



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 31.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 06.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 398 935	5 396 694
Annen driftsinntekt		30 000	233 098
Sum inntekter		5 428 935	5 629 793
Kostnader			
Varekostnad		523 774	760 112
Lønnskostnad	1	1 531 673	1 650 797
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 083 895	1 001 358
Annen driftskostnad	3,4	1 607 160	1 030 918
Sum kostnader		4 746 501	4 443 184
Driftsresultat		682 434	1 186 608
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		20 050	25 766
Annen finansinntekt			661
Sum finansinntekter		20 050	26 427
Annen rentekostnad		78 459	95 675
Sum finanskostnader		78 459	95 675
Netto finans		-58 408	-69 248
Ordinært resultat før skattekostnad		624 025	1 117 360
Skattekostnad på ordinært resultat	5	138 739	247 589
Ordinært resultat etter skattekostnad		485 286	869 771
Årsresultat		485 286	869 771
Årsresultat etter minoritetsinteresser		485 286	869 771
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	485 286	869 771
Sum overføringer og disponeringer		485 286	869 771



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,9	3 029 927	3 283 836
Maskiner og anlegg	2,9	3 948 759	1 321 628
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,9	855 638	1 200 957
Sum varige driftsmidler		7 834 325	5 806 421
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		200 000	15 570
Sum finansielle anleggsmidler		200 000	15 570
Sum anleggsmidler		8 034 325	5 821 991
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4,9	1 905 523	2 186 879
Andre fordringer	4	31 509	27 701
Sum fordringer		1 937 032	2 214 579
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 603 552	2 717 269
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 603 552	2 717 269
Sum omløpsmidler		4 540 584	4 931 849
SUM EIENDELER		12 574 909	10 753 840

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	7 705 106	7 219 820
Sum opptjent egenkapital		7 705 106	7 219 820
Sum egenkapital		8 005 106	7 519 820
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	191 770	79 429
Sum avsetninger for forpliktelser		191 770	79 429
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	1 479 682	1 802 008
Sum annen langsiktig gjeld		1 479 682	1 802 008
Sum langsiktig gjeld		1 671 452	1 881 437
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 668 180	230 056
Betalbar skatt	5	26 398	249 015
Skyldig offentlige avgifter		21 091	650 250
Annen kortsiktig gjeld	10	182 682	223 261
Sum kortsiktig gjeld		2 898 351	1 352 582
Sum gjeld		4 569 803	3 234 020
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 574 909	10 753 840



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 720246

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 31.08.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 20.09.2021

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	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 398 935	5 396 694
Annen driftsinntekt		30 000	233 098
Sum inntekter		5 428 935	5 629 793
Kostnader			
Varekostnad		523 774	760 112
Lønnskostnad	1	1 531 673	1 650 797
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 083 895	1 001 358
Annen driftskostnad	3,4	1 607 160	1 030 918
Sum kostnader		4 746 501	4 443 184
Driftsresultat		682 434	1 186 608
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		20 050	25 766
Annen finansinntekt			661
Sum finansinntekter		20 050	26 427
Annen rentekostnad		78 459	95 675
Sum finanskostnader		78 459	95 675
Netto finans		-58 408	-69 248
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	138 739	247 589
Ordinært resultat etter skattekostnad		485 286	869 771
Årsresultat		485 286	869 771
Årsresultat etter minoritetsinteresser		485 286	869 771
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	485 286	869 771
Sum overføringer og disponeringer		485 286	869 771



Sum opptjent egenkapital		7 705 106	7 219 820
Sum egenkapital		8 005 106	7 519 820
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	191 770	79 429
Sum avsetninger for forpliktelses		191 770	79 429
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	1 479 682	1 802 008
Sum annen langsiktig gjeld		1 479 682	1 802 008
Sum langsiktig gjeld		1 671 452	1 881 437
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 668 180	230 056
Betalbar skatt	5	26 398	249 015
Skyldig offentlige avgifter		21 091	650 250
Annen kortsiktig gjeld	10	182 682	223 261
Sum kortsiktig gjeld		2 898 351	1 352 582
Sum gjeld		4 569 803	3 234 020
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 574 909	10 753 840



Organisasjonsnr: 979 484 976
MELHUS VAKTMESTERSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	150.00	2000.00	300000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
SVEIN EIRIK HUSTØFT	150.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	150.00	100.00%

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	688652.00	53573.00	8134.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
2.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



**Årsregnskap 2020
for
Melhus Vaktmesterservice AS**

Organisasjonsnr. 979484976

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



7010 TRONDHEIM



Melhus Vaktmesterservice AS

Årsmelding 2020

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

	2020	2019	2018
Driftsinntekter	5 428 935	5 629 793	5 561 363
Driftsresultat	682 434	1 186 608	839 803
Årsresultat	485 286	869 771	588 203
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Balansesum	12 574 909	10 753 840	9 859 242
Egenkapital	8 005 106	7 519 820	6 650 049
Egenkapitalprosent	63,7%	69,9%	67,4%

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 har ikke påvirket driften av selskapet og 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 485 286:

Avsatt til annen egenkapital	485 286
Totalt	485 286

TRONDHEIM den 23. august 2021

Frode Arnesen
Styreleder

Svein Erik Hustøft
Styremedlem



Melhus Vaktmesterservice AS

Årsmelding 2020



Melhus Vaktmesterservice AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 398 935	5 396 694
Annen driftsinntekt		30 000	233 098
Sum driftsinntekter		5 428 935	5 629 793
Driftskostnader			
Varekostnad		523 774	760 112
Lønnskostnad	1	1 531 673	1 650 797
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 083 895	1 001 358
Annen driftskostnad	3,4	1 607 160	1 030 918
Sum driftskostnader		4 746 501	4 443 184
DRIFTSRESULTAT		682 434	1 186 608
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		20 050	25 766
Annen finansinntekt		0	661
Sum finansinntekter		20 050	26 427
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		78 459	95 675
Sum finanskostnader		78 459	95 675
NETTO FINANSPOSTER		(58 408)	(69 248)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		624 025	1 117 360
Skattekostnad på ordinært resultat	5	138 739	247 589
ORDINÆRT RESULTAT		485 286	869 771
ÅRSRESULTAT		485 286	869 771
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	6	485 286	869 771
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		485 286	869 771



Melhus Vaktmesterservice AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,9	3 029 927	3 283 836
Maskiner og anlegg	2,9	3 948 759	1 321 628
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,9	855 638	1 200 957
Sum varige driftsmidler		7 834 325	5 806 421
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		200 000	15 570
Sum finansielle anleggsmidler		200 000	15 570
SUM ANLEGGSMIDLER		8 034 325	5 821 991
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	4,9	1 905 523	2 186 879
Andre fordringer	4	31 509	27 701
Sum fordringer		1 937 032	2 214 579
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 603 552	2 717 269
SUM OMLØPSMIDLER		4 540 584	4 931 849
SUM EIENDELER		12 574 909	10 753 840
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	7 705 106	7 219 820
Sum opptjent egenkapital		7 705 106	7 219 820
SUM EGENKAPITAL		8 005 106	7 519 820
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	191 770	79 429
Sum avsetning for forpliktelser		191 770	79 429
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	1 479 682	1 802 008
Sum annen langsiktig gjeld		1 479 682	1 802 008
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 671 452	1 881 437
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		2 668 180	230 056
Betalbar skatt	5	26 398	249 015
Skyldig offentlige avgifter		21 091	650 250
Annen kortsiktig gjeld	10	182 682	223 261
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 898 351	1 352 582
SUM GJELD		4 569 803	3 234 020
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 574 909	10 753 840



Melhus Vaktmesterservice AS

Balanse pr. 31.12.2020

Note	31.12.2020	31.12.2019
------	------------	------------

TRONDHEIM den 23. august 2021

Frode Arnesen
Styreleder

Svein Erik Hustøft
Styremedlem



Melhus Vaktmesterservice AS

Noter 2020

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

2020

2019

Noter for Melhus Vaktmesterservice AS

Organisasjonsnr. 979484976



Melhus Vaktmesterservice AS

Noter 2020

Lønn	1 235 672	1 244 296
Arbeidsgiveravgift	178 734	202 550
Pensjonskostnader	101 796	183 287
Andre lønnsrelaterte ytelser	15 471	20 665
Totalt	1 531 673	1 650 797

Lønn daglig leder er kr 688 652,-. Andre ytelser og elektronisk kommunikasjon utgjør kr 8.124,- og tjenestepensjon kr 53 573,-. Selskapet har to ansatte, alle menn.

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, 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	Driftsløsøre i verktoy kontor	
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 621 675	4 465 596	4 174 792	12 262 063
+ Tilgang	71 230	3 083 444	161 500	3 316 174
- Avgang	204 375	0	76 775	281 150
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 488 529	7 549 040	4 259 517	15 297 086
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 162 618	3 143 969	2 973 835	7 280 421
+ Ordinære avskrivninger	120 763	456 312	506 819	1 083 895
- Tilbakeført avskrivning	0	0	76 775	76 775
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 283 381	3 600 281	3 403 879	8 287 541
Balansført verdi pr 31/12	2 205 148	3 948 759	855 638	7 009 545
Prosentstørrelse for ord. avskr.	1-10	10-33	7-33	
Næringsstomt	824 779			

Note 3 - Annen driftskostnad

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

	2020	2019
Revisjon	30 000	54 500
Totalt	30 000	54 500

Note 4 - Kundefordringer

Noter for Melhus Vaktmesterservice AS

Organisasjonsnr. 979484976



Melhus Vaktmesterservice AS

Noter 2020

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

	2020	2019
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:	2020
Resultat før skattekostnader	624 025
Permanente og andre forskjeller	6 608
Endring i midlertidige forskjeller	-510 641
Inntekt	119 993

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2020
Beregnet skatt av årets resultat	26 398
= Sum betalbar skatt	26 398
+ endring i utsatt skatt (bokført)	112 341
= Ordinær skattekostnad	138 739

Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	26 398
= Betalbar skatt i balansen	26 398

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	1 021 684	511 042
+ Utestående fordringer	-150 000	-149 999
Sum positive skatteøkende forskjeller	1 021 684	511 042
Sum negative skatteøkende forskjeller	150 000	149 999

Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	871 684	361 043
Balanseført utsatt skatt	191 770	79 429



Melhus Vaktmesterservice AS

Noter 2020

Note 6 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	300 000	7 219 820	7 519 820
Tilført fra årsresultat	0	485 286	485 286
Pr 31.12.	300 000	7 705 106	8 005 106

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 75 905 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 117 250.

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 - 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 33 569,-.

Pantesikret gjeld	2020	2019
Melhusbanken	1 479 682	1 802 008
Sum Gjeld til kredittinstitusjoner	1 479 682	1 802 008

Pantsatte eiendeler (balansførte verdier):	Pantsatt	Bokført	
Bygninger og annen fast eiendom	6 000 000	3 029 927	3 283 836
Maskiner og anlegg	6 222 500	3 948 759	1 321 6286
Driftsløsøre, inventar	5 000 000	855 638	1 200 957
Kundefordringer	2 000 000	1 905 523	2 186 879
Sum bokført verdi pantsatte eiendeler	19 222 500	9 739 847	7 993 300

Note 10 - Gjeld til nærstående

2020 2019

Noter for Melhus Vaktmesterservice AS

Organisasjonsnr. 979484976



Melhus Vaktmesterservice AS

Noter 2020

Gjeld til Svein Erik Hustøft		44 659
Lånet er renteberegnet med følgende beløp:	0	0
Lånet er innfridd i 2020.		



BDO AS
Klæbuveien 127B
7031 Trondheim

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Melhus Vaktmesterservice AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Melhus Vaktmesterservice AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Trondheim, 31. august 2021
BDO AS

Arne Almklov
Statsautorisert revisor



**Årsregnskap 2020
for
Melhus Vaktmesterservice AS**

Organisasjonsnr. 979484976

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



Melhus Vaktmesterservice AS

Arsmelding 2020

Arsmeldingen 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

	2020	2019	2018
Driftsinntekter	5 428 935	5 629 793	5 561 363
Driftsresultat	682 434	1 186 608	839 803
Årsresultat	485 286	869 771	588 203
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Balansesum	12 574 909	10 753 840	9 859 242
Egenkapital	8 005 106	7 519 820	6 650 049
Egenkapitalprosent	63,7%	69,9%	67,4%

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 har ikke påvirket driften av selskapet og 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

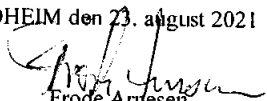
Selskapet er ikke kjent med at virksomheten har skadelig effekt på miljøet, og har følgelig ikke iverksatt spesielle tiltak på området.

Årsresultat og disponeringer

Styret foreslår følgende disponering av årsoverskuddet på kr 485 286:

Avsatt til annen egenkapital	485 286
Totalt	485 286

TRONDHEIM den 23. august 2021


Frode Amfesen
Styreleder


Svein Erik Hustøft
Styremedlem



Melhus Vaktmesterservice AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 398 935	5 396 694
Annen driftsinntekt		30 000	233 098
Sum driftsinntekter		5 428 935	5 629 793
Driftskostnader			
Varekostnad		523 774	760 112
Lønnskostnad	1	1 531 673	1 650 797
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 083 895	1 001 358
Annen driftskostnad	3,4	1 607 160	1 030 918
Sum driftskostnader		4 746 501	4 443 184
DRIFTSRESULTAT		682 434	1 186 608
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		20 050	25 766
Annen finansinntekt		0	661
Sum finansinntekter		20 050	26 427
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		78 459	95 675
Sum finanskostnader		78 459	95 675
NETTO FINANSPOSTER		(58 408)	(69 248)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		624 025	1 117 360
Skattekostnad på ordinært resultat	5	138 739	247 589
ORDINÆRT RESULTAT		485 286	869 771
ÅRSRESULTAT		485 286	869 771
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	6	485 286	869 771
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		485 286	869 771



Melhus Vaktmesterservice AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,9	3 029 927	3 283 836
Maskiner og anlegg	2,9	3 948 759	1 321 628
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,9	855 638	1 200 957
Sum varige driftsmidler		7 834 325	5 806 421
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		200 000	15 570
Sum finansielle anleggsmidler		200 000	15 570
SUM ANLEGGSMIDLER		8 034 325	5 821 991
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	4,9	1 905 523	2 186 879
Andre fordringer	4	31 509	27 701
Sum fordringer		1 937 032	2 214 579
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 603 552	2 717 269
SUM OMLØPSMIDLER		4 540 584	4 931 849
SUM EIENDELER		12 574 909	10 753 840

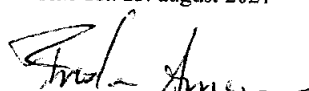


Melhus Vaktmesterservice AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	7 705 106	7 219 820
Sum opptjent egenkapital		7 705 106	7 219 820
SUM EGENKAPITAL		8 005 106	7 519 820
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelseser			
Utsatt skatt	5	191 770	79 429
Sum avsetning for forpliktelseser		191 770	79 429
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	1 479 682	1 802 008
Sum annen langsiktig gjeld		1 479 682	1 802 008
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 671 452	1 881 437
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		2 668 180	230 056
Betalbar skatt	5	26 398	249 015
Skyldig offentlige avgifter		21 091	650 250
Annen kortsiktig gjeld	10	182 682	223 261
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 898 351	1 352 582
SUM GJELD		4 569 803	3 234 020
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 574 909	10 753 840

TRONDHEIM den 23. august 2021



Frode Arnesen
Styreleder



Svein Erik Hustøft
Styremedlem



Melhus Vaktmesterservice AS

Noter 2020

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.

Noter for Melhus Vaktmesterservice AS

Organisasjonsnr. 979484976



Melhus Vaktmesterservice AS

Noter 2020

Note 1 - Lønnskostnad

	2020	2019
Lønn	1 235 672	1 244 296
Arbeidsgiveravgift	178 734	202 550
Pensjonskostnader	101 796	183 287
Andre lønnsrelaterte ytelser	15 471	20 665
Totalt	1 531 673	1 650 797

Lønn daglig leder er kr 688 652,-. Andre ytelser og elektronisk kommunikasjon utgjør kr 8.124,- og tjenestepensjon kr 53 573,-. 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 bygning og annen fast e	Maskiner og anD	Driftsløsøre i verk	kontor
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 621 675	4 465 596	4 174 792	12 262 063
+ Tilgang	71 230	3 083 444	161 500	3 316 174
- Avgang	204 375	0	76 775	281 150
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 488 529	7 549 040	4 259 517	15 297 086
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 162 618	3 143 969	2 973 835	7 280 421
+ Ordinære avskrivninger	120 763	456 312	506 819	1 083 895
- Tilbakeført avskrivning	0	0	76 775	76 775
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 283 381	3 600 281	3 403 879	8 287 541
Balansført verdi pr 31/12	2 205 148	3 948 759	855 638	7 009 545
Prosentstørrelse for ord. avskr.	1-10	10-33	7-33	
Næringstomt	824 779			

Note 3 - Annen driftskostnad

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

	2020	2019
Revisjon	30 000	54 500
Totalt	30 000	54 500



Melhus Vaktmesterservice AS

Noter 2020

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.

	2020	2019
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:	2020
Resultat før skattekostnader	624 025
Permanente og andre forskjeller	6 608
Endring i midlertidige forskjeller	-510 641
Inntekt	119 993

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2020
Beregnet skatt av årets resultat	26 398
= Sum betalbar skatt	26 398
+ endring i utsatt skatt (bokført)	112 341
= Ordinær skattekostnad	138 739

Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	26 398
= Betalbar skatt i balansen	26 398

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	1 021 684	511 042
+ Utestående fordringer	-150 000	-149 999
Sum positive skatteøkende forskjeller	1 021 684	511 042
Sum negative skatteøkende forskjeller	150 000	149 999

Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	871 684	361 043
---	---------	---------

Balanseført utsatt skatt	191 770	79 429
---------------------------------	----------------	---------------



Melhus Vaktmesterservice AS

Noter 2020

Note 6 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	300 000	7 219 820	7 519 820
Tilført fra årsresultat	0	485 286	485 286
Pr 31.12.	300 000	7 705 106	8 005 106

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 75 905 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 117 250.

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 - 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 33 569,-.

Pantesikret gjeld	2020	2019
Melhusbanken	1 479 682	1 802 008
Sum Gjeld til kredittinstitusjoner	1 479 682	1 802 008

Pantsatte eiendeler (balanseførte verdier):	Pantsatt	Bokført	
Bygninger og annen fast eiendom	6 000 000	3 029 927	3 283 836
Maskiner og anlegg	6 222 500	3 948 759	1 321 6286
Driftsløsøre, inventar	5 000 000	855 638	1 200 957
Kundefordringer	2 000 000	1 905 523	2 186 879
Sum bokført verdi pantsatte eiendeler	19 222 500	9 739 847	7 993 300

Note 10 - Gjeld til nærstående

	2020	2019
Gjeld til Svein Erik Hustøft		44 659
Lånet er renteberegnet med følgende beløp: Lånet er innfridd i 2020.	0	0