



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 656 700
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HÅLOGALAND VAKTMESTERSERVICE AS
Forretningsadresse: Eldeskogveien 13
9475 BORKENES

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: EIDISSEN MERKANTIL AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.03.2018

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, 24.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		432 594	380 323
Annen driftsinntekt			5 500
Sum inntekter		432 594	385 823
Kostnader			
Varekostnad		159 929	128 618
Lønnskostnad	1, 8	103 956	90 568
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	9 667	3 222
Annen driftskostnad	1	137 732	160 128
Sum kostnader		411 284	382 535
Driftsresultat		21 310	3 288
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		103	72
Sum finansinntekter		103	72
Annen rentekostnad		7	1 134
Sum finanskostnader		7	1 134
Netto finans		96	-1 062
Ordinært resultat før skattekostnad	6	21 406	2 226
Ordinært resultat etter skattekostnad		21 406	2 226
Årsresultat		21 406	2 226
Årsresultat etter minoritetsinteresser		21 406	2 226
Totalresultat		21 406	2 226
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		21 406	2 226
Sum overføringer og disponeringer		21 406	2 226



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	16 111	25 778
Sum varige driftsmidler		16 111	25 778
Sum anleggsmidler		16 111	25 778
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	5 188	4 693
Andre fordringer	3	9 395	803
Sum fordringer		14 583	5 495
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	54 810	39 592
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		54 810	39 592
Sum omløpsmidler		69 393	45 088
SUM EIENDELER		85 504	70 866
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	75 201	96 607



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum opptjent egenkapital		-75 201	-96 607
Sum egenkapital		24 799	3 393
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 124	10 667
Skyldige offentlige avgifter		51 582	46 362
Annen kortsiktig gjeld			10 444
Sum kortsiktig gjeld		60 706	67 473
Sum gjeld		60 706	67 473
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		85 504	70 866



Halogaland Vaktmestertjeneste AS

Organisasjonsnummer 987656700

ÅRSBEREITNING FOR 2017

1. Virksomhetens art og lokalisering
Selskapets virksomhet er vaktmester- og håndverksjenester. Selskapet er lokalisert til Eida i Kvæfjord kommune.

2. Retvisende oversikt over utviklingen, resultatet og foretakets stilling
Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettvissende bilde over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet og stilling.
Omsetningen i år 2017 er kr 432 594,- og er en økning på ca 12 % fra år 2016. Årsresultatet endte med et overskudd på kr 21 406,-. Totalkapitalen utfjorde ved utgangen av året kr 85 504,-. Eigenkapitalandelen pr 31.12.17 var på 29 % og er en økning på ca 24 % fra år 2016.

3. Forsknings- og utviklingsaktiviteter
Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- og utviklingsaktiviteter.

4. Fortsatt drift
Styret og daglig leder mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelsen av årsregnskapet.
Styret vil opplyse at det i årsregnskapets fremkommer at styrets handplekk har inntrådt etter aksjeloven § 3-5. Selskapet har tap 75,2 % av aksjekapitalen som er en forbedring på ca 21 % fra året før. Styret har med sitt fokus på de løpende kostnadene klart å snu trenden fra tidligere år. Styrets leder vil fortsette å ha et sterkt fokus på å minimere de løpende kostnadene og å skaffe inntektsbringerende oppdrag.

5. Forslag til anvendelse av overskudd
Styret foreslår følgende anvendelse av årsoverskuddet
Overført til udekket tap: kr 21 406,-
Styret foreslår anvendelse av årsoverskuddet kr 21 406,-

6. Arbeidsmiljø
Styret og daglig leder vurderer arbeidsmiljøet til å være godt. Selskapet har ikke hatt unormalt sykefravær i 2017. Det er ikke rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen i løpet av året.

7. Likestilling
Selskapet har i løpet av året hatt tre deltidsansatte menn. Styret består av en mann. Styret vil om nødvendig iværsette tiltak for å forhindre forskjellsbehandling i strid med lov om likestilling mellom kjønnene.

8. Ytre miljø
Foretaket er ikke av en slik karakter at det ytre miljøet påvirkes.

Borkenes, 6.3.2018

Per Magne Jenssen
Styrets leder



Hålogaland Vaktmesterservice AS 987 656 700

s. 1 av 3

NOTER TIL REGNSKAPET 2017

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23 % på grunnlag av 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.



Hålogaland Vaktmesterservice AS 987 656 700

s. 2 av 3

Note 1 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader består av følgende poster:	2017	2016
Lønn/Feriepenger	93 000	82 625
Arbeidsgiveravgift	4 743	4 214
Lønnsrefusjoner	0	0
Andre sos. kostnader	6 213	3 729
Sum lønnskostnader	103 956	90 568

Godtgjørelser	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0

Revisors godtgjørelser

Honorar revisjon	0
Andre tjenester	0

Selskapet har i regnskapsåret hatt 3 deltidsansatte.

Note 2 Varige driftsmidler

	Driftsmiddel	Transportmidler
Anskaffelseskost 01.01.17	16 000	83 750
Tilgang	0	0
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12.17	16 000	83 750
Samlede avskrivninger, nedskrivninger	16 000	67 639
Balanseført verdi 31.12.17	0	16 111
Årets avskrivninger	0	9 667
Årets avskrivningssats, %	20 %	20 %

Note 3 Fordringer og andre fordringer

Kundefordringene er vurdert til pålydende kr 5 188,- og anses erholdelige. Andre fordringer pålydende kr 9 395,- vedrører depositum, forskuddsbetalte kostnader og mellomregning på aksjonær.

Note 4 Bankinnskudd

Av bankinnskudd pålydende kr 54 810,- vedrører kr 648,- bundne innskudd på skattetrekkskonto pr 31.12.

Note 5 Antall aksjer, aksjeeiere, m.v.

Selskapets aksjekapital er på kr 100 000,- fordelt på 100 aksjer à kr 1 000,-. Selskapets aksjer gir lik rett til utbytte. Foretaket har to aksjonærer.

Aksjonærer:	Antall aksjer:	Aksjeandel/stemmeandel
Per Magne Jenssen	70 aksjer à kr 1 000,- styreleder/daglig leder	70 %
Erling Idar Jenssen	30 aksjer à kr 1 000,-	30 %
Sum	100	100 %



Hålogaland Vaktmesterservice AS 987 656 700

s. 3 av 3

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	21 406	2 226
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-12 471	13 992
Anvendelse av fremførbart underskudd	-8 934	-16 218
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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	-1 521	2 578	4 099
Fordringer	0	-16 570	-16 570
Sum	-1 521	-13 992	-12 471
Akkumulert fremførbart underskudd	-80 720	-89 655	-8 934
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	82 241	103 647	21 406
Grunnlag for beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skatt (23 % / 24 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 7 Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.17	100 000,-	-96 607,-	3 393,-
Årets resultat		21 406,-	21 406,-
Egenkapital 31.12.17	100 000,-	-75 201,-	24 799,-

Note 8 Obligatorisk tjenestepensjon

Antall ansatte i selskapet utgjør mindre enn ett årsverk og selskapet plikter ikke å etablere tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Resultatregnskap			
Hålogaland Vaktmesterservice AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		432 594	380 323
Annen driftsinntekt		0	5 500
Sum driftsinntekter		<u>432 594</u>	<u>385 823</u>
Varekostnad		159 929	128 618
Lønnskostnad	1, 8	103 956	90 568
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	9 667	3 222
Annen driftskostnad	1	137 732	160 128
Sum driftskostnader		<u>411 284</u>	<u>382 535</u>
Driftsresultat		<u>21 310</u>	<u>3 288</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		103	72
Annen rentekostnad		7	1 134
Resultat av finansposter		<u>96</u>	<u>-1 062</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	6	21 406	2 226
Ordinært resultat		<u>21 406</u>	<u>2 226</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		<u>21 406</u>	<u>2 226</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap		-21 406	-2 226
Sum overføringer		<u>21 406</u>	<u>2 226</u>



Balanse			
Hålogaland Vaktmesterservice AS			
Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	16 111	25 778
Sum varige driftsmidler		<u>16 111</u>	<u>25 778</u>
Finansielle driftsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>16 111</u>	<u>25 778</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	3	5 188	4 693
Andre kortsiktige fordringer	3	9 395	803
Sum fordringer		<u>14 583</u>	<u>5 495</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	54 810	39 592
Sum omløpsmidler		<u>69 393</u>	<u>45 088</u>
Sum eiendeler		<u>85 504</u>	<u>70 866</u>

**Balanse**

Hålogaland Vaktmesterservice AS

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	-75 201	-96 607
Sum opptjent egenkapital		<u>-75 201</u>	<u>-96 607</u>
Sum egenkapital		<u>24 799</u>	<u>3 393</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 124	10 667
Skyldig offentlige avgifter		51 582	46 362
Annen kortsiktig gjeld		0	10 444
Sum kortsiktig gjeld		<u>60 706</u>	<u>67 473</u>
Sum gjeld		<u>60 706</u>	<u>67 473</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>85 504</u>	<u>70 866</u>

Borkenes, 06.03.2018

Styret i Hålogaland Vaktmesterservice AS

Per Magne Jenssen
styreleder/daglig leder