



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 484 976
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MELHUS VAKTMESTERSERVICE AS
Forretningsadresse: Njardarvollen 23
7032 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Svein Erik Hustøft
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.08.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 02.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 164 680	5 398 935
Annen driftsinntekt		87 437	30 000
Sum inntekter		5 252 117	5 428 935
Kostnader			
Varekostnad		605 690	523 774
Lønnskostnad	1	2 174 843	1 531 673
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 418 660	1 083 895
Annen driftskostnad	3,4	1 192 748	1 607 160
Sum kostnader		5 391 941	4 746 501
Driftsresultat		-139 824	682 434
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 479	20 050
Sum finansinntekter		7 479	20 050
Annen rentekostnad		118 395	78 459
Sum finanskostnader		118 395	78 459
Netto finans		-110 916	-58 408
Ordinært resultat før skattekostnad		-250 740	624 025
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-54 399	138 739
Ordinært resultat etter skattekostnad		-196 341	485 286
Årsresultat		-196 341	485 286
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-196 341	485 286
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-196 341	485 286
Sum overføringer og disponeringer		-196 341	485 286



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,6	2 903 228	3 029 927
Maskiner og anlegg	2,6	3 691 646	4 054 074
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,6	296 052	750 324
Sum varige driftsmidler		6 890 926	7 834 325
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		225 000	200 000
Sum finansielle anleggsmidler		225 000	200 000
Sum anleggsmidler		7 115 926	8 034 325
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4,6	1 791 999	1 905 523
Andre fordringer	4	32 198	31 509
Sum fordringer		1 824 197	1 937 032
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	3 144 234	2 603 552
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 144 234	2 603 552
Sum omløpsmidler		4 968 431	4 540 584
SUM EIENDELER		12 084 357	12 574 909

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	7 508 765	7 705 106
Sum opptjent egenkapital		7 508 765	7 705 106
Sum egenkapital		7 808 765	8 005 106
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	128 238	191 770
Sum avsetninger for forpliktelser		128 238	191 770
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 834 249	1 479 682
Sum annen langsiktig gjeld		2 834 249	1 479 682
Sum langsiktig gjeld		2 962 487	1 671 452
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		155 020	2 668 180
Betalbar skatt	5	9 133	26 398
Skyldig offentlige avgifter		391 793	21 091
Annen kortsiktig gjeld	10	757 160	182 682
Sum kortsiktig gjeld		1 313 105	2 898 351
Sum gjeld		4 275 592	4 569 803
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 084 357	12 574 909



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 914308

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 484 976
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MELHUS VAKTMESTERSERVICE AS
Forretningsadresse: Njardarvollen 23
7032 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Svein Erik Hustøft
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.08.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 05.09.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 979 484 976
MELHUS VAKTMESTERSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 164 680	5 398 935
Annen driftsinntekt		87 437	30 000
Sum inntekter		5 252 117	5 428 935
Kostnader			
Varekostnad		605 690	523 774
Lønnskostnad	1	2 174 843	1 531 673
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 418 660	1 083 895
Annen driftskostnad	3,4	1 192 748	1 607 160
Sum kostnader		5 391 941	4 746 501
Driftsresultat		-139 824	682 434
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 479	20 050
Sum finansinntekter		7 479	20 050
Annen rentekostnad		118 395	78 459
Sum finanskostnader		118 395	78 459
Netto finans		-110 916	-58 408
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-54 399	138 739
Ordinært resultat etter skattekostnad		-196 341	485 286
Årsresultat		-196 341	485 286
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-196 341	485 286
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-196 341	485 286
Sum overføringer og disponeringer		-196 341	485 286



Organisasjonsnr: 979 484 976
MELHUS VAKTMESTERSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,6	2 903 228	3 029 927
Maskiner og anlegg	2,6	3 691 646	4 054 074
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,6	296 052	750 324
Sum varige driftsmidler		6 890 926	7 834 325

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer		225 000	200 000
Sum finansielle anleggsmidler		225 000	200 000

Sum anleggsmidler		7 115 926	8 034 325
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	4,6	1 791 999	1 905 523
Andre fordringer	4	32 198	31 509
Sum fordringer		1 824 197	1 937 032

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	3 144 234	2 603 552
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 144 234	2 603 552

Sum omløpsmidler		4 968 431	4 540 584
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		12 084 357	12 574 909
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	8	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	9	7 508 765	7 705 106
-------------------	---	-----------	-----------



Sum opptjent egenkapital		7 508 765	7 705 106
Sum egenkapital		7 808 765	8 005 106
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	128 238	191 770
Sum avsetninger for forpliktelses		128 238	191 770
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 834 249	1 479 682
Sum annen langsiktig gjeld		2 834 249	1 479 682
Sum langsiktig gjeld		2 962 487	1 671 452
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		155 020	2 668 180
Betalbar skatt	5	9 133	26 398
Skyldig offentlige avgifter		391 793	21 091
Annen kortsiktig gjeld	10	757 160	182 682
Sum kortsiktig gjeld		1 313 105	2 898 351
Sum gjeld		4 275 592	4 569 803
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 084 357	12 574 909



Organisasjonsnr: 979 484 976
MELHUS VAKTMESTERSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Melhus Vaktmesterservice AS**

Organisasjonsnr. 979484976

Utarbeidet av:
Bachke & Co. A/S
Autorisert regnskapsførerselskap
Fjordgata 11



7010 TRONDHEIM



Melhus Vaktmesterservice AS

Årsmelding 2021

Årsmeldingen er kun for informasjon og er ikke utarbeidet etter gjeldende krav iht. regnskapsloven § 3-3.

Virksomhetens art

Selskapet driver med vaktmestertjenester og harsin virksomhet i Trondheim.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

	2021	2020	2019
Driftsinntekter	5 252 117	5 428 935	5 629 793
Driftsresultat	-139 824	682 434	1 186 608
Årsresultat	-196 341	485 286	869 771
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Balansesum	12 084 357	12 574 909	10 753 840
Egenkapital	7 808 765	8 005 106	7 519 820
Egenkapitalprosent	64,6%	63,7%	69,9%

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for det framlagte årsregnskapet.

Fortsatt drift

Årsoppjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift, og styret kan bekrefte at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede. Covid-19 pandemien forventes ikke å påvirke driften av selskapet og hos selskapets kunder i vesentlig grad.

Arbeidsmiljø og personale

Styret vurderer arbeidsmiljøet som tilfredsstillende. Det er ikke registrert skader eller ulykker i løpet av året. Selskapet har to ansatte, alle menn.

Miljørapport

Selskapet er ikke kjent med at virksomheten har skadelig effekt på miljøet, og har følgelig ikke iverksatt spesielle tiltak på området.

Årsresultat og disponeringer

Styret foreslår følgende disponering av årsoverskuddet på kr -196 341:

Overført fra annen egenkapital	-196 341
Totalt	-196 341

TRONDHEIM den 24. august 2022

Frode Arnesen
Styreleder

Svein Erik Hustøft
Styremedlem



Melhus Vaktmesterservice AS

Årsmelding 2021



Melhus Vaktmesterservice AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 164 680	5 398 935
Annen driftsinntekt		87 437	30 000
Sum driftsinntekter		5 252 117	5 428 935
Driftskostnader			
Varekostnad		605 690	523 774
Lønnskostnad	1	2 174 843	1 531 673
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 418 660	1 083 895
Annen driftskostnad	3,4	1 192 748	1 607 160
Sum driftskostnader		5 391 941	4 746 501
DRIFTSRESULTAT		(139 824)	682 434
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		7 479	20 050
Sum finansinntekter		7 479	20 050
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		118 395	78 459
Sum finanskostnader		118 395	78 459
NETTO FINANSPOSTER		(110 916)	(58 408)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(250 740)	624 025
Skattekostnad på ordinært resultat	5	(54 399)	138 739
ORDINÆRT RESULTAT		(196 341)	485 286
ÅRSRESULTAT		(196 341)	485 286
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(196 341)	485 286
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(196 341)	485 286



Melhus Vaktmesterservice AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,6	2 903 228	3 029 927
Maskiner og anlegg	2,6	3 691 646	4 054 074
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,6	296 052	750 324
Sum varige driftsmidler		6 890 926	7 834 325
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		225 000	200 000
Sum finansielle anleggsmidler		225 000	200 000
SUM ANLEGGSMIDLER		7 115 926	8 034 325
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	4,6	1 791 999	1 905 523
Andre fordringer	4	32 198	31 509
Sum fordringer		1 824 197	1 937 032
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	3 144 234	2 603 552
SUM OMLØPSMIDLER		4 968 431	4 540 584
SUM EIENDELER		12 084 357	12 574 909
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	7 508 765	7 705 106
Sum opptjent egenkapital		7 508 765	7 705 106
SUM EGENKAPITAL		7 808 765	8 005 106
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	128 238	191 770
Sum avsetning for forpliktelser		128 238	191 770
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 834 249	1 479 682
Sum annen langsiktig gjeld		2 834 249	1 479 682
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 962 487	1 671 452
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		155 020	2 668 180
Betalbar skatt	5	9 133	26 398
Skyldig offentlige avgifter		391 793	21 091
Annen kortsiktig gjeld	10	757 160	182 682
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 313 105	2 898 351
SUM GJELD		4 275 592	4 569 803
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 084 357	12 574 909



Melhus Vaktmesterservice AS

Balanse pr. 31.12.2021

Note	31.12.2021	31.12.2020
------	------------	------------

TRONDHEIM den 24 august 2022

Frode Arnesen
Styreleder

Svein Erik Hustøft
Styremedlem



Melhus Vaktmesterservice AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

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.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsforpliktelser er finansiert over driften. Pensjonspremien kostnadsføres som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader.

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Noter for Melhus Vaktmesterservice AS

Organisasjonsnr. 979484976



Melhus Vaktmesterservice AS

Noter 2021

	2021	2020
Lønn	1 766 987	1 235 672
Arbeidsgiveravgift	265 074	178 734
Pensjonskostnader	113 001	101 796
Andre lønnsrelaterte ytelser	29 781	15 471
Totalt	2 174 843	1 531 673

Selskapet har to ansatte, alle menn.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjon etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har en pensjonsordning som tilfredsstillende disse kravene.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstabell for varige driftsmidler

	Tomter bygning og annen fast e	Maskiner og anl	Driftsløsere i verktoy kontor	
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 488 529	7 836 316	3 972 241	15 297 086
+ Tilgang	0	482 825	0	482 825
- Avgang	0	121 004	0	121 004
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 488 529	8 198 137	3 972 241	15 658 907
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 283 381	3 782 243	3 221 917	8 287 541
+ Ordinære avskrivninger	126 699	837 689	454 272	1 418 660
- Tilbakeført avskrivning	0	113 441	0	113 441
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 410 080	4 506 491	3 676 189	9 592 760
Balanseført verdi pr 31/12	2 078 449	3 691 646	296 052	6 066 147
Procentsats for ord. avskr.	1-10	10-33	10-33	
Næringstomt	824 779			

Note 3 - Annen driftskostnad

Selskapet har yttet godtgjørelse til revisor med følgende beløp eks. mva:

	2021	2020
Revisjon	55 000	30 000
Totalt	55 000	30 000

Note 4 - Kundefordringer

Noter for Melhus Vaktmesterservice AS

Organisasjonsnr. 979484976



Melhus Vaktmesterservice AS

Noter 2021

Kundefordringer og andre fordringer er vurdert til pålydende minus avsetning til tap kr 150 000,-. Avsetning utover det er ikke funnet nødvendig.

	2021	2020
Avsetning tap på fordringer	150 000	150 000
Realisert tap på fordringer	0	0

Noen mindre fordringer forfaller til betaling senere enn 1 år etter 31.12.

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	-250 740
Permanente og andre forskjeller	3 470
Endring i midlertidige forskjeller	288 784
Inntekt	41 514

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2021
Beregnet skatt av årets resultat	9 133
= Sum betalbar skatt	9 133
+ endring i utsatt skatt (bokført)	-63 532
= Ordinær skattekostnad	-54 399

Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	9 133
= Betalbar skatt i balansen	9 133

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	732 900	1 021 684
+ Utestående fordringer	-150 000	-150 000
Sum positive skatteøkende forskjeller	732 900	1 021 684
Sum negative skatteøkende forskjeller	150 000	150 000
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	582 900	871 684
Balanseført utsatt skatt	128 238	191 770



Melhus Vaktmesterservice AS

Noter 2021

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0,- og pr 31.12. i fjor kr 0,-.

Pantesikret gjeld	2021	2020
Melhusbanken	2 834 249	1 479 682
Sum Gjeld til kredittinstitusjoner	2 834 249	1 479 682

Pantsatte eiendeler (balanseførte verdier):	Pantsatt	Bokført	
Bygninger og annen fast eiendom	6 000 000	2 903 228	3 029 927
Maskiner og anlegg	6 222 500	3 691 646	3 948 759
Driftsløsøre, inventar	5 000 000	296 052	750 324
Kundefordringer	2 000 000	1 791 999	1 905 523
Sum bokført verdi pantsatte eiendeler	19 222 500	8 782 925	9 634 533

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 75 528 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 75 905.

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 150 aksjer hver pålydende kr 2 000, samlet aksjekapital utgjør kr 300 000. Selskapet har kun en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Samtlige aksjer eies av Svein Erik Hustøft som er daglig leder og styremedlem.

Note 9 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	300 000	7 705 106	8 005 106
Årets resultat	0	-196 341	-196 341
Pr 31.12.	300 000	7 508 765	7 808 765

Note 10 - Gjeld til nærstående

Noter for Melhus Vaktmesterservice AS

Organisasjonsnr. 979484976



Melhus Vaktmesterservice AS

Noter 2021

	2021	2020
Gjeld til Svein Erik Hustøft	61 430	25 299
Lånet er renteberegnet med følgende beløp:	0	0



BDO AS
Klæbuveien 127B
7031 Trondheim

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Melhus Vaktmesterservice AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Melhus Vaktmesterservice AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap 2021
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Annen informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av årsmeldingen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke annen informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese annen informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom annen informasjon og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i annen informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom annen informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.



Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Tone Solem Sæter
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: E1FEZ-YO3MH-TUXOG-BMEJU-3YD5K-XPCOZ



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Tone Solem Sæter

Statsautorisert revisor

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5995-4-170755

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-08-25 15:55:09 UTC



Penneo Dokumentnummer: E1FEZ-YO3MH-TUXOG-BMEJU-3YD5K-XPCOZ

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



**Årsregnskap 2021
for
Melhus Vaktmesterservice AS**

Organisasjonsnr. 979484976

Utarbeidet av:
Bachke & Co. A/S
Autorisert regnskapsførerselskap
Fjordgata 11
7010 TRONDHEIM



Melhus Vaktmesterservice AS

Årsmelding 2021

Årsmeldingen er kun for informasjon og er ikke utarbeidet etter gjeldende krav iht. regnskapsloven § 3-3.

Virksomhetens art

Selskapet driver med vaktmestertjenester og har sin virksomhet i Trondheim.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

	2021	2020	2019
Driftsinntekter	5 252 117	5 428 935	5 629 793
Driftsresultat	-139 824	682 434	1 186 608
Årsresultat	-196 341	485 286	869 771
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Balansesum	12 084 357	12 574 909	10 753 840
Egenkapital	7 808 765	8 005 106	7 519 820
Egenkapitalprosent	64,6%	63,7%	69,9%

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for det framlagte årsregnskapet.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift, og styret kan bekrefte at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede. Covid-19 pandemien forventes ikke å påvirke driften av selskapet og hos selskapets kunder i vesentlig grad.

Arbeidsmiljø og personale

Styret vurderer arbeidsmiljøet som tilfredsstillende. Det er ikke registrert skader eller ulykker i løpet av året.

Selskapet har to ansatte, alle menn.

Miljørapport

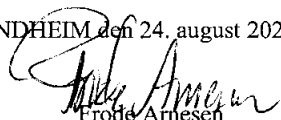
Selskapet er ikke kjent med at virksomheten har skadelig effekt på miljøet, og har følgelig ikke iverksatt spesielle tiltak på området.


Årsresultat og disponeringer

Styret foreslår følgende disponering av årsoverskuddet på kr -196 341:

Overført fra annen egenkapital	-196 341
Totalt	-196 341

TRONDHEIM den 24. august 2022


Frode Arnesen
Styreleder


Svein Erik Hustøft
Styremedlem



Melhus Vaktmesterservice AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 164 680	5 398 935
Annen driftsinntekt		87 437	30 000
Sum driftsinntekter		5 252 117	5 428 935
Driftskostnader			
Varekostnad		605 690	523 774
Lønnskostnad	1	2 174 843	1 531 673
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 418 660	1 083 895
Annen driftskostnad	3,4	1 192 748	1 607 160
Sum driftskostnader		5 391 941	4 746 501
DRIFTSRESULTAT		(139 824)	682 434
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		7 479	20 050
Sum finansinntekter		7 479	20 050
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		118 395	78 459
Sum finanskostnader		118 395	78 459
NETTO FINANSPOSTER		(110 916)	(58 408)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(250 740)	624 025
Skattekostnad på ordinært resultat	5	(54 399)	138 739
ORDINÆRT RESULTAT		(196 341)	485 286
ÅRSRESULTAT		(196 341)	485 286
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(196 341)	485 286
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(196 341)	485 286



Melhus Vaktmesterservice AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,6	2 903 228	3 029 927
Maskiner og anlegg	2,6	3 691 646	4 054 074
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,6	296 052	750 324
Sum varige driftsmidler		6 890 926	7 834 325
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		225 000	200 000
Sum finansielle anleggsmidler		225 000	200 000
SUM ANLEGGSMIDLER		7 115 926	8 034 325
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	4,6	1 791 999	1 905 523
Andre fordringer	4	32 198	31 509
Sum fordringer		1 824 197	1 937 032
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	3 144 234	2 603 552
SUM OMLØPSMIDLER		4 968 431	4 540 584
SUM EIENDELER		12 084 357	12 574 909

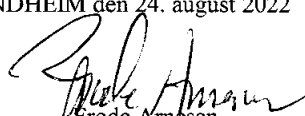


Melhus Vaktmesterservice AS

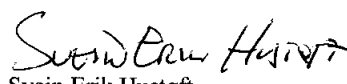
Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	7 508 765	7 705 106
Sum opptjent egenkapital		7 508 765	7 705 106
SUM EGENKAPITAL		7 808 765	8 005 106
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	128 238	191 770
Sum avsetning for forpliktelser		128 238	191 770
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 834 249	1 479 682
Sum annen langsiktig gjeld		2 834 249	1 479 682
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 962 487	1 671 452
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		155 020	2 668 180
Betalbar skatt	5	9 133	26 398
Skyldig offentlige avgifter		391 793	21 091
Annen kortsiktig gjeld	10	757 160	182 682
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 313 105	2 898 351
SUM GJELD		4 275 592	4 569 803
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 084 357	12 574 909

TRONDHEIM den 24. august 2022



Frode Arnesen
Styreleder



Svein Erik Hustøft
Styremedlem



Melhus Vaktmesterservice AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

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.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsforpliktelser er finansiert over driften. Pensjonspremien kostnadsføres som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader.



Melhus Vaktmesterservice AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

	2021	2020
Lønn	1 766 987	1 235 672
Arbeidsgiveravgift	265 074	178 734
Pensjonskostnader	113 001	101 796
Andre lønnsrelaterte ytelser	29 781	15 471
Totalt	2 174 843	1 531 673

Selskapet har to ansatte, alle menn.

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har en pensjonsordning som tilfredsstiller disse kravene.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstabell for varige driftsmidler

	Tomter og annen fast e	bygningMaskiner og anuDriftsløsøre i verktoy kontor		
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 488 529	7 836 316	3 972 241	15 297 086
+ Tilgang	0	482 825	0	482 825
- Avgang	0	121 004	0	121 004
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 488 529	8 198 137	3 972 241	15 658 907
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 283 381	3 782 243	3 221 917	8 287 541
+ Ordinære avskrivninger	126 699	837 689	454 272	1 418 660
- Tilbakeført avskrivning	0	113 441	0	113 441
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 410 080	4 506 491	3 676 189	9 592 760
Balanseført verdi pr 31/12	2 078 449	3 691 646	296 052	6 066 147
Prosentstøt for ord. avskr.	1-10	10-33	10-33	
Næringstomt	824 779			

Note 3 - Annen driftskostnad

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp eks. mva:

	2021	2020
Revisjon	55 000	30 000
Totalt	55 000	30 000



Melhus Vaktmesterservice AS

Noter 2021

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer og andre fordringer er vurdert til pålydende minus avsetning til tap kr 150 000,-. Avsetning utover det er ikke funnet nødvendig.

	2021	2020
Avsetning tap på fordringer	150 000	150 000
Realisert tap på fordringer	0	0

Noen mindre fordringer forfaller til betaling senere enn 1 år etter 31.12.

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	-250 740
Permanente og andre forskjeller	3 470
Endring i midlertidige forskjeller	288 784
Inntekt	41 514

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2021
Beregnet skatt av årets resultat	9 133
= Sum betalbar skatt	9 133
+ endring i utsatt skatt (bokført)	-63 532
= Ordinær skattekostnad	-54 399

Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	9 133
= Betalbar skatt i balansen	9 133

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	732 900	1 021 684
+ Utestående fordringer	-150 000	-150 000
Sum positive skatteøkende forskjeller	732 900	1 021 684
Sum negative skatteøkende forskjeller	150 000	150 000

Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	582 900	871 684
Balanseført utsatt skatt	128 238	191 770



Melhus Vaktmesterservice AS

Noter 2021

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0,- og pr 31.12. i fjor kr 0,-.

Pantesikret gjeld	2021	2020
Melhusbanken	2 834 249	1 479 682
Sum Gjeld til kredittinstitusjoner	2 834 249	1 479 682

Pantsatte eiendeler (balanseførte verdier):	Pantsatt	Bokført	
Bygninger og annen fast eiendom	6 000 000	2 903 228	3 029 927
Maskiner og anlegg	6 222 500	3 691 646	3 948 759
Driftsløsøre, inventar	5 000 000	296 052	750 324
Kundefordringer	2 000 000	1 791 999	1 905 523
Sum bokført verdi pantsatte eiendeler	19 222 500	8 782 925	9 634 533

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 75 528 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 75 905.

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 150 aksjer hver pålydende kr 2 000, samlet aksjekapital utgjør kr 300 000. Selskapet har kun en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Samtlige aksjer eies av Svein Erik Hustøft som er daglig leder og styremedlem.

Note 9 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	300 000	7 705 106	8 005 106
Årets resultat	0	-196 341	-196 341
Pr 31.12.	300 000	7 508 765	7 808 765

Note 10 - Gjeld til nærstående

	2021	2020
Gjeld til Svein Erik Hustøft	61 430	25 299
Lånet er renteberegnet med følgende beløp:	0	0