



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: 27.03.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		380 323	317 617
Annen driftsinntekt		5 500	
Sum inntekter		385 823	317 617
Kostnader			
Varekostnad		128 618	89 625
Lønnskostnad	1, 8	90 568	87 940
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	3 222	
Annen driftskostnad	1	160 128	165 007
Sum kostnader		382 535	342 572
Driftsresultat		3 288	-24 955
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		72	772
Sum finansinntekter		72	772
Annen rentekostnad		1 134	413
Sum finanskostnader		1 134	413
Netto finans		-1 062	360
Ordinært resultat før skattekostnad	6	2 226	-24 596
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 226	-24 596
Årsresultat		2 226	-24 596
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 226	-24 596
Totalresultat		2 226	-24 596
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		2 226	-24 596



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum overføringer og disponeringer		2 226	-24 596



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	25 778	
Sum varige driftsmidler		25 778	
Sum anleggsmidler		25 778	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	4 693	
Andre kortsiktige fordringer	3	803	18 708
Sum fordringer		5 495	18 708
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	39 592	30 841
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		39 592	30 841
Sum omløpsmidler		45 088	49 549
SUM EIENDELER		70 866	49 549
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Udekket tap	7	96 607	98 833
Sum opptjent egenkapital		-96 607	-98 833
Sum egenkapital		3 393	1 167
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 667	6 998
Betalbar skatt	6		
Skyldig offentlige avgifter		46 362	41 385
Annen kortsiktig gjeld		10 444	
Sum kortsiktig gjeld		67 473	48 383
Sum gjeld		67 473	48 383
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		70 866	49 549



Resultatregnskap			
Hålogaland Vaktmesterservice as			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Salgsinntekt		380 323	317 617
Annen driftsinntekt		5 500	0
Sum driftsinntekter		<u>385 823</u>	<u>317 617</u>
Varekostnad		128 618	89 625
Lønnskostnad	1, 8	90 568	87 940
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	3 222	0
Annen driftskostnad	1	160 128	165 007
Sum driftskostnader		<u>382 535</u>	<u>342 572</u>
Driftsresultat		<u>3 288</u>	<u>-24 955</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		72	772
Annen rentekostnad		1 134	413
Resultat av finansposter		<u>-1 062</u>	<u>360</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	6	2 226	-24 596
Ordinært resultat		<u>2 226</u>	<u>-24 596</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		<u>2 226</u>	<u>-24 596</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap		-2 226	24 596
Sum overføringer		<u>2 226</u>	<u>-24 596</u>



Balanse			
Hålogaland Vaktmesterservice as			
Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	25 778	0
Sum varige driftsmidler		<u>25 778</u>	<u>0</u>
Finansielle driftsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>25 778</u>	<u>0</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	3	4 693	0
Andre kortsiktige fordringer	3	803	18 708
Sum fordringer		<u>5 495</u>	<u>18 708</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	39 592	30 841
Sum omløpsmidler		<u>45 088</u>	<u>49 549</u>
Sum eiendeler		<u>70 866</u>	<u>49 549</u>

**Balanse**

Hålogaland Vaktmesterservice as

Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
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	-96 607	-98 833
Sum opptjent egenkapital		<u>-96 607</u>	<u>-98 833</u>
Sum egenkapital		<u>3 393</u>	<u>1 167</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 667	6 998
Skyldig offentlige avgifter		46 362	41 385
Annen kortsiktig gjeld		10 444	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>67 473</u>	<u>48 383</u>
Sum gjeld		<u>67 473</u>	<u>48 383</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>70 866</u>	<u>49 549</u>

Borkenes, 27.03.2017
Styret i Hålogaland Vaktmesterservice as

Per M. Jenssen

Per Magne Jenssen
Styrets leder / daglig leder



Hålogaland Vaktmesterservice AS 987 656 700

s. 1 av 3

NOTER TIL REGNSKAPET 2016

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 24 % 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:	2016	2015
Lønn/Feriepenger	82 625	82 400
Arbeidsgiveravgift	4 214	4 211
Lønnsrefusjoner	0	0
Andre sos. kostnader	3 729	1 329
Sum lønnskostnader	90 568	87 940

Godtgjørelser	Daglig leder	Styret
Lønn	10 000	0

Revisors godtgjørelser

Honorar revisjon	0
Andre tjenester	0

Selskapet har i regnskapsåret hatt 4 deltidsansatte.

Note 2 Varige driftsmidler

	Driftsmiddel	Transportmidler
Anskaffelseskost 01.01.16	16 000	54 750
Tilgang	0	29 000
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12.16	16 000	83 750
Samlede avskrivninger, nedskrivninger	16 000	57 972
Balanseført verdi 31.12.16	0	25 778
Årets avskrivninger	0	3 222
Årets avskrivningssats, %	20 %	20 %

Note 3 Fordringer og andre fordringer

Av selskapets kundefordringer pålydende kr 4 693,- er det avsatt til dekning av usikre fordringer med kr 16 570,-. Andre fordringer pålydende kr 803,- vedrører depositum og forskuddsbetalte kostnader.

Note 4 Bankinnskudd

Av bankinnskudd pålydende kr 39 592,- vedrører kr 909,- 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	2016	2015
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	2 226	-24 596
Permanente forskjeller	0	395
Endring i midlertidige forskjeller	13 992	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-16 218	0
Skattepliktig inntekt	0	-24 201
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:

	2016	2015	Endring
Varige driftsmidler	2 578	0	-2 578
Fordringer	-16 570	0	16 570
Sum	-13 992	0	13 992
Akkumulert fremførbart underskudd	-89 655	-105 873	-16 218
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	103 647	105 873	2 226
Grunnlag for beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skatt (24 % / 25 %)	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 01.01.16	100 000,-	-98 833	1 167,-
Årets resultat		2 226	2 226,-
Egenkapital 31.12.16	100 000,-	-96 607	3 393,-

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.



Hålogaland Vaktmesterservice as

Organisasjonsnummer 987656700

ÅRSBERETNING FOR 2016

1. Virksomhetens art og lokalisering

Selskapets virksomhet er vaktmester- og håndverkstjenester. Selskapet er lokalisert til Elda i Kvæfjord kommune.

2. Rettvisende oversikt over utviklingen, resultatet og foretakets stilling

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettvisende bilde over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet og stilling.

Omsetningen i år 2016 er kr 385 823,- og er en økning på ca 21,5 % fra år 2015. Årsresultatet endte med et overskudd på kr 2 226,-. Totalkapitalen utgjorde ved utgangen av året kr 70 866,-. Egenkapitalandelen pr 31.12.16 var på ca 5 % og er en økning på ca 2,5 % fra år 2015.

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 handleplikt har inntrådt etter aksjeloven § 3-5. Selskapet har tapt 96,6 % av aksjekapitalen som er en forbedring på ca 2,1 % 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 inntektsbringende oppdrag.

5. Forslag til anvendelse av overskudd

Styret foreslår følgende anvendelse av årsoverskuddet	kr 2 226,-:
Overført til udekket tap:	kr 2 226,-

6. Arbeidsmiljø

Styret og daglig leder vurderer arbeidsmiljøet til å være godt. Selskapet har ikke hatt unormalt sykefravær i 2016. Det er ikke rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen i løpet av året.

7. Likestilling

Selskapet har i løpet av året hatt fire deltidsansatte menn. Styret består av en mann. Styret vil om nødvendig iverksette 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, 27.03.2017

Per Magne Jenssen
Styrets leder