



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 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: Snorre Melby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.07.2022

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, 04.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 598 686	2 142 821
Sum inntekter		1 598 686	2 142 821
Kostnader			
Varekostnad		63 834	57 887
Lønnskostnad	1	1 443 935	1 684 440
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	56 000	56 000
Annen driftskostnad	1	317 051	399 539
Sum kostnader		1 880 821	2 197 866
Driftsresultat		-282 135	-55 045
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			120
Annen finansinntekt		195	560
Sum finansinntekter		195	680
Annen rentekostnad		18 930	20 345
Sum finanskostnader		18 930	20 345
Netto finans		-18 735	-19 665
Ordinært resultat før skattekostnad		-300 869	-74 710
Skattekostnad på ordinært resultat	3		-14 466
Ordinært resultat etter skattekostnad		-300 869	-60 243
Årsresultat	4	-300 869	-60 243
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-300 869	-60 243
Totalresultat		-300 869	-60 243
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-300 869	-60 243



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		-300 869	-60 243



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	163 520	219 520
Sum varige driftsmidler	2	163 520	219 520
Sum anleggsmidler		163 520	219 520
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		128 433	387 719
Andre kortsiktige fordringer			43 162
Sum fordringer		128 433	430 881
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 956	84 461
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 956	84 461
Sum omløpsmidler		131 389	515 342
SUM EIENDELER		294 909	734 862
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Beholdning av egne aksjer	6		
Annen innskutt egenkapital		-8 070	-8 070
Sum innskutt egenkapital		21 930	21 930
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-291 804	9 065
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		-291 804	9 065
Sum egenkapital	4	-269 874	30 995
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	8		
Obligasjonslån	8		
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	26 652	46 656
Langsiktig konserngjeld	8		
Sum annen langsiktig gjeld	8	26 652	46 656
Sum langsiktig gjeld		26 652	46 656
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		55 235	71 813
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		144 172	259 476
Annen kortsiktig gjeld		338 724	325 921
Sum kortsiktig gjeld		538 131	657 211
Sum gjeld		564 783	703 867
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		294 909	734 862



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 889536

Enheten

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

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: Snorre Melby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.07.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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, 11.08.2022

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: 920 672 949
MELBY RENHOLD OG
VAKTMESTERTJENESTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 598 686	2 142 821
Sum inntekter		1 598 686	2 142 821
Kostnader			
Varekostnad		63 834	57 887
Lønnskostnad	1	1 443 935	1 684 440
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	56 000	56 000
Annen driftskostnad	1	317 051	399 539
Sum kostnader		1 880 821	2 197 866
Driftsresultat		-282 135	-55 045
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			120
Annen finansinntekt		195	560
Sum finansinntekter		195	680
Annen rentekostnad		18 930	20 345
Sum finanskostnader		18 930	20 345
Netto finans		-18 735	-19 665
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-300 869	-74 710
Ordinært resultat etter skattekostnad		-300 869	-60 243
Årsresultat	4	-300 869	-60 243
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-300 869	-60 243
Totalresultat		-300 869	-60 243
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-300 869	-60 243
Sum overføringer og disponeringer		-300 869	-60 243



Organisasjonsnr: 920 672 949
MELBY RENHOLD OG
VAKTMESTERTJENESTER AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	163 520	219 520
Sum varige driftsmidler	2	163 520	219 520
Sum anleggsmidler		163 520	219 520
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		128 433	387 719
Andre kortsiktige fordringer			43 162
Sum fordringer		128 433	430 881
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	2 956	84 461
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 956	84 461
Sum omløpsmidler		131 389	515 342
SUM EIENDELER		294 909	734 862
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Annen innskutt egenkapital		-8 070	-8 070
Sum innskutt egenkapital		21 930	21 930



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-291 804	9 065
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		-291 804	9 065
Sum egenkapital	4	-269 874	30 995
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	8		
Obligasjonslån	8		
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	26 652	46 656
Langsiktig konserngjeld	8		
Sum annen langsiktig gjeld	8	26 652	46 656
Sum langsiktig gjeld		26 652	46 656
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		55 235	71 813
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		144 172	259 476
Annen kortsiktig gjeld		338 724	325 921
Sum kortsiktig gjeld		538 131	657 211
Sum gjeld		564 783	703 867
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		294 909	734 862



ÅRSREGNSKAP 2021

MELBY RENHOLD OG VAKTMESTERTJENESTER AS



RESULTATREGNSKAP

MELBY RENHOLD OG VAKTMESTERTJENESTER AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		1 598 686	2 142 821
Sum driftsinntekter		1 598 686	2 142 821
Varekostnad		63 834	57 887
Lønnskostnad	1	1 443 935	1 684 440
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	56 000	56 000
Annen driftskostnad	1	317 051	399 539
Sum driftskostnader		1 880 821	2 197 866
Driftsresultat		-282 135	-55 045
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	120
Annen finansinntekt		195	560
Annen rentekostnad		18 930	20 345
Resultat av finansposter		-18 735	-19 665
Ordinært resultat før skattekostnad		-300 869	-74 710
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	-14 466
Ordinært resultat		-300 869	-60 243
Årsresultat	4	-300 869	-60 243
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		-300 869	-60 243
Sum overføringer		-300 869	-60 243



BALANSE

MELBY RENHOLD OG VAKTMESTERTJENESTER AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	163 520	219 520
Sum varige driftsmidler	2	163 520	219 520
Sum anleggsmidler		163 520	219 520
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		128 433	387 719
Andre kortsiktige fordringer		0	43 162
Sum fordringer		128 433	430 881
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 956	84 461
Sum omløpsmidler		131 389	515 342
Sum eiendeler		294 909	734 862




BALANSE

MELBY RENHOLD OG VAKTMESTERTJENESTER AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-8 070	-8 070
Sum innskutt egenkapital		21 930	21 930
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	7	-291 804	9 065
Sum opptjent egenkapital		-291 804	9 065
Sum egenkapital	4	-269 874	30 995
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	26 652	46 656
Sum annen langsiktig gjeld	8	26 652	46 656
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		55 235	71 813
Skyldig offentlige avgifter		144 172	259 476
Annen kortsiktig gjeld		338 724	325 921
Sum kortsiktig gjeld		538 131	657 211
Sum gjeld		564 783	703 867
Sum egenkapital og gjeld		294 909	734 862

07.07.2022

Styret i Melby Renhold og Vaktmestertjenester AS


Snorre Melby
styreleder



MELBY RENHOLD OG VAKTMESTERTJENESTER AS

920 672 949

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslover, og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNETEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNSKOSTNADER

	2021	2020
Lønninger	1 265 831	1 485 085
Arbeidsgiveravgift	135 235	141 180
Pensjonskostnader	42 870	58 175
Sum	1 443 935	1 684 440

Selskapet har i 2021 sysselsatt 4 årsverk.



MELBY RENHOLD OG VAKTMESTERTJENESTER AS

920 672 949

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	330 120	330 120
= Anskaffelseskost 31.12.21	330 120	330 120
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	166 600	166 600
= Bokført verdi 31.12.21	163 520	163 520
Årets ordinære avskrivninger	56 000	56 000
Økonomisk levetid	0-5 år	



MELBY RENHOLD OG VAKTMESTERTJENESTER AS 920 672 949

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	-14 466
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	-14 466
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-300 869	-74 710
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	19 527	8 954
Skattepliktig inntekt	-281 342	-65 756
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Skatt på tilbakeført underskudd	0	-14 466
Sum betalbar skatt i balansen	0	-14 466

Negativ betalbar skatt gjelder adgangen til å tilbakeføre underskudd for 2020 mot skattepliktig overskudd i 2018 og 2019

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	36 066	55 594	19 527
Sum	36 066	55 594	19 527
Akkumulert fremførbart underskudd	-614 191	-332 848	281 342
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	578 124	277 255	-300 869
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	30 000	0	-8 070	9 065	30 995
Årets resultat				-300 869	-300 869
Pr 31.12.2021	30 000	0	-8 070	-291 804	-269 874

MELBY RENHOLD OG VAKTMESTERTJENESTER AS

SIDE 7



MELBY RENHOLD OG VAKTMESTERTJENESTER AS

920 672 949

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 17 351.

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I MELBY RENHOLD OG VAKTMESTERTJENESTER AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,0	30 000
Sum	100		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Snorre Melby	100	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Snorre Melby	styreleder	100
Totalt antall aksjer		100

Note 7 Fortsatt drift.

Melby Renhold og Vaktmestertjenester AS hadde i 2021 et betydelig underskudd, og egenkapitalen er tapt. Hovedårsaken er en betydelig nedgang i omsetningen i 2020, som i hovedsak skyldes mindre aktivitet og færre kunder pga Covid 19 og nedstenginger. 1. halvår 2022 viser en betydelig økning i omsetning i forhold til 2021, og utfra en positiv utvikling i 2022 vurderer styret at det er grunnlag for fortsatt drift.

Note 8 Langsiktig gjeld

	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	26 652	46 656
Sum	26 652	46 656

All gjeld forfaller innen 5 år etter regnskapsårets slutt. Gjelden er sikret med pant i kundefordringer og driftstilbehør. Bokført verdi av det pantsatte er kr 291 953. I tillegg er det stilt sikkerhet for lånet med kr 100 000 fra aksjonær.