



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: 08.03.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 03.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		316 670	432 594
Sum inntekter		316 670	432 594
Kostnader			
Varekostnad		141 454	159 929
Lønnskostnad	1, 8	63 484	103 956
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	9 667	9 667
Annen driftskostnad	1	130 342	137 732
Sum kostnader		344 947	411 284
Driftsresultat		-28 277	21 310
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		40	103
Sum finansinntekter		40	103
Annen rentekostnad			7
Sum finanskostnader			7
Netto finans		40	96
Ordinært resultat før skattekostnad	6	-28 237	21 406
Ordinært resultat etter skattekostnad		-28 237	21 406
Årsresultat		-28 237	21 406
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-28 237	21 406
Totalresultat		-28 237	21 406
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-28 237	21 406
Sum overføringer og disponeringer		-28 237	21 406



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	6 444	16 111
Sum varige driftsmidler		6 444	16 111
Sum anleggsmidler		6 444	16 111
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3		5 188
Andre fordringer	3	2 477	9 395
Sum fordringer		2 477	14 583
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	18 304	54 810
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		18 304	54 810
Sum omløpsmidler		20 781	69 393
SUM EIENDELER		27 225	85 504
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	103 439	75 201



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum opptjent egenkapital		-103 439	-75 201
Sum egenkapital		-3 439	24 799
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 043	9 124
Skyldige offentlige avgifter		29 621	51 582
Sum kortsiktig gjeld		30 664	60 706
Sum gjeld		30 664	60 706
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 225	85 504



Resultatregnskap			
Hålogaland Vaktmesterservice AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		316 670	432 594
Sum driftsinntekter		<u>316 670</u>	<u>432 594</u>
Varekostnad		141 454	159 929
Lønnskostnad	1, 8	63 484	103 956
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	9 667	9 667
Annen driftskostnad	1	130 342	137 732
Sum driftskostnader		<u>344 947</u>	<u>411 284</u>
Driftsresultat		<u>-28 277</u>	<u>21 310</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		40	103
Annen rentekostnad		0	7
Resultat av finansposter		<u>40</u>	<u>96</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	6	-28 237	21 406
Ordinært resultat		<u>-28 237</u>	<u>21 406</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		<u>-28 237</u>	<u>21 406</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap		28 237	-21 406
Sum overføringer		<u>-28 237</u>	<u>21 406</u>



Balanse			
Hålogaland Vaktmesterservice AS			
Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	6 444	16 111
Sum varige driftsmidler		<u>6 444</u>	<u>16 111</u>
Finansielle driftsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>6 444</u>	<u>16 111</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	3	0	5 188
Andre kortsiktige fordringer	3	2 477	9 395
Sum fordringer		<u>2 477</u>	<u>14 583</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	18 304	54 810
Sum omløpsmidler		<u>20 781</u>	<u>69 393</u>
Sum eiendeler		<u>27 225</u>	<u>85 504</u>

**Balanse**

Hålogaland Vaktmesterservice AS

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
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	-103 439	-75 201
Sum opptjent egenkapital		<u>-103 439</u>	<u>-75 201</u>
Sum egenkapital		<u>-3 439</u>	<u>24 799</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 043	9 124
Skyldig offentlige avgifter		29 621	51 582
Sum kortsiktig gjeld		<u>30 664</u>	<u>60 706</u>
Sum gjeld		<u>30 664</u>	<u>60 706</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>27 225</u>	<u>85 504</u>

Borkenes, 08.03.2019
Styret i Hålogaland Vaktmesterservice AS

Per Magne Jenssen

Per Magne Jenssen
styreleder/daglig leder



Hålogaland Vaktmesterservice AS 987 656 700

s. 1 av 3

NOTER TIL REGNSKAPET 2018

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 22 % 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:	2018	2017
Lønn/Feriepenger	56 475	93 000
Arbeidsgiveravgift	3 104	4 743
Lønnsrefusjoner	0	0
Andre sos. kostnader	3 905	6 213
Sum lønnskostnader	63 484	103 956

Godtgjørelser	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0

Revisors godtgjørelser

Honorar revisjon	0
Andre tjenester	0

Selskapet har i regnskapsåret hatt 3 deltidsansatte.

Note 2 Varige driftsmidler

	Driftsmiddel	Transportmidler
Anskaffelseskost 01.01.18	16 000	83 750
Tilgang	0	0
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12.18	16 000	83 750
Samlede avskrivninger, nedskrivninger	16 000	77 306
Balansført verdi 31.12.18	0	6 444
Årets avskrivninger	0	9 667
Årets avskrivningssats, %	20 %	20 %

Note 3 Fordringer og andre fordringer

Andre fordringer pålydende kr 2 477,- vedrører depositum og mellomregning på aksjonær.

Note 4 Bankinnskudd

Av bankinnskudd pålydende kr 18 304,- vedrører kr 1 218,- bundne innskudd på skattetrekkkonto 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	2018	2017
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	-28 237	21 406
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	5 435	-12 471
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-8 934
Skattepliktig inntekt	-22 802	0
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:

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	-6 956	-1 521	5 435
Sum	- 6 956	- 1 521	5 435
Akkumulert fremførbart underskudd	-103 522	-80 720	22 802
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	110 478	82 241	-28 237
Grunnlag for beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skatt (22% / 23%)	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 01.01.18	100 000,-	-75 201,-	24 799,-
Årets resultat		-28 238,-	-28 238,-
Egenkapital 31.12.18	100 000,-	-103 439,-	-3 439,-

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.