



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	996 335 763
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	OSLO RENHOLD & VEDLIKEHOLDSSERVICE AS
Forretningsadresse:	Skjærvaveien 18 1466 STRØMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2017 - 31.12.2017
-------------------------	-------------------------

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:	SLM Revisjon AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	29.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 20.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 884 332	11 786 324
Annen driftsinntekt			101 402
Sum inntekter		11 884 332	11 887 726
Kostnader			
Varekostnad		3 076 967	3 162 149
Lønnskostnad	7	4 141 468	3 890 939
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	204 694	190 194
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad	7	2 265 058	2 326 502
Sum kostnader		9 688 188	9 569 784
Driftsresultat		2 196 145	2 317 942
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		741	280
Sum finansinntekter		741	280
Annen rentekostnad			4 962
Annen finanskostnad			67
Sum finanskostnader			5 029
Netto finans		741	-4 749
Ordinært resultat før skattekostnad		2 196 886	2 313 194
Skattekostnad på ordinært resultat	8	532 633	581 572
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 664 253	1 731 622
Årsresultat	6	1 664 253	1 731 622
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 664 253	1 731 622
Totalresultat		1 664 253	1 731 622



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		2 700 000	200 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		-1 035 747	1 531 622
Sum overføringer og disponeringer		1 664 253	1 731 622



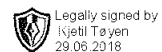
Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	64 584	58 068
Sum immaterielle eiendeler		64 584	58 068
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1		
Maskiner og anlegg	1	331 342	250 091
Skip, rigger, fly og lignende	1		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1	69 230	111 696
Sum varige driftsmidler		400 572	361 787
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3		
Andre fordringer	3	18 700	29 367
Sum finansielle anleggsmidler		18 700	29 367
Sum anleggsmidler		483 856	449 222
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	2	1 074 344	1 553 606
Andre fordringer	9	2 516 739	15 365
Sum fordringer		3 591 083	1 568 970
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	3 376 241	3 931 388
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 376 241	3 931 388
Sum omløpsmidler		6 967 325	5 500 358
SUM EIENDELER		7 451 181	5 949 580



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 827 561	3 863 308
Sum opptjent egenkapital		2 827 561	3 863 308
Sum egenkapital	6	2 927 561	3 963 308
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3		
Øvrig langsiktig gjeld	3		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		329 609	352 504
Betalbar skatt	8	539 149	566 650
Skyldige offentlige avgifter		621 821	560 284
Utbytte	9	2 700 000	200 000
Annen kortsiktig gjeld		333 040	306 835
Sum kortsiktig gjeld		4 523 620	1 986 272
Sum gjeld		4 523 620	1 986 272
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 451 181	5 949 580



Årsregnskap

2017

Oslo Renhold & Vedlikeholdservice
AS



Resultatregnskap			
Oslo Renhold & Vedlikeholdservice AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		11 884 332	11 786 324
Annen driftsinntekt		0	101 402
Sum driftsinntekter		<u>11 884 332</u>	<u>11 887 726</u>
Varekostnad		3 076 967	3 162 149
Lønnskostnad	7	4 141 468	3 890 939
Avskrivninger	1	204 694	190 194
Annen driftskostnad	7	2 265 058	2 326 502
Sum driftskostnader		<u>9 688 188</u>	<u>9 569 784</u>
Driftsresultat		<u>2 196 145</u>	<u>2 317 942</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		741	280
Annen rentekostnad		0	4 962
Annen finanskostnad		0	67
Resultat av finansposter		<u>741</u>	<u>-4 749</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>2 196 886</u>	<u>2 313 194</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	<u>532 633</u>	<u>581 572</u>
Årsresultat	6	<u>1 664 253</u>	<u>1 731 622</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		2 700 000	200 000
Avsatt til annen egenkapital		0	1 531 622
Overført fra annen egenkapital		1 035 747	0
Sum overføringer		<u>1 664 253</u>	<u>1 731 622</u>

Oslo Renhold & Vedlikeholdservice AS



Balanse			
Oslo Renhold & Vedlikeholdservice AS			
Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	<u>64 584</u>	<u>58 068</u>
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	1	331 342	250 091
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	<u>69 230</u>	<u>111 696</u>
Sum varige driftsmidler		<u>400 572</u>	<u>361 787</u>
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	3	<u>18 700</u>	<u>29 367</u>
Sum anleggsmidler		<u>483 856</u>	<u>449 222</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	2	1 074 344	1 553 606
Andre kortsiktige fordringer	9	<u>2 516 739</u>	<u>15 365</u>
Sum fordringer		<u>3 591 083</u>	<u>1 568 970</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter	4	<u>3 376 241</u>	<u>3 931 388</u>
Sum omløpsmidler		<u>6 967 325</u>	<u>5 500 358</u>
Sum eiendeler		<u>7 451 181</u>	<u>5 949 580</u>
Oslo Renhold & Vedlikeholdservice AS			



Balanse			
Oslo Renhold & Vedlikeholdservice AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		<u>2 827 561</u>	<u>3 863 308</u>
Sum egenkapital	6	<u>2 927 561</u>	<u>3 963 308</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		329 609	352 504
Betalbar skatt	8	539 149	566 650
Skyldig offentlige avgifter		621 821	560 284
Utbytte	9	2 700 000	200 000
Annen kortsiktig gjeld		<u>333 040</u>	<u>306 835</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>4 523 620</u>	<u>1 986 272</u>
Sum gjeld		<u>4 523 620</u>	<u>1 986 272</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>7 451 181</u>	<u>5 949 580</u>
Strømmen, den , 29.06.2018			
<hr/>			
Kjetil Tøyen styreleder/daglig leder			
Oslo Renhold & Vedlikeholdservice AS			



Noter 2017

Oslo Renhold & Vedlikeholdservice AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at den kan bli nyttiggjort. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Noter 2017

Oslo Renhold & Vedlikeholdservice AS

Note 1 Anleggssnote

	Inventar	Varebiler	Maskiner	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2017	61 980	885 018	1 590 985	2 537 983
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	9 975	233 504	243 479
Anskaffelseskost 31.12.2017	61 980	894 993	1 824 489	2 781 462
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2017	52 676	835 067	1 493 147	2 380 890
Bokført verdi per 31.12.2017	9 304	59 926	331 342	400 572
Årets avskrivninger	3 102	49 339	152 253	204 694

Note 2 Kundefordringer

	2017	2016
Kundefordringer til pålydende	1 124 344	1 603 606
Avsetning til tap	50 000	50 000
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	1 074 344	1 553 606

Note 3 Fordringer og gjeld

	2017
Fordringer med forfall > 1 år	18 700

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 158 792.



Noter 2017

Oslo Renhold & Vedlikeholdservice AS

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Oslo Renhold & Vedlikeholdservice AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel
Akershus Eiendomsservice AS	100	100
Totalt antall aksjer	100	100

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2016	100 000	3 863 308	3 963 308
Årets resultat		1 664 253	1 664 253
Utbytte		-2 700 000	-2 700 000
Pr 31.12.2017	100 000	2 827 561	2 927 561

Note 7 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	3 737 066	3 449 674
Arbeidsgiveravgift	526 741	485 688
Andre ytelser	-122 339	-44 423
Sum	4 141 468	3 890 939

Selskapet har i 2017 sysselsatt 8 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder
Lønn	631 158
Pensjonskostnader	11 280
Sum	642 438

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2017 utgjør kr 24 975.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 9 500.



Noter 2017

Oslo Renhold & Vedlikeholdservice AS

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	539 149	566 650
Endring i utsatt skattefordel	-6 516	14 922
Skattekostnad ordinært resultat	532 633	581 572
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 196 886	2 313 194
Permanente forskjeller	10 717	3 413
Endring i midlertidige forskjeller	38 852	-50 010
Skattepliktig inntekt	2 246 455	2 266 598
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	539 149	566 650
Sum betalbar skatt i balansen	539 149	566 650

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	-230 803	-194 382	36 421
Fordringer	-50 000	-47 570	2 430
Sum	-280 803	-241 952	38 852
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	-64 585	-58 068	6 516

Note 9 Lån til nærstående parter

Morselskapet har fått et kortisiktiglån på kr. 2 500 000. Fordringen gjøres opp med avsatt utbytte 31.12.



Til generalforsamlingen i Oslo Renhold & Vedlikeholdservice AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Oslo Renhold & Vedlikeholdservice AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 664 253. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, 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 rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017, 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 International Standards on Auditing (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 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 med revisjonen 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.

SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm
Besøksadresse: Nittedalsgt. 20, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00
Telefaks: 63 89 77 77

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-revisjon.no



An Assn. member of
Independent Accounting Firms



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 bokføringsskikk i Norge.

Lillestrøm, 29. juni 2018
SLM Revisjon AS

Anne Grethe R Wirum
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)