



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 920 672 949  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MELBY RENHOLD OG  
VAKTMESTERTJENESTER AS  
Forretningsadresse: Bygdervegen 31  
2422 NYBERGSUND

### 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: Snorre Melby  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

### 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
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 091 448	2 143 124
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 091 448</b>	<b>2 143 124</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		90 627	37 099
Lønnskostnad	1	1 698 948	1 231 472
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	45 100	9 500
Annen driftskostnad		566 924	364 413
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 401 599</b>	<b>1 642 484</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-310 151</b>	<b>500 640</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		312	68
Annen finansinntekt		231	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>543</b>	<b>68</b>
Annen rentekostnad		8 020	15 216
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>8 020</b>	<b>15 216</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-7 477</b>	<b>-15 148</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-317 628</b>	<b>485 492</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-10 763	109 318
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-306 865</b>	<b>376 174</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-306 865</b>	<b>376 174</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-306 865</b>	<b>376 174</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-306 865</b>	<b>376 174</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital	3	-306 865	376 174



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Sum overføringer og disponeringer		-306 865	376 174



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	275 520	240 620
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>275 520</b>	<b>240 620</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>275 520</b>	<b>240 620</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		210 594	265 704
Andre kortsiktige fordringer		31 450	11 624
<b>Sum fordringer</b>		<b>242 044</b>	<b>277 328</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	86 935	786 790
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>86 935</b>	<b>786 790</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>328 979</b>	<b>1 064 117</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>604 499</b>	<b>1 304 737</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3, 4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	3	-8 070	-8 070
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>21 930</b>	<b>21 930</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Annen egenkapital	3	69 309	376 174
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>69 309</b>	<b>376 174</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>91 239</b>	<b>398 104</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5		10 763
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>			<b>10 763</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	66 660	86 664
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>66 660</b>	<b>86 664</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>66 660</b>	<b>97 427</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		6 336	15 987
Betalbar skatt	5		98 555
Skyldig offentlige avgifter		154 286	438 530
Annen kortsiktig gjeld		285 978	256 134
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>446 600</b>	<b>809 206</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>513 260</b>	<b>906 633</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>604 499</b>	<b>1 304 737</b>



## RESULTATREGNSKAP

### MELBY RENHOLD OG VAKTMESTERTJENESTER AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		2 091 448	2 143 124
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 091 448</b>	<b>2 143 124</b>
Varekostnad		90 627	37 099
Lønnskostnad	1	1 698 948	1 231 472
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	45 100	9 500
Annen driftskostnad		566 924	364 413
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>2 401 599</b>	<b>1 642 484</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-310 151</b>	<b>500 640</b>
<b>FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		312	68
Annen finansinntekt		231	0
Annen rentekostnad		8 020	15 216
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-7 477</b>	<b>-15 148</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		-317 628	485 492
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-10 763	109 318
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-306 865</b>	<b>376 174</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-306 865</b>	<b>376 174</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til annen egenkapital	3	-306 865	376 174
<b>Sum overføringer</b>		<b>-306 865</b>	<b>376 174</b>



## BALANSE

### MELBY RENHOLD OG VAKTMESTERTJENESTER AS

EIENDELER	Note	2019	2018
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	275 520	240 620
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>275 520</b>	<b>240 620</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>275 520</b>	<b>240 620</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer		210 594	265 704
Andre kortsiktige fordringer		31 450	11 624
<b>Sum fordringer</b>		<b>242 044</b>	<b>277 328</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	86 935	786 790
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>328 979</b>	<b>1 064 117</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>604 499</b>	<b>1 304 737</b>



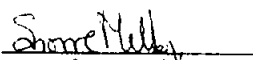
## BALANSE

### MELBY RENHOLD OG VAKTMESTERTJENESTER AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	3, 4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	3	-8 070	-8 070
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>21 930</b>	<b>21 930</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital	3	69 309	376 174
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>69 309</b>	<b>376 174</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>91 239</b>	<b>398 104</b>
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSER</b>			
Utsatt skatt	5	0	10 763
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>10 763</b>
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	66 660	86 664
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>66 660</b>	<b>86 664</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		6 336	15 987
Betalbar skatt	5	0	98 555
Skyldig offentlige avgifter		154 286	438 530
Annen kortsiktig gjeld		285 978	256 134
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>446 600</b>	<b>809 206</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>513 260</b>	<b>906 633</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>604 499</b>	<b>1 304 737</b>

31.08.2020

Styret i Melby Renhold og Vaktmestertjenester AS

  
\_\_\_\_\_  
Snorre Melby  
styreleder



## NOTER TIL REGNSKAPET 2019

### Melby Renhold og Vaktmestertjenester AS

#### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med Regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. Selskapet ble stiftet 01.03.2018.

#### 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.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringsstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringsstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

#### Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsværdi.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

#### Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, dvs at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt ( Skatt på årets skattepliktige inntekt ) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

#### Note 1 - Lønnskostnader/ytelser til ledende personer

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	1 376 687	1 091 535
Folketrygdavgift	161 083	105 212
OTP	41 044	34 725
Sum	1 578 814	1 231 472

Antall årsverk 4 3

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om tjenestepensjon. Avtale er opprettet hos Sparebank1 Forsikring

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	598 802	0
Andre ytelser	40 315	0

#### Revisor

Selskapet har foretatt fravalg av revisor og har således ingen kostnader til revisjon.



## NOTER TIL REGNSKAPET 2019

### Melby Renhold og Vaktmestertjenester AS

#### Note 2 - Varige driftsmidler

	Kostpris	Tilgang	Avgang	Akk.av/ned-skrivning 01.01	Regnskapm. verdi	Årets ord. avskr.
Biler	210 000	-		5 300	172 700	32 000
Verktøy	40 120	80 000		4 200	102 820	13 100
Sum	250 120	80 000	-	9 500	275 520	45 100

Driftsmidlene avskrives lineært over 5 år.

#### Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt EK	Annen EK	Sum EK
Egenkapital pr 31.12.2018	30 000	-8 070	376 174	398 104
Årets resultat			-306 865	-306 865
Egenkapital pr 31.12.19	30 000	-8 070	69 309	91 239

#### Note 4 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i Melby Renhold og Vaktmestertjenester AS pr 31.12.2019 består av følgende:

	Antall	Pålydende	Balansført
Ord.aksjer	100	300	30 000

Alle aksjer har lik stemmerett.

#### Eierstruktur

Selskapets aksjonærer er:

	Ant.aksjer	Eierandel
Snorre Melby	100	100 %
<b>Sum</b>	<b>100</b>	<b>100 %</b>

#### Note 5 - Regnskapsmessig behandling av skatt

##### Beregning av skattepliktig inntekt

	2019	2018	
Resultat før skatter	-317 628	485 492	
Stiftelseskostnader		-8070	
Endring midlertidige forskjeller	-15 623	-48 924	
Permanente forskjeller	403		
Årets skattegrunnlag	-	-332 848	428 498

##### Spesifikasjon av skattekostnad

	2019	2018
Betalbar skatt	-	98 555
Endring utsatt skatt	-10 763	10 763
Årets skattekostnad	-10 763	109 318

##### Spesifikasjon utsatt skatt (+) / utsatt skattefordel (-)

	2019	2018	Endring
Driftsmidler	64 547	48 924	-15 623
Grunnlag utsatt skatt/skattefordel	64 547	48 924	-15 623
Utsatt skatt (+)/skattefordel(-)	0	10 763	-10763
Skattesats	22 %	22 %	

#### Note 6 - Bankinnskudd/bundne midler

Bundne midler på bankkonto for skattetrekk utgjør kr 44 773,-  
Bokført skyldig skattetrekk er kr 41 256,-

#### Note 7 - Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner

All gjeld forfaller innen 5 år etter regnskapsårets slutt.  
Det er stilt personlig kausjon for hele lånebeløpet. I tillegg er det pant i kundefordringer og driftstilbehør. Bokført verdi av det pantsatte er kr 515 273,-

#### Note 8 - Covid-19

Selskapet har unngått permitteringer pga Covid-19, og er i den forstand ikke direkte påvirket av pandemien. En betydelig nedstenging i nærområdet til selskapet, førte til en viss nedgang i arbeidsmengde, og tilsvarende nedgang i omsetning 1. halvår 2020. Det har ikke påvirket noen av selskapets faste kontrakter/oppdrag.