



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 790 266
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SUPER RENHOLD AS
Forretningsadresse: c/o Jaff Gruppen
Hasleveien 28
0571 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Salar Jaff
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 18.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 633 726	2 849 699
Annen driftsinntekt		11 000	
Sum inntekter		2 644 726	2 849 699
Kostnader			
Varekostnad		90 170	146 078
Lønnskostnad	6, 8, 9	1 452 500	1 753 626
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	10	90 317	50 440
Annen driftskostnad	14	773 398	693 630
Sum kostnader		2 406 385	2 643 774
Driftsresultat		238 341	205 925
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 730	1 099
Annen finansinntekt		68	
Sum finansinntekter		4 798	1 099
Annen rentekostnad		6 428	7 097
Sum finanskostnader		6 428	7 097
Netto finans		-1 629	-5 998
Ordinært resultat før skattekostnad		236 712	199 927
Skattekostnad på ordinært resultat	11	-15 755	220 941
Ordinært resultat etter skattekostnad		252 467	-21 014
Årsresultat		252 467	-21 014
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		123 021	
Udekket tap			-21 014
Annen egenkapital		129 446	1
Sum overføringer og disponeringer		252 467	-21 013



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		1 092 180	1 100 851
Sum immaterielle eiendeler		1 092 180	1 100 851
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	10	584 587	359 924
Sum varige driftsmidler		584 587	359 924
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	16	20 000	20 000
Obligasjoner		-678 956	-678 956
Andre fordringer	13	220 673	220 673
Sum finansielle anleggsmidler		-438 283	-438 283
Sum anleggsmidler		1 238 484	1 022 492
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	12	66 392	30 588
Andre fordringer		-9 518	20 718
Sum fordringer		56 874	51 306
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	15	200 000	200 000
Sum investeringer		200 000	200 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	735 646	724 985
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		735 646	724 985
Sum omløpsmidler		992 520	976 291



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
SUM EIENDELER		2 231 004	1 998 783
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	3, 4, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 368 210	1 238 764
Sum opptjent egenkapital		1 368 210	1 238 764
Sum egenkapital		1 398 210	1 268 764
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	17	39 789	-13 984
Ansvarlig lånekapital		-43 825	-43 825
Sum annen langsiktig gjeld		-4 036	-57 809
Sum langsiktig gjeld		-4 036	-57 809
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		33 140	-15 578
Betalbar skatt	11	-59 124	67 906
Skyldige offentlige avgifter		218 521	251 083
Kortsiktig konserngjeld		1 222 495	1 064 776
Annen kortsiktig gjeld		-578 202	-580 358
Sum kortsiktig gjeld		836 830	787 829
Sum gjeld		832 794	730 020
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 231 004	1 998 784



Noter 2019 SUPER RENHOLD AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note 1 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	47 799	87 214	(39 415)
Omløpsmidler	1	0	1
Sum midlertidige forskjeller	47 800	87 214	(39 414)
Utsatt skatt 31.12.19. basert på 22%	10 516	19 187	(8 671)

Note 2 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 34 800. I tillegg inngår ytterligere et bundet beløp på kr 60 131. Skyldig skattetrekk er kr 34 800.

Note 3 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 4 - Aksjonærer

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
JAFF GRUPPEN AS	100	100,00%
Sum	100	100,00%

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000	1 238 764	1 268 764
Årets resultat		252 467	252 467
Konsernbidrag		(123 021)	(123 021)
Egenkapital 31.12.2019	30 000	1 368 210	1 398 210

Note 6 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 7 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
--------	------	---------------

Note 8 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	1 239 729	1 516 081
Arbeidsgiveravgift	176 661	213 416



Andre relaterte ytelser	36 110	24 129
Sum	1 452 500	1 753 626

Foretaket har sysselsatt 6 årsverk i regnskapsåret.

Note 9 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn		
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 10 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2019	359 924
Tilgang i året	314 980
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	674 904
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(90 317)
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	584 587
Årets avskrivninger	(90 317)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Saldo	20,0 %

Note 11 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	236 712	199 928
+/- Permanente forskjeller	338	7 869
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(39 414)	87 447
Årets skattegrunnlag	197 636	295 245
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	43 480	67 906
Sum	43 480	67 906
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år	(67 906)	173 626
+/- Endring i utsatt skatt	8 671	(20 591)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(15 755)	220 941
Betalbar skatt i skattekostnad	43 480	67 906
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(34 698)	
Betalbar skatt i balansen	8 782	67 906

Note 12 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	66 392	30 588



Avsatt til dekning av usikre fordringer

Netto oppførte kundefordringer	66 392	30 588
---------------------------------------	---------------	---------------

Note 13 - Lån og sikkerhetsstillelser mv.

Lån og sikkerhetsstillelser mv.

Spesifikasjon	Daglig leder	Styreformann	Ansatte/ aksjeeiere/ styremedlemmer
Art	Sikkerhetsstillelse	Lån	Lån
Rentesats	? %	? %	? %
Avdragsplan		Annuitet ? år	Annuitet ? år
Sikkerhet	Pant i fast eiendom	Pant i fast eiendom	Pant i fast eiendom
Balansført lånebeløp pr. 31.12.2019			
Beløp det er stilt sikkerhet for pr. 31.12.2019			

Note 14 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 15 - Kortsiktige investeringer

Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Aksjer		
Andeler		
Obligasjoner		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		
Sum		

Note 16 - Konsern lån annet foretak

Type	2019	2018
Foretak i samme konsern		
Tilknyttet selskap		
Felles kontrollert virksomhet		

Note 17 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2019	2018
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner		
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum		

Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld

Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til

Sum

Av langsiktig gjeld på kr ?? forfaller kr ?? om mer enn 5 år.



Årsberetning 2019 SUPER RENHOLD AS

Orgnr. 912 790 266 MVA

Virksomhetens art og hvor den drives

SUPER RENHOLD AS har forretningskontor i Oslo, og driver som med virksomheter innen vask og renhold, herunder delta i andre selskaper med lignende formål.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Selskapet ble stiftet i 2013, og har et overskudd i 2019 på 252 467 som skal overføres til morselskapet Jaff Gruppen AS. Styret mener årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2019 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden et pågående forsknings- eller utviklingsaktivitet som vil bli aktivert neste år.

Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. Styreleder er daglig leder.

Samlet sykefravær har vært 23 dager.

Likestilling

Selskapet har 7 ansatte og drives av daglig leder som er eneksjonær. Eier har ut fra en vurdering av antall ansatte og stillingskategorier (4 kvinner og resten menn) ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Ytre miljø

Selskapet forurensar ikke det ytre miljø.

Disponering av resultat

Resultatet i 2019 blir beskattet i morselskapet uten å ta ut utbytte. Overskuddet blir overført til neste års drift.

Oslo, 31.05.2020

Salar K. K. Jaff

Styreleder og Daglig leder

(Sign)



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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Bedriften har ingen varer på lager.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er ikke inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet