Årsresultatet foreslås disponert som følger:

Overført til annen egenkapital	kr 49.448.368
Totalt disponert	kr 49.448.368

## Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningene for fortsatt drift er til stede.

I 2022 har markedet vært rammet av både krigen i Ukraina og ettervirkninger av koronapandemien. Selv om de fleste tiltakene fra norske myndigheter ble opphevet i starten av 2022, har etterspørselen etter en del av våre tjenester allikevel vært påvirket i etterkant. Særlig innenfor kantinedrift der den nye arbeidshverdagen med mer utstrakt bruk av hjemmekontor blant annet påvirker salget fra kantine.

Russlands invasjon av Ukraina har påvirket både politikken, næringslivet og folks hverdag verden over. Som selskap er Coor selvsagt også påvirket av den pågående krigen på flere områder. I hovedsak gir det seg utslag i inflasjon og høyere priser spesielt på matvarer knyttet til innkjøp i kantine. Men høyere inflasjon generelt påvirker i form av høyere priser fra underleverandører også knyttet til innkjøp av andre varer og tjenester i Coor.

Selskapets ledelse jobber kontinuerlig for å sikre at høyere priser på innkjøp av varer og tjenester ikke skal påvirke marginbildet negativt. Dette i tett dialog med våre kunder spesielt rundt indeksreguleringer av våre priser på varer og tjenester ut i markedet. tilbake til en normalisert hverdag.





## Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende.

Det totale sykefraværet i bedriften har i 2022 vært 11,8% mot 13,1% i 2021.

Det ble rapportert 8 hendelser som forårsaket eller kunne ha forårsaket skade på personer, miljø eller materielle verdier i 2022.

## Mangfold og likestilling

Coor jobber aktivt for å fremme likestilling og hindre diskriminering. Vår ambisjon er å bevare og bygge et inkluderende, trygt og godt arbeidsmiljø med nulltoleranse for diskriminering og like muligheter for alle. Det er et mål at alle som jobber i Coor skal trives godt, uavhengig av kjønn, alder, og ansiennitet. I vårt selskap mener vi at mangfold bidrar til trivsel og styrker vår attraktivitet som arbeidsgiver. Selskapet ønsker en jevn fordeling mellom kjønnene ved ansettelse, spesielt til ledende posisjoner.

Vi har forpliktet til flere av FN's sine mål for å kunne nå en bærekraftig utvikling. Herunder mål nr. 3 – «Sikre helse og fremme livskvalitet for alle, uansett alder» og mål nr. 5 – «Oppnå likestilling mellom kjønnene»

Coor har over flere år jobbet for en jevn kjønnsbalanse i ledende stillinger, noe vi har lyktes godt med

Selskapet har i 2022 sysselsatt 1.009 ansatte som utgjør 830 årsverk. Fordelingen blant de ansatte har vært 70% kvinner og 30% menn. Andelen kvinnelige ledere utgjør nærmere 60%.

I styret er det 3 personer, 2 menn og 1 kvinne.

Vår målsetning er at Coor skal være en organisasjon med full likestilling mellom kjønnene, og uten noen form for diskriminering.

I Coor Cleaning Catering and Property AS er ca. 85% av de ansatte på timelønn. I selskapet er alle på timelønn tilknyttet tariff, og det er derfor likebehandling ift lønnsnivå for kvinner og menn.

Det er pr 31.12 ikke gjort kartlegging av lønnsforskjeller mellom kvinner og menn for de som er tilknyttet fastlønn ettersom det gjelder en liten andel av de ansatte i selskapet.

Pr 31.12 er det gjort en kartlegging av kjønnsbalansen knyttet til ansatte med lederansvar og ansatte uten lederansvar.

	Kjønnsbalanse	
	Kvinner	Menn
Ansatt med lederansvar	59,3%	40,7%
Ansatt uten lederansvar	70,8%	30,2%

Pr 31.12 er det gjort en kartlegging av antall midlertidig- og antall deltidsansatte.





Midlertidig ansatte		Deltidsansatte		Foreldrepermisjon	
Antall		Antall		Gjennomsnitt antall dager	
Kvinner	Menn	Kvinner	Menn	Kvinner	Menn
28	5	315	88	110	60

Deltidsansatte i selskapet er i hovedsak tilknyttet tilkallingsvakter som benyttes ved sykdom, ferie og annet fravær.

Det er ikke avdekket ufrivillig deltid blant våre ansatte.

Coor har fokus på, og jobber aktivt med tiltak for å understøtte vårt arbeid for å fremme likestilling og for å hindre diskriminering;

- Det gjennomføres kvartalsvis rapportering i ledergruppe Norge og til konsern om status knyttet til kjønnsbalanse både totalt og for ansatte i lederroller.
- Selskapet oppmuntrer til at kvinner søker stillinger i forbindelse med rekruttering. Spesielt knyttet til lederroller, uten at det diskriminerer menn.
- Det utlyses ledige stillinger internt, og oppmuntres til at kvalifiserte interne ressurser søker.
- Vi benytter aktivt medarbeidersamtaler og 1:1 samtaler for å avdekke ønske om karriereutvikling.
- Gjennom medarbeiderundersøkelser jobber vi for å avdekke tilfeller og omfang av både etnisk diskriminering og kjønnsdiskriminering.

## Samfunnsansvar og bærekraft

Åpenhetsloven trådte i kraft 1. juli 2022.

Det er satt i gang et omfattende arbeid for å være klare til å redegjøre for virksomhetens aktsomhetsvurderinger innen 30. juni 2023. Dette er et arbeid som pågår både i regi av konsern sentralt, samt også i det norske selskapet. Redegjørelsen vil bli tilgjengeliggjort i Coors konsernkanaler og på coor.no.

Selskapet jobber aktivt for å bidra til å redusere negativ påvirkning på mennesker og miljø, og det jobbes kontinuerlig med å sikre at vi bidrar til en bærekraftig utvikling både for vårt eget selskap og for våre kunder.

Det jobbes blant annet målrettet både med å redusere matavfall i våre kantiner og å redusere bruken av råvarer med stort miljømessig fotavtrykk, som for eksempel kjøttprodukter. Vi har iverksatt en rekke tiltak for å lykkes med dette. I forbindelse med vår renholdsvirksomhet har vi sterkt fokus på å begrense bruk av skadelige kjemikalier og heller benytte bærekraftige produkter som ikke påvirker miljøet negativt.

Det jobbes i tillegg aktivt med å bytte ut bilparken fra biler med fossilt drivstoff til å benytte el-biler.

Selskapet har også et klart mål om redusert reisevirksomhet, og i størst mulig grad benytte miljøvennlige reisemidler der det lar seg gjøre. Det vises for øvrig til bærekraftsrapporten for konsernet, hvor det redegjøres nærmere for Coors tilnærming til bærekraft.





### Markedsutsikter

Markedsutsiktene for selskapet vurderes som positive, men det vil som alltid være usikkerhet knyttet til vurderingen av fremtidige forhold.

### Styrets forsikring

Vår ansvarsforsikring gjelder daglig leder, styremedlemmer og øvrige personer i ledende stillinger. Dekningen omfatter personlig ansvar for finansiell skade som den forsikrede personkrets kan forårsake som følge av feil eller forsømmelser ved utførelsen av sitt arbeide som daglig leder, styremedlem eller annen ledende stilling

### Styrets bekreftelse

Styret bekrefter at regnskapet gir et riktig bilde av selskapets drift og økonomiske stilling. Det har for øvrig ikke inntruffet hendelser etter balansedagen som burde vært reflektert i årsregnskapet for 2022.

Lysaker, 1. juni 2023

Styret for Coor Cleaning Catering and Property AS

Stig André Leirstein  
Daglig leder

Nikolai Utheim  
Styrets leder

Jarle Molde  
Styremedlem

Agnieszka Edyta Nykiel-Majchrowska  
Styremedlem





## Verification

Transaction 09222115557493937060

### Document

CCPAS 2022 - Årsberetning

Main document

5 pages

*Initiated on 2023-06-01 14:20:31 CEST (+0200) by Isak*

*Meyer Kværnø (IMK)*

*Finalised on 2023-06-02 22:28:47 CEST (+0200)*

### Initiator

Isak Meyer Kværnø (IMK)

Coor Service Management AB

*isak.kvaerno@coor.com*

+4740550664

### Signing parties

Stig André Leirstein (SAL)

*stigandre.leirstein@coor.com*

*Signed 2023-06-02 10:00:31 CEST (+0200)*

Nikolai Utheim (NU)

*nikolai.utheim@coor.com*

*Signed 2023-06-01 14:22:59 CEST (+0200)*

Jarle Molde (JM)

*jarle.molde@coor.com*

*Signed 2023-06-01 14:56:45 CEST (+0200)*

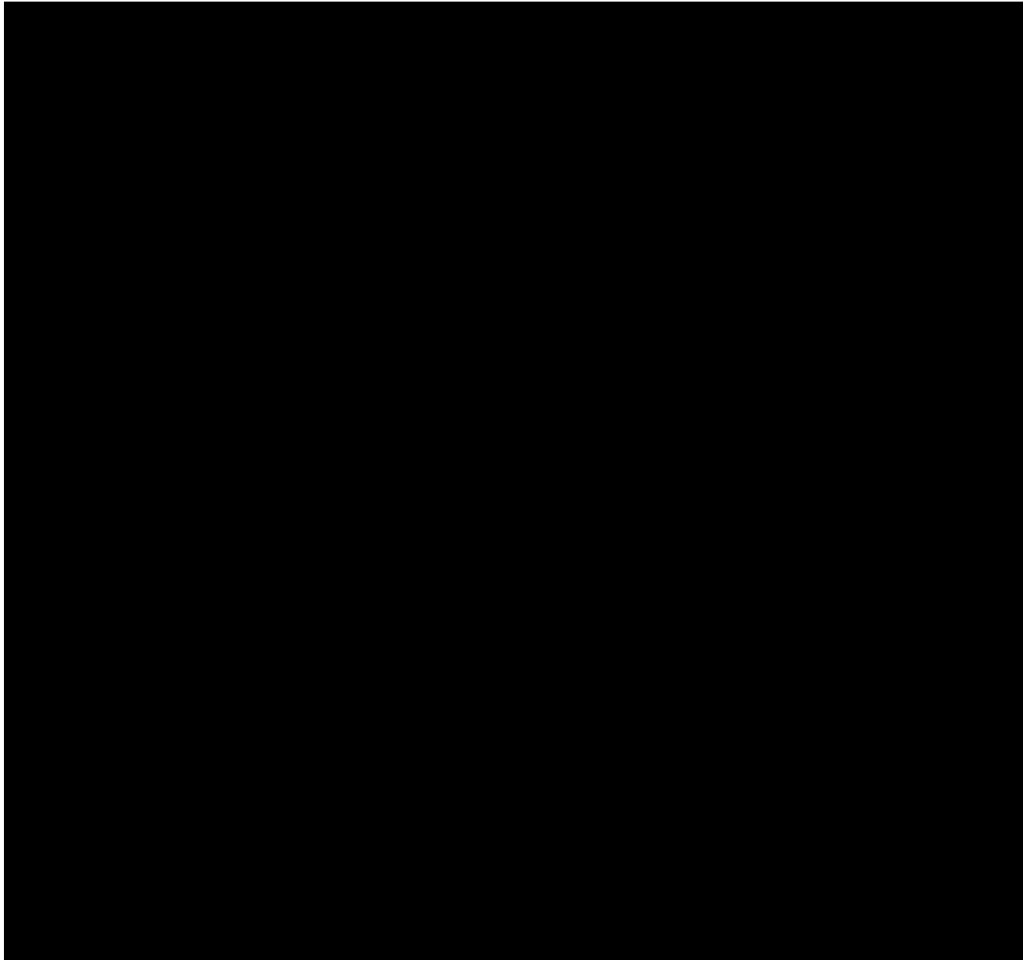
Agnieszka Nykiel-Majchrowska (AN)

*agnieszka.nykiel-majchrowska@coor.com*

*Signed 2023-06-02 22:28:47 CEST (+0200)*

This verification was issued by Scrive. Information in italics has been safely verified by Scrive. For more information/evidence about this document see the concealed attachments. Use a PDF-reader such as Adobe Reader that can show concealed attachments to view the attachments. Please observe that if the document is printed, the integrity of such printed copy cannot be verified as per the below and that a basic print-out lacks the contents of the concealed attachments. The digital signature (electronic seal) ensures that the integrity of this document, including the concealed attachments, can be proven mathematically and independently of Scrive. For your convenience Scrive also provides a service that enables you to automatically verify the document's integrity at: <https://scrive.com/verify>





**Årsregnskap 2022**  
Coor Cleaning Catering and Property AS  
*Organisasjonsnummer: 912 523 918*





## Coor Cleaning Catering and Property AS

Resultatregnskap for perioden 01.01.2022 - 31.12.2022

	Note	2022	2021
Salgsinntekter	1	544 485 904	471 258 686
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>544 485 904</b>	<b>471 258 686</b>
Varekostnad		0	72 231
Lønnskostnad	2	519 179 354	449 894 422
Andre driftskostnader		3 178 098	2 274 577
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>522 357 452</b>	<b>452 241 230</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>22 128 452</b>	<b>19 017 456</b>
Andre renteinntekter	3	41 334 140	756 497
Andre rentekostnader		18 952	390
Andre finanskostnader		40 902	-2
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>63 402 738</b>	<b>19 773 565</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	13 954 370	4 355 414
<b>Årsresultat</b>		<b>49 448 368</b>	<b>15 418 151</b>
<b>Resultatdisponering</b>			
Avsatt utbytte		-	60 000 000
Overført til annen egenkapital		49 448 368	-44 581 849
<b>Sum overføringer</b>		<b>49 448 368</b>	<b>15 418 151</b>





## Coor Cleaning Catering and Property AS

Balanse pr 31.12.2022

<b>EIENDELER</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Kundefordringer	5, 6	145 242 339	132 889 668
Andre fordringer	5	3 707 678	2 767 916
Konsernmellomværende	6, 7, 8	101 449 857	76 158 927
<b>Sum fordringer</b>		<b>250 399 874</b>	<b>211 816 511</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	14 248 367	12 776 153
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>264 648 241</b>	<b>224 592 664</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>264 648 241</b>	<b>224 592 664</b>



**Coor Cleaning Catering and Property AS**

Balanse pr 31.12.2022

<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Aksjekapital	10, 11	200 000	200 000
Overkurs	11	500 000	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>700 000</b>	<b>200 000</b>
Annen egenkapital	11	115 388 509	42 183 769
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>115 388 509</b>	<b>42 183 769</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>116 088 509</b>	<b>42 383 769</b>
Utsatt skatt	4	9 565 069	3 264 862
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>9 565 069</b>	<b>3 264 862</b>
Leverandørgjeld	6	408 433	344 380
Betalbar skatt	4	7 563 653	5 187 626
Skyldige offentlige avgifter		46 155 214	41 941 769
Annen kortsiktig gjeld	12	84 867 364	131 470 259
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>138 994 664</b>	<b>178 944 034</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>148 559 733</b>	<b>182 208 896</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>264 648 241</b>	<b>224 592 664</b>

Lysaker, 1. juni 2023

Nikolai Knudsmoen Utheim  
Styrets lederStig André Leirstein  
Daglig lederAgnieszka Edyta Nykiel-Majchrowska  
StyremedlemJarle Molde  
Styremedlem



## Regnskapsprinsipper

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

### *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 skjønnsmessige 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. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

### **Klassifisering av balanseposter**

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer for øvrig klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales innen ett år.

### **Fordringer**

Kundefordringer føres i balansen etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene og en tilleggsavsetning som skal dekke øvrige påregnelige tap. Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, føres opp til det laveste av pålydende og virkelig verdi.

### **Gjeld**

Gjeld, med unntak for enkelte avsetninger for forpliktelser, balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

### **Pensjoner**

Selskapet har en innskuddsbasert pensjonsordning.

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 aktuell skattesats 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. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, begrunnes med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres oppføres netto i balansen. Utsatt skatt regnskapsføres til nominelt beløp.

### **Kontantstrømoppstilling**

Kontantstrømoppstillingen utarbeides etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd and 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.





## Coor Cleaning Catering and Property AS

Kontantstrømoppstilling for perioden 01.01.2022 - 31.12.2022

Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter	Note	2022	2021
Resultat før skattekostnad		63 402 738	19 773 565
Periodens betalte skatt		-7 352 897	-5 836 311
Tap / gevinst ved salg av eiendeler		-39 950 000	0
Endring i kundefordringer		-3 184 349	-8 557 446
Endring i vareleverandørgjeld		-2 577 770	-1 184 595
Endring i andre tidsavgrensingsposter		4 096 771	-605 646
<b>Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter</b>		<b>14 434 493</b>	<b>3 589 567</b>
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler		641 737	0
Innbetalinger på lånefordring konsern (korts./langs.)	3	39 950 000	0
Innbetalinger på andre lånefordringer (korts./langs.)		0	0
<b>Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter</b>		<b>40 591 737</b>	<b>0</b>
<b>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</b>			
Utbetalinger av utbytte		-60 000 000	0
<b>Netto kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</b>		<b>-60 000 000</b>	<b>0</b>
<b>Netto kontantstrøm for perioden</b>		<b>-4 973 770</b>	<b>3 589 567</b>
Overføring bank ved fusjon	14	31 737 361	0
Kontanter og kontantekvivalenter ved periodens begynnelse		88 935 080	85 345 512
<b>Kontanter og kontantekvivalenter ved periodens slutt</b>		<b>83 961 311</b>	<b>88 935 080</b>





## Note 1 Driftsinntekter

	2022	2021
Salgsinntekter	544 485 904	471 258 686
<b>Sum</b>	<b>544 485 904</b>	<b>471 258 686</b>

## Fordeling på virksomhetsområder

	2022	2021
Kantine og renholdtjenester	544 485 904	471 258 686
<b>Sum</b>	<b>544 485 904</b>	<b>471 258 686</b>

## Geografisk fordeling

	2022	2021
Norge	544 485 904	471 258 686
<b>Sum</b>	<b>544 485 904</b>	<b>471 258 686</b>

## Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	438 016 425	379 859 533
Arbeidsgiveravgift	59 635 343	51 781 732
Pensjonskostnader	16 139 642	12 904 357
Andre ytelser	5 387 944	5 348 801
<b>Sum</b>	<b>519 179 354</b>	<b>449 894 423</b>
Sysselsatte årsverk	830	747

## Ytelser til ledende ansatte, herunder daglig leder

Selskapets daglig leder er ansatt i Coor Service Management AS og mottar all godtgjørelse fra dette selskapet. Det har ikke blitt utbetalt honorarer til selskapets styre i 2022.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter. Det er ingen enkelt lån/sikkerhetsstillelser som utgjør mer enn 5% av selskapets egenkapital

Kostnadsført godtgjørelse til revisor	2022	2021
Lovpålagt revisjon	71 700	40 000
Andre attestasjonstjenester	60 000	-
<b>Sum godtgjørelse til revisor</b>	<b>131 700</b>	<b>40 000</b>

## Note 3 Andre renteinntekter

Salg av kundeporteføljen fra R & K Service AS til Coor Service Management AS pålydende kr. 39 950 000.





## Note 4 Skatt

Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel	2022	2021
<b>Midlertidige forskjeller som inngår i grunnlaget for utsatt skatt/skattefordel</b>		
Anleggsreserve driftsmidler	-773 679	-523 800
Tilvirkningskontrakter	-	-
Utestående fordringer	-	-
Gevinst/taps konto	44 251 264	15 364 081
Regnskapsmessige avsetninger for forpliktelser	-	-
Netto midlertidige forskjeller	43 477 585	14 840 281
Underskudd og godtgjørelse til fremføring	-	-
Grunnlag for utsatt skatt/skattefordel i balansen	43 477 585	14 840 281
Utsatt skattefordel/utsatt skatt	9 565 069	3 264 862
<b>Utsatt skatt/ skattefordel i regnskapet</b>	<b>9 565 069</b>	<b>3 264 862</b>

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt	2022	2021
Resultat før skattekostnad	63 402 738	19 773 565
Permanente forskjeller	26 218	23 772
Grunnlag for årets skattekostnad	63 428 956	19 797 337
Endring i midlertidige resultatforskjeller	-29 048 715	3 782 783
<b>Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet</b>	<b>34 380 241</b>	<b>23 580 120</b>
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	-	-
<b>Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen)</b>	<b>34 380 241</b>	<b>23 580 120</b>

Fordeling av skattekostnaden	2022	2021
Betalbar skatt på årets resultat	7 563 653	5 187 626
For mye, for lite avsatt i fjor	-	-
Sum betalbar skatt	7 563 653	5 187 626
Endring i utsatt skatt/skattefordel	6 390 717	-832 212
<b>Skattekostnad</b>	<b>13 954 370</b>	<b>4 355 414</b>

Avstemming av årets skattekostnad		
Regnskapsmessig resultat før skattekostnad	63 402 738	19 773 565
Beregnet skatt 22%	13 948 602	4 350 184
Skattekostnad i resultatregnskapet	13 954 370	4 355 414
Differanse	5 768	5 230

Differansen består av følgende:

Differanse beregnet/utlignet skatt for 2018	-	-
22% av permanente forskjeller	5 768	5 230
Sum forklart differanse	5 768	5 230

Betalbar skatt i balansen	2022	2021
Betalbar skatt i skattekostnaden	7 563 653	5 187 626
Skattevirkning av konsernbidrag	-	-
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>7 563 653</b>	<b>5 187 626</b>





## Note 5 Fordringer og gjeld

<b>Kundefordringer</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Kundefordringer til pålydende	145 242 339	132 889 668
Avsetning til tap på kundefordringer	-	-
<b>Kundefordringer i balansen</b>	<b>145 242 339</b>	<b>132 889 668</b>

<b>Kortsiktige fordringer</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Forskuddsbetalte kostnader	-	-
Andre kortsiktige fordringer	3 707 678	2 767 916
<b>Sum</b>	<b>3 707 678</b>	<b>2 767 916</b>

## Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	<b>Kundefordringer</b>		<b>Andre fordringer</b>	
	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Foretak i samme konsern	145 242 339	132 889 668	101 449 857	76 158 927
<b>Sum</b>	<b>145 242 339</b>	<b>132 889 668</b>	<b>101 449 857</b>	<b>76 158 927</b>

	<b>Leverandørgjeld konsernselskap</b>		<b>Kortsiktig gjeld</b>	
	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Foretak i samme konsern	308 140	206 192	-	60 000 000
<b>Sum</b>	<b>308 140</b>	<b>206 192</b>	<b>-</b>	<b>60 000 000</b>

Andre fordringer er konsernkontoordningen.

## Note 7 Transaksjoner med nærstående parter

Ytelser til ledende ansatte er omtalt i note 2, og mellomværende med konsernselskaper er omtalt i note 6.

<b>Selskapets transaksjoner med nærstående parter:</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>a) Salg av varer og tjenester</b>		
Salg av tjenester:		
Coor Service Management AS	544 470 353	471 492 941
<b>b) Kjøp av varer og tjenester</b>		
Kjøp av varer:		
Coor Service Management Group AB	1 887 819	1 487 501





## Note 8 Konsernkontoordning

Konsernet har etablert en konsernkontoordning hvor Coor Service Management Group AB i hht avtale er innehaver, mens øvrige konsernselskaper er underkontoinnehavere eller deltagere. Banken kan avregne ethvert trekk og innestående mot hverandre, slik at nettoposisjonen representerer mellomværende mellom banken og Coor Service Management Group AB. Per 31.12.2022 hadde Coor Cleaning, Catering and Property AS et innskudd på kr 101 450 304 og således et mellomværende med Coor Service Management Group AB.

## Note 9 Bundne bankinnskudd, trekkrettigheter

	2022	2021
Skattetrekkkonto	14 248 367	12 776 153

## Note 10 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr 200 000 består av 200.000 aksjer à kr 1,-. Alle aksjer har like rettigheter.

### Oversikt over de største aksjonærene 31.12.

Navn	Antall aksjer	Eierandel
Coor Service Management AS	200 000	100,0 %

Coor Cleaning Catering and Property AS eies 100 % av Coor Service Management AS.  
Coor Service Management AS er 100 % eid av Coor Service Management AB.

## Note 11 Egenkapital

Årets endring i egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	200 000	-	42 183 769	42 183 769
Tilført ved fusjon	-	500 000	23 756 372	24 256 372
Årets resultat	-	-	49 448 368	49 448 368
<b>Egenkapital 31.12.</b>	<b>200 000</b>	<b>500 000</b>	<b>115 388 509</b>	<b>116 088 509</b>

Tilført fusjon gjelder R & K Service AS.

## Note 12 Kortsiktig gjeld

	2022	2021
Obligatorisk tjenestepensjon (OTP/Sliterordning)	67 688	62 396
Skyldig lønn	-73 435	-69 267
Skyldig feriepenger	45 403 953	36 881 563
Avsatte Offentlige avgifter	6 279 864	5 087 164
Avsatt utbytte	0	60 000 000
Annen påløpt kostnad	33 189 294	29 508 403
	<b>84 867 364</b>	<b>131 470 259</b>





## Note 13 Pensjoner

Selskapet har pensjonsordninger som omfatter i alt 1.374 personer. Samtlige ansatte er med i en kollektiv pensjonsordning etter Lov om foretakspensjon. Forpliktelsene knyttet til den kollektive ordningen er dekket gjennom et forsikringsselskap.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

## Note 14 Fusjon av R & K Service AS

Coor Cleaning Catering and Property AS har per 01.01.2022 innfusjonert søsterselskapet R & K Service AS. Fusjonen ble gjennomført med regnskapsmessig og skattemessig selskapskontinuitet fra 01.01.2022. Fusjonen er gjennomført etter reglene om forenklet søsterfusjon i Aksjeloven.

## Note 15 Hendelser etter balansedagen

Det har ikke vært hendelser etter balansedagen som kan påvirke regnskapet for 2022.





## Verification

Transaction 09222115557493938709

### Document

CCP AS 2022 - Årsregnskap kontantstrøm og noter  
Main document  
11 pages  
*Initiated on 2023-06-01 14:09:58 CEST (+0200) by Isak Meyer Kværnø (IMK)*  
*Meyer Kværnø (IMK)*  
*Finalised on 2023-06-02 22:27:26 CEST (+0200)*

### Initiator

Isak Meyer Kværnø (IMK)  
Coor Service Management AB  
*isak.kvaerno@coor.com*  
+4740550664

### Signing parties

Nikolai Utheim (NU)  
*nikolai.utheim@coor.com*

*N Utheim*

*Signed 2023-06-01 14:17:11 CEST (+0200)*

Stig André Leirstein (SAL)  
*stigandre.leirstein@coor.com*

*Stig André Leirstein*

*Signed 2023-06-02 09:58:44 CEST (+0200)*

Agnieszka Nykiel-Majchrowska (AN)  
*agnieszka.nykiel-majchrowska@coor.com*

*Nykiel-M*

*Signed 2023-06-02 22:27:26 CEST (+0200)*

Jarle Molde (JM)  
*jarle.molde@coor.com*

*Jarle Molde*

*Signed 2023-06-01 14:52:46 CEST (+0200)*

This verification was issued by Scrive. Information in italics has been safely verified by Scrive. For more information/evidence about this document see the concealed attachments. Use a PDF-reader such as Adobe Reader that can show concealed attachments to view the attachments. Please observe that if the document is printed, the integrity of such printed copy cannot be verified as per the below and that a basic print-out lacks the contents of the concealed attachments. The digital signature (electronic seal) ensures that the integrity of this document, including the concealed attachments, can be proven mathematically and independently of Scrive. For your convenience Scrive also provides a service that enables you to automatically verify the document's integrity at: <https://scrive.com/verify>

