



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 884 819 032
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALLIANCE RENHOLDSERVICE AS
Forretningsadresse: Schweigaards gate 34F
0191 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Espen Røise
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 09.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 307 945	8 002 360
Sum inntekter		7 307 945	8 002 360
Kostnader			
Varekostnad		52 792	637 696
Lønnskostnad	3	5 001 233	4 862 557
Annen driftskostnad	7	1 204 551	1 509 889
Sum kostnader		6 258 576	7 010 143
Driftsresultat		1 049 369	992 217
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 981	1 206
Sum finansinntekter		2 981	1 206
Annen rentekostnad		1 162	172
Sum finanskostnader		1 162	172
Netto finans		1 819	1 034
Ordinært resultat før skattekostnad		1 051 188	993 251
Skattekostnad på ordinært resultat	6	255 823	281 523
Ordinært resultat etter skattekostnad		795 365	711 728
Årsresultat		795 365	711 728
Årsresultat etter minoritetsinteresser		795 365	711 728
Totalresultat		795 365	711 728
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		800 000	1 000 000
Konsernbidrag		22 811	
Udekket tap			-288 272



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer til/fra annen egenkapital		-27 446	
Sum overføringer og disponeringer		795 365	711 728



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	5 512	21 382
Sum immaterielle eiendeler		5 512	21 382
Sum anleggsmidler		5 512	21 382
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		797 326	852 289
Andre fordringer		36 161	12 828
Sum fordringer		833 487	865 117
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	1 714 670	1 704 696
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 714 670	1 704 696
Sum omløpsmidler		2 548 157	2 569 813
SUM EIENDELER		2 553 669	2 591 195
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		278 685	306 131
Sum opptjent egenkapital		278 685	306 131



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital	5	378 685	406 131
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	6	233 139	248 389
Skyldige offentlige avgifter		492 349	511 568
Utbytte	7	800 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld	7	649 496	425 107
Sum kortsiktig gjeld		2 174 984	2 185 064
Sum gjeld		2 174 984	2 185 064
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 553 669	2 591 195



Resultatregnskap Alliance Renholdservice AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		7 307 945	8 002 360
Sum driftsinntekter		7 307 945	8 002 360
Varekostnad		52 792	637 696
Lønnskostnad	3	5 001 233	4 862 557
Annen driftskostnad	7	1 204 551	1 509 889
Sum driftskostnader		6 258 576	7 010 143
Driftsresultat		1 049 369	992 217
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 981	1 206
Annen rentekostnad		1 162	172
Resultat av finansposter		1 819	1 034
Ordinært resultat før skattekostnad		1 051 188	993 251
Skattekostnad på ordinært resultat	6	255 823	281 523
Ordinært resultat		795 365	711 728
Årsresultat		795 365	711 728
Overføringer			
Avsatt til utbytte		800 000	1 000 000
Avsatt konsernbidrag		22 811	0
Overført til udekket tap		0	288 272
Overført fra annen egenkapital		27 446	0
Sum overføringer		795 365	711 728



Balanse
Alliance Renholdservice AS


Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	5 512	21 382
Sum immaterielle eiendeler		5 512	21 382
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		5 512	21 382
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		797 326	852 289
Andre kortsiktige fordringer		36 161	12 828
Sum fordringer		833 487	865 117
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	1 714 670	1 704 696
Sum omløpsmidler		2 548 157	2 569 813
Sum eiendeler		2 553 669	2 591 195




Balanse
Alliance Renholdservice AS

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		278 685	306 131
Sum opptjent egenkapital		278 685	306 131
Sum egenkapital	5	378 685	406 131
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	6	233 139	248 389
Skyldig offentlige avgifter		492 349	511 568
Utbytte	7	800 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld	7	649 496	425 107
Sum kortsiktig gjeld		2 174 984	2 185 064
Sum gjeld		2 174 984	2 185 064
Sum egenkapital og gjeld		2 553 669	2 591 195

Oslo, 24.05.2019
Styret i Alliance Renholdservice AS


Torgunn Kjelsberg
styrets leder


Espen Røise
styremedlem / daglig leder



Alliance Renholdservice AS

Noter til årsregnskapet for 2018

1. Regnskapsprinsipper

Regnskapet er satt opp etter regnskapslovens regler og god regnskapsskikk. Selskapet er ifølge regnskapslovens definisjon et lite foretak og kan benytte særregler for små foretak som fremgår av regnskapsloven og god regnskapsskikk.

Inntektsføring

Inntekt ved salg av tjenester regnskapsføres når tjenesten er utført.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler anskaffet til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Fordringer klassifiseres som anleggsmidler dersom de skal tilbakebetales mer enn ett år etter at fordringen oppstod. Andre eiendeler klassifiseres som omløpsmidler. For gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn. Omløpsmidler er vurdert til den laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler avskrives lineært over antatt levetid.

Skatt

På grunn av forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier av selskapets eiendeler og gjeld oppstår det utsatt skatteforpliktelse eller utsatt skattefordel i regnskapet. Årets skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt.

2. Betalingsmidler – bundne innskudd

Innestående på skattetrekkkonto 118 006

3. Ansatte, lønn og andre godtgjørelser

Spesifikasjon av lønnskostnader

	2018	2017
Lønninger	4 308 040	4 215 959
Arbeidsgiveravgift	616 332	599 278
Pensjonskostnader	57 893	34 242
Andre personalkostnader	18 968	13 078
Sum lønnskostnader	<u>5 001 233</u>	<u>4 862 557</u>
Antall årsverk sysselsatt	17	17

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret. Daglig leder er ansatt i søsterselskap og mottar lønn derfra. Fra Alliance Renholdservice AS har han mottatt kr 30 000.

Selskapet plikter å ha tjenstepensjonsordning i henhold til lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Honorar til revisor er kostnadsført med kr 31 000. Honoraret er fordelt med kr 26 000 for revisjon og kr 5 000 for bistand.

4. Aksjekapital og aksjonærer

Selskapets aksjekapital på kr 100 000 er fordelt på 100 aksjer à kr 1 000. Samtlige aksjer eies av Snehvit Holding AS, der styreleder Torgunn Kjelsberg eier 66 % og daglig leder/styremedlem Espen Røise eier 34 % av aksjene.



Alliance Renholdservice AS

Noter til årsregnskapet for 2018

5. Egenkapital

	Aksje- kapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 1. januar	100 000	306 131	406 131
Årets overskudd	0	795 365	795 365
Avgitt konsernbidrag – netto etter skatt	0	-22 811	-22 811
Avsatt utbytte	0	-800 000	-800 000
Egenkapital 31. desember	100 000	278 685	378 685

6. Skatt

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt		239 953
Endring i utsatt skatt		15 870
Sum skattekostnad		<u>255 823</u>

Kostnadsført betalbar skatt		239 953
Skattebesparelse av avgitt konsernbidrag på brutto kr 29 625		<u>-6 814</u>
Skyldig betalbar skatt i balansen		233 139

Utsatt skattefordel	31.12.18	31.12.17	Endring
Grunnlag	25 054	92 966	67 912
Utsatt skattefordel	5 512	21 382	15 870
Skattesats	22 %	23 %	

7. Transaksjoner og mellomværende med konsernselskaper

	2018	2017
Utbytte	800 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld - avsatt konsernbidrag	29 625	0
Administrativ bistand fakturert fra konsernselskapet	1 020 000	1 100 000

Søsterselskapet Centrum Vinduspuss og Rengjøringsbyrå AS ivaretar alle administrative oppgaver i selskapet



PKF ReVisjon AS



Revisjon &
rådgivning

Til generalforsamlingen i
Alliance Renholdservice AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2018

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Alliance Renholdservice AS som viser et overskudd på kr 795 365. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, 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 rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, 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 (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 rettvisende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Tel • +47 22 78 28 00 • www.pkf.no
PKF ReVisjon AS • Sandstuveien 70, Pb. 199 Manglerud, 0612 Oslo • Org./revisornr. 983 773 370
Medlem av Den norske Revisorforening

PKF ReVisjon AS er medlem av PKF International Limited, et nettverk av juridisk uavhengige selskaper, og fraskriver seg ethvert ansvar for arbeid eller manglende arbeid utført av et annet individuelt selskapsmedlem eller annet selskap.



PKF ReVisjon AS



Revisjon &
rådgivning

Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god 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>

Uttalelse om øvrige 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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 24. mai 2019

PKF REVISJON AS

Margun Hessevik Paulsen
statsautorisert revisor