



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 555 365
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TORP RENHOLDSERVICE AS
Forretningsadresse: Ørneveien 2
3258 LARVIK

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: Bengt Larsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.05.2019

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, 08.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		250 298	782 663
Sum inntekter		250 298	782 663
Kostnader			
Varekostnad		7 367	11 158
Lønnskostnad	3	159 230	476 181
Avskrivning	5	14 370	2 680
Annen driftskostnad	3	106 092	155 262
Sum kostnader		287 059	645 281
Driftsresultat		-36 761	137 382
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		71	167
Sum finansinntekter		71	167
Annen finanskostnad		74	63
Sum finanskostnader		74	63
Netto finans		-3	104
Ordinært resultat før skattekostnad		-36 764	137 486
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-8 072	32 789
Ordinært resultat etter skattekostnad		-28 692	104 697
Årsresultat		-28 692	104 697
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	6		60 000
Overføringer annen egenkapital	6	-28 692	44 697
Sum overføringer og disponeringer		-28 692	104 697



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	8 072	
Sum immaterielle eiendeler		8 072	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5		14 370
Sum varige driftsmidler			14 370
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		22 983	87 478
Sum finansielle anleggsmidler		22 983	87 478
Sum anleggsmidler		31 055	101 848
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		17 706	61 988
Andre fordringer		4 323	2 045
Sum fordringer		22 029	64 033
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	4	70 907	269 788
Sum omløpsmidler		92 936	333 821
SUM EIENDELER		123 991	435 669

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Aksjekapital	2, 6	40 000	40 000
Annen innskutt egenkapital	6	-9 485	-9 485
Sum innskutt egenkapital		30 515	30 515
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	34 865	63 557
Sum opptjent egenkapital		34 865	63 557
Sum egenkapital		65 380	94 072
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 738	
Betalbar skatt	7		32 789
Skyldige offentlige avgifter	4	41 660	205 137
Annen kortsiktig gjeld		14 213	103 671
Sum kortsiktig gjeld		58 611	341 597
Sum gjeld		58 611	341 597
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		123 991	435 669



Torp Renholdservice AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Torp Renholdservice AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	4 000	10 kr	40 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Bengt Larsen	4 000	100 %	100 %

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

<i>Lønnskostnader</i>	2018	2017
Lønninger	134 671	408 341
Arbeidsgiveravgift	18 847	63 688
Andre ytelser	4 305	4 152
Sum	<u>157 823</u>	<u>476 181</u>

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Bengt Larsen	113 303	0	0

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 4 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekksmidler utgjør	2018
	65



Torp Renholdservice AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 5 - Varige driftsmidler

	Varebil, driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	37 900	37 900
Anskaffelseskost 31.12.	37 900	37 900
Akk.avskrivning 31.12.	-37 900	-37 900
Balanseført pr. 31.12.	0	0
Årets avskrivninger	14 370	14 370

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2018	40 000	63 557	94 072
Årsresultat	0	-28 692	-28 692
Egenkapital 31.12.2018	40 000	34 865	65 380

Note 7 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på: **2018**

Årets skatteeffekt av endret skattesats	367
Endring utsatt skatt	-8 439
Årets totale skattekostnad	<u>-8 072</u>

Beregning av årets skattegrunnlag: **2018**

Ordinært resultat før skattekostnad	-36 764
Permanente forskjeller	74
Årets skattegrunnlag	<u>-36 690</u>

Oversikt over midlertidige forskjeller **2018**

Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-36 690</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-36 690</u>

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22% for i år, 23% for i fjor) -8 072



Torp Renholdservice AS

Noter til regnskapet for 2018

Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 23% av resultat før skatt

	2018
23% skatt av resultat før skatt	-8 456
Permanente forskjeller (23%)	17
Årets skatteeffekt av endret skattesats	367
Beregnet skattekostnad	<u>-8 072</u>