



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 024 750
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KILDERENT AS
Forretningsadresse: Øvre Flatåsveg 36
7079 FLATÅSEN

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: Trond Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.02.2019

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 723 572	4 845 851
Sum inntekter		4 723 572	4 845 851
Kostnader			
Varekostnad		402 420	402 584
Lønnskostnad	1	3 151 175	2 965 302
Avskrivning på varige driftsmidler	2	38 719	23 000
Annen driftskostnad	1	767 815	872 230
Sum kostnader		4 360 129	4 263 116
Driftsresultat		363 442	582 735
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 974	2 712
Sum finansinntekter		2 974	2 712
Annen rentekostnad		5 607	17 352
Annen finanskostnad		707	830
Sum finanskostnader		6 315	18 182
Netto finans		-3 341	-15 470
Ordinært resultat før skattekostnad		360 102	567 265
Skattekostnad på ordinært resultat	4	84 607	190 865
Ordinært resultat etter skattekostnad		275 495	376 400
Årsresultat		275 495	376 400
Årsresultat etter minoritetsinteresser		275 495	376 400
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		1 776	376 400
Overføringer annen egenkapital		273 719	
Sum overføringer og disponeringer		275 495	376 400



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	120 000	14 000
Sum varige driftsmidler		120 000	14 000
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer			9 203
Sum finansielle anleggsmidler			9 203
Sum anleggsmidler		120 000	23 203
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		486 108	235 761
Andre kortsiktige fordringer		25 846	34 046
Sum fordringer		511 954	269 807
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	681 161	1 189 651
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		681 161	1 189 651
Sum omløpsmidler		1 193 115	1 459 457
SUM EIENDELER		1 313 115	1 482 660
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,5	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	273 719	
Udekket tap	5		1 776
Sum opptjent egenkapital		273 719	-1 776
Sum egenkapital		373 719	98 224
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	1 404	1 840
Sum avsetninger for forpliktelser		1 404	1 840
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		216 755
Øvrig langsiktig gjeld	7		241 246
Sum annen langsiktig gjeld			458 001
Sum langsiktig gjeld		1 404	459 841
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		59 181	81 684
Betalbar skatt	4	85 043	136 698
Skyldig offentlige avgifter		323 878	262 959
Annen kortsiktig gjeld		469 891	443 254
Sum kortsiktig gjeld		937 993	924 595
Sum gjeld		939 397	1 384 436
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 313 115	1 482 660



**Årsregnskap 2018
for
Kilderent AS**

Foretaksnr. 999024750

Utarbeidet av:

Økonomi og Regnskapspartner AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Øvre Flatås vei 36
7079 FLATÅSEN
Regnskapsførernummer 984127448



Kilderent AS

ARSMELDING 2018

Virksomhetens art

Foretaket er et selskap som har som formål å levere renholdstjenester Selskapet og administrasjonen er lokalisert i Trondheim.

Fortsatt drift

Resultatet viser et overskudd på kr 376 400 etter skatt. Styret mener det er riktig å legge forutsetningene om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet for 2017.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Styret fornøyd med resultatet for regnskapsåret 2018. Regnskapet hittil i 2019 viser en utvikling som forventet.

Arbeidsmiljøet

Arbeidsmiljøet ansees å være godt. Det har vært minimalt med sporadisk sykefravær gjennom året. Det har ikke vært rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen i løpet av året.

Ytre miljø

Foretaket forurensrer ikke det ytre miljø utover det som er normalt for bransjen.

Likestilling

Bedriften har ved årsskiftet 17 ansatte, tre menn og fjorten kvinner; til sammen ca sju årsverk. Styret består av bedriftens eneaksjonær som er mann. Styret har ut fra bedriftens størrelse, antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Trondheim, 25. februar 2019


Trond Jøhansen
styrets leder



Kilderent AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 723 572	4 845 851
Sum driftsinntekter		4 723 572	4 845 851
Driftskostnader			
Varekostnad		402 420	402 584
Lønnskostnad	1	3 151 175	2 965 302
Avskrivning på varige driftsmidler	2	38 719	23 000
Annen driftskostnad	1	767 815	872 230
Sum driftskostnader		4 360 129	4 263 116
DRIFTSRESULTAT		363 442	582 735
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2 974	2 712
Sum finansinntekter		2 974	2 712
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		5 607	17 352
Annen finanskostnad		707	830
Sum finanskostnader		6 315	18 182
NETTO FINANSPOSTER		-3 341	-15 470
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		360 102	567 265
Skattekostnad på ordinært resultat	4	84 607	190 865
ORDINÆRT RESULTAT		275 495	376 400
ÅRSRESULTAT		275 495	376 400
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		273 719	0
Frømføring av udekket tap		1 776	376 400
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		275 495	376 400



Kilderent AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	120 000	14 000
Sum varige driftsmidler		120 000	14 000
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		0	9 203
Sum finansielle anleggsmidler		0	9 203
SUM ANLEGGSMIDLER		120 000	23 203
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		486 108	235 761
Andre kortsiktige fordringer		25 846	34 046
Sum fordringer		511 954	269 807
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	681 161	1 189 651
SUM OMLØPSMIDLER		1 193 115	1 459 457
SUM EIENDELER		1 313 115	1 482 660
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	273 719	0
Udekket tap	5	0	-1 776
Sum opptjent egenkapital		273 719	-1 776
SUM EGENKAPITAL		373 719	98 224
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	1 404	1 840
Sum avsetning for forpliktelser		1 404	1 840
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	0	216 755
Øvrig langsiktig gjeld	7	0	241 246
Sum annen langsiktig gjeld		0	458 001
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 404	459 841
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		59 181	81 684
Betalbar skatt	4	85 043	136 698
Skyldig offentlige avgifter		323 878	262 959
Annen kortsiktig gjeld		469 891	443 254
SUM KORTSIKTIG GJELD		937 993	924 595
SUM GJELD		939 397	1 384 436
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 313 115	1 482 660

Trondheim, 25. februar 2019



Trond Jøhansen
styrets leder



Kilderent AS

NOTER TIL REGNSKAPET 2018

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk. Unntaksregelen for små foretak er brukt for alle poster hvor det foreligger slik valggang.

Inntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp, og skrives ikke opp eller ned til virkelig verdi som følge av rentendringer.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet fyller vilkårene for obligatorisk tjenstepensjon og har derfor opprettet ordningen for sine ansatte. Premien er kostnadsført i resultatregnskapet.

Skatt

Skattekostnaden kostnadsføres når den påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter. Utsatt skattefordel er beregnet og balanseført.

1 Ytelser til ledende personer mv.

	2017	2018
Lønn	2 503 355	2 675 087
Arbeidsgiveravgift	361 820	384 797
Andre kostnader	100 127	91 291
Sum lønnskostnader i resultatregnskapet	2 965 302	3 151 175

Selskapet har i regnskapsåret hatt 17 medarbeidere på hel- og deltid. Dette tilsvarer ca sju årsverk.

Lønn og godtgjørelse til daglig leder utgjør kr 623 226.

Det er ikke utbetalt særskilt styrehonorar i 2018.

Honorar til revisor er kostnadsført med kr 16 800.



Kilderent AS

2 Varige driftsmidler

	Driftsløstør
Anskaffelseskost pr. 01.01.	96 734
Tilgang	144 719
Anskaffelseskost pr. 31.12.	241 453
Akk. avskrivninger pr. 01.01.	82 734
Ordinære avskrivninger	+38 769
Akk. avskrivninger pr. 31.12.	121 453
Balanseført verdi pr. 31.12.	120 000
Prosentstatts for ord. avskrivninger	20-33%

3 Antall aksjer, aksjeeiere

Selskapets aksjekapital er kr 100 000, fordelt på 100 aksjer á kr 1 000.
Trond Johansen, styrets leder 100 aksjer

4 Årets skattegrunnlag og skattekostnad*Spesifikasjon av årets skattegrunnlag*

Resultat før skattekostnad	360 102
Permanente forskjeller	+8 034
Endring midlertidige forskjeller	+1 615
Inntekt	369 751

Spesifikasjon av årets skattekostnad

Beregnet skatt av årets resultat	85 043
Endring utsatt skattefordel	-436
Skattekostnad i resultatregnskapet	84 607

Midlertidige forskjeller

	2018	2017
Midlertidige forskjeller	6 385	8 000
Skattemessig fremførbart underskudd	0	0
Grunnlag utsatt skattefordel/ skatt	6 385	8 000
Bokført utsatt skattefordel/ skatt	1 404	1 840

5 Egenkapital

	AS-kapital	Annen EK	Sum
Pr. 01.01.	100 000	-1 776	98 224
Årets resultat		275 495	275 495
Pr. 31.12.	100 000	273 719	373 719



Kilderent AS

6 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd (skattetrekksmidler) med kr 34 926.

7 Langsiktig gjeld

	2017	2018
Sparebank1 Midt-Norge	216 755	0
Pantesikret gjeld	216 755	0
Driftstilbehør	14 000	0
Kundefordringer	235 761	0
Bokført verdi på pantsatte midler	249 761	0
Innlån fra aksjonær	241 246	0