



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 164 772
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RENHOLDSPESIALISTEN TROMSØ AS
Forretningsadresse: Stakkevollvegen 65
9010 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Fabian Morris
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.02.2023

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, 20.02.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 979 553	2 135 893
Sum inntekter		2 979 553	2 135 893
Kostnader			
Varekostnad		93 899	42 400
Lønnskostnad	1, 2	2 086 627	1 385 754
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	28 455	95 241
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		528 318	417 998
Sum kostnader		2 737 299	1 941 393
Driftsresultat		242 255	194 500
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 255	2 010
Sum finansinntekter		1 255	2 010
Annen rentekostnad		11 631	67 531
Annen finanskostnad		800	0
Sum finanskostnader		12 431	67 531
Netto finans		-11 176	-65 520
Ordinært resultat før skattekostnad		231 079	128 980
Skattekostnad		58 412	-19 811
Ordinært resultat etter skattekostnad		172 666	148 790
Årsresultat		172 667	148 791
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		52 059	190 000
Annen egenkapital		120 608	-41 209
Sum overføringer og disponeringer		172 667	148 791



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	7 880	44 397
Sum varige driftsmidler		7 880	44 397
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		7 880	44 397
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		400 000	400 000
Sum varer		400 000	400 000
Fordringer			
Kundefordringer		76 866	88 430
Andre kortsiktige fordringer	4	82 367	240 301
Sum fordringer		159 233	328 731
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		526 478	169 900
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		526 478	169 900
Sum omløpsmidler		1 085 711	898 631



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
SUM EIENDELER		1 093 591	943 028
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		122 194	1 586
Sum opptjent egenkapital		122 194	1 586
Sum egenkapital		222 194	101 586
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		137 934	160 293
Sum annen langsiktig gjeld		137 934	160 293
Sum langsiktig gjeld		137 934	160 293
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		207 105	148 236
Betalbar skatt		65 985	51 941
Skyldige offentlige avgifter		226 510	139 667
Utbytte		52 059	190 000
Annen kortsiktig gjeld		181 804	151 305
Sum kortsiktig gjeld		733 463	681 149
Sum gjeld		871 397	841 442
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 093 591	943 028



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 474337

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 164 772
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RENHOLDSPESIALISTEN TROMSØ AS
Forretningsadresse: Stakkevollvegen 65
9010 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Fabian Morris
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.02.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
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 2022: Årsregnskap 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, 10.06.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 996 164 772
RENHOLDSPESIALISTEN TROMSØ AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 979 553	2 135 893
Sum inntekter		2 979 553	2 135 893
Kostnader			
Varekostnad		93 899	42 400
Lønnskostnad	1, 2	2 086 627	1 385 754
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	28 455	95 241
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		528 318	417 998
Sum kostnader		2 737 299	1 941 393
Driftsresultat		242 255	194 500
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 255	2 010
Sum finansinntekter		1 255	2 010
Annen rentekostnad		11 631	67 531
Annen finanskostnad		800	0
Sum finanskostnader		12 431	67 531
Netto finans		-11 176	-65 520
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad		231 079	128 980
Skattekostnad		58 412	-19 811
Ordinært resultat etter skattekostnad		172 666	148 790
Årsresultat		172 667	148 791
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		52 059	190 000
Annen egenkapital		120 608	-41 209
Sum overføringer og disponeringer		172 667	148 791



Organisasjonsnr: 996 164 772
RENHOLDSPESIALISTEN TROMSØ AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	7 880	44 397
Sum varige driftsmidler		7 880	44 397
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		7 880	44 397
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		400 000	400 000
Sum varer		400 000	400 000
Fordringer			
Kundefordringer		76 866	88 430
Andre kortsiktige fordringer	4	82 367	240 301
Sum fordringer		159 233	328 731
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		526 478	169 900
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		526 478	169 900
Sum omløpsmidler		1 085 711	898 631
SUM EIENDELER		1 093 591	943 028



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital

100 000

100 000

Sum innskutt egenkapital

100 000

100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

122 194

1 586

Sum opptjent egenkapital

122 194

1 586

Sum egenkapital

222 194

101 586

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til

kredittinstitusjoner

137 934

160 293

Sum annen langsiktig gjeld

137 934

160 293

Sum langsiktig gjeld

137 934

160 293

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld

207 105

148 236

Betalbar skatt

65 985

51 941

Skyldige offentlige

avgifter

226 510

139 667

Utbytte

52 059

190 000

Annen kortsiktig gjeld

181 804

151 305

Sum kortsiktig gjeld

733 463

681 149

Sum gjeld

871 397

841 442

SUM EGENKAPITAL OG GJELD

1 093 591

943 028



Organisasjonsnr: 996 164 772
RENHOLDSPESIALISTEN TROMSØ AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

5.00

Note

2



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1810362.00	1227676.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	147500.00	119575.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	56881.00	28832.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	14277.00	9672.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2029020.00	1385755.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	476224.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	476224.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	468344.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	7880.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	28455.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap



Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



RENHOLDSPESIALISTEN TROMSØ AS
996 164 772

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 979 553	2 135 893
Sum driftsinntekter		2 979 553	2 135 893
Driftskostnader			
Varekostnad		-93 899	-42 400
Lønnskostnad	1, 2	-2 086 627	-1 385 754
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-28 455	-95 241
Annen driftskostnad		-528 318	-417 998
Sum driftskostnader		-2 737 298	-1 941 394
Driftsresultat		242 255	194 500
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		1 255	2 010
Sum finansinntekter		1 255	2 010
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-11 631	-67 531
Annen finanskostnad		-800	0
Sum finanskostnader		-12 431	-67 531
Netto finans		-11 176	-65 520
Resultat før skattekostnad		231 079	128 980
Skattekostnad		-58 412	19 811
Årsresultat		172 667	148 791
Overføringer			
Ordinært utbytte		52 059	190 000
Annen egenkapital		120 608	-41 209
Sum overføringer		172 667	148 791



RENHOLDSPESIALISTEN TROMSØ AS
996 164 772

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	7 880	44 397
Sum varige driftsmidler		7 880	44 397
Sum anleggsmidler		7 880	44 397
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		400 000	400 000
Sum varer		400 000	400 000
Fordringer			
Kundefordringer		76 866	88 430
Andre kortsiktige fordringer	4	82 367	240 301
Sum fordringer		159 233	328 731
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		526 478	169 900
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		526 478	169 900
Sum omløpsmidler		1 085 711	898 631
SUM EIENDELER		1 093 591	943 028



RENHOLDSPESIALISTEN TROMSØ AS
996 164 772

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		122 194	1 586
Sum opptjent egenkapital		122 194	1 586
Sum egenkapital		222 194	101 586
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		137 934	160 293
Sum annen langsiktig gjeld		137 934	160 293
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		207 105	148 236
Betalbar skatt		65 985	51 941
Skyldige offentlige avgifter		226 510	139 667
Utbytte		52 059	190 000
Annen kortsiktig gjeld		181 804	151 305
Sum kortsiktig gjeld		733 463	681 150
Sum gjeld		871 398	841 443
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 093 591	943 028

Fabian Morris
styrets leder

Inger Karin Knudsen
daglig leder



RENHOLDSPESIALISTEN TROMSØ AS
996 164 772

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



RENHOLDSPESIALISTEN TROMSØ AS
996 164 772

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 5

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	1 810 362	1 227 676
Arbeidsgiveravgift	147 500	119 575
Pensjonskostnader	56 881	28 832
Andre relaterte ytelser	14 277	9 672
Sum	2 029 020	1 385 755

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	476 224
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	476 224
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-468 344
Balansført verdi per 31.12.	7 880
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	28 455

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



Årsregnskap for
RENHOLDSPESIALISTEN TROMSØ AS

996 164 772

Regnskapsår
01.01.2022 - 31.12.2022



RENHOLDSPESIALISTEN TROMSØ AS
996 164 772

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 979 553	2 135 893
Sum driftsinntekter		2 979 553	2 135 893
Driftskostnader			
Varekostnad		-93 899	-42 400
Lønnskostnad	1, 2	-2 086 627	-1 385 754
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-28 455	-95 241
Annen driftskostnad		-528 318	-417 998
Sum driftskostnader		-2 737 298	-1 941 394
Driftsresultat		242 255	194 500
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		1 255	2 010
Sum finansinntekter		1 255	2 010
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-11 631	-67 531
Annen finanskostnad		-800	0
Sum finanskostnader		-12 431	-67 531
Netto finans		-11 176	-65 520
Resultat før skattekostnad		231 079	128 980
Skattekostnad		-58 412	19 811
Årsresultat		172 667	148 791
Overføringer			
Ordinært utbytte		52 059	190 000
Annen egenkapital		120 608	-41 209
Sum overføringer		172 667	148 791



RENHOLDSPESIALISTEN TROMSØ AS
996 164 772

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	7 880	44 397
Sum varige driftsmidler		7 880	44 397
Sum anleggsmidler		7 880	44 397
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		400 000	400 000
Sum varer		400 000	400 000
Fordringer			
Kundefordringer		76 866	88 430
Andre kortsiktige fordringer	4	82 367	240 301
Sum fordringer		159 233	328 731
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		526 478	169 900
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		526 478	169 900
Sum omløpsmidler		1 085 711	898 631
SUM EIENDELER		1 093 591	943 028



RENHOLDSPESIALISTEN TROMSØ AS
996 164 772

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		122 194	1 586
Sum opptjent egenkapital		122 194	1 586
Sum egenkapital		222 194	101 586
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		137 934	160 293
Sum annen langsiktig gjeld		137 934	160 293
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		207 105	148 236
Betalbar skatt		65 985	51 941
Skyldige offentlige avgifter		226 510	139 667
Utbytte		52 059	190 000
Annen kortsiktig gjeld		181 804	151 305
Sum kortsiktig gjeld		733 463	681 150
Sum gjeld		871 398	841 443
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 093 591	943 028

Fabian Morris
styrets leder

Inger Karin Knudsen
daglig leder



RENHOLDSPESIALISTEN TROMSØ AS
996 164 772

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



RENHOLDSPESIALISTEN TROMSØ AS
996 164 772

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 5

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	1 810 362	1 227 676
Arbeidsgiveravgift	147 500	119 575
Pensjonskostnader	56 881	28 832
Andre relaterte ytelser	12 782	9 672
Sum	2 027 525	1 385 755

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	476 224
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	476 224
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-468 344
Balansført verdi per 31.12.	7 880
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	28 455

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.