



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 900 716
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HALLING VAKT AS
Forretningsadresse: Kampesteinvegen 1
3550 GOL

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: Kjell Braaten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2021

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, 25.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		618 575	1 239 789
Sum inntekter		618 575	1 239 789
Kostnader			
Varekostnad		120 248	420 916
Lønnskostnad	1, 2, 3, 11	422 058	479 647
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	41 960	
Annen driftskostnad	4	112 943	322 538
Sum kostnader		697 208	1 223 101
Driftsresultat		-78 633	16 688
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			2 489
Sum finansinntekter			2 489
Annen rentekostnad			305
Sum finanskostnader			305
Netto finans			2 184
Ordinært resultat før skattekostnad		-78 633	18 872
Skattekostnad på ordinært resultat	6		12 255
Ordinært resultat etter skattekostnad		-78 633	6 617
Årsresultat		-78 633	6 617
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			0
Annen egenkapital		-78 633	6 616
Sum overføringer og disponeringer		-78 633	6 617



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	486 600	506 032
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	118 267	140 795
Sum varige driftsmidler		604 867	646 827
Sum anleggsmidler		604 867	646 827
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8		67 584
Andre fordringer	12	41 162	41 162
Sum fordringer		41 162	108 746
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	18 182	7 135
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		18 182	7 135
Sum omløpsmidler		59 344	115 882
SUM EIENDELER		664 211	762 709
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital	10	81 069	159 702
Sum opptjent egenkapital		81 069	159 702
Sum egenkapital	10	111 069	189 702
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 686	60 676
Betalbar skatt	6		12 255
Skyldige offentlige avgifter		86 537	68 164
Annen kortsiktig gjeld		464 919	431 912
Sum kortsiktig gjeld		553 142	573 006
Sum gjeld		553 142	573 006
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		664 211	762 709



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 805428

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 900 716
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HALLING VAKT AS
Forretningsadresse: Kampsteinvegen 1
3550 GOL

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: Kjell Braaten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2021

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, 27.07.2022

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: 916 900 716
HALLING VAKT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		618 575	1 239 789
Sum inntekter		618 575	1 239 789
Kostnader			
Varekostnad		120 248	420 916
Lønnskostnad	1, 2, 3,	422 058	479 647
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	41 960	
Annen driftskostnad	4	112 943	322 538
Sum kostnader		697 208	1 223 101
Driftsresultat		-78 633	16 688
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			2 489
Sum finansinntekter			2 489
Annen rentekostnad			305
Sum finanskostnader			305
Netto finans			2 184
Ordinært resultat før skattekostnad		-78 633	18 872
Skattekostnad på ordinært resultat	6		12 255
Ordinært resultat etter skattekostnad		-78 633	6 617
Årsresultat		-78 633	6 617
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			0
Annen egenkapital		-78 633	6 616
Sum overføringer og disponeringer		-78 633	6 617



Organisasjonsnr: 916 900 716
HALLING VAKT AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	486 600	506 032
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	118 267	140 795
Sum varige driftsmidler		604 867	646 827
Sum anleggsmidler		604 867	646 827

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	8		67 584
Andre fordringer	12	41 162	41 162
Sum fordringer		41 162	108 746

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	18 182	7 135
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		18 182	7 135

Sum omløpsmidler

SUM EIENDELER **664 211** **762 709**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	10	81 069	159 702
Sum opptjent egenkapital		81 069	159 702

Sum egenkapital **111 069** **189 702**



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 686	60 676
Betalbar skatt	6		12 255
Skyldige offentlige avgifter		86 537	68 164
Annen kortsiktig gjeld		464 919	431 912
Sum kortsiktig gjeld		553 142	573 006
Sum gjeld		553 142	573 006
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		664 211	762 709



Organisasjonsnr: 916 900 716
HALLING VAKT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. 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 skattemessig 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note
11

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	369902.00	420374.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	52156.00	59273.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	422058.00	479647.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



Noter 2021 HALLING VAKT AS

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	369 902	420 374



Arbeidsgiveravgift	52 156	59 273
Pensjonskostnader		23 217
Andre relaterte ytelser		5 397
Sum	422 058	483 043

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	335 664	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	598 427
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	598 427
	41 960
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	556 467

Note 6 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(78 633)	18 872
+/- Permanente forskjeller		85 232
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller		(48 400)
Årets skattegrunnlag	(78 633)	55 704

Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	12 255
Sum	12 255

Skattekostnad i resultatregnskapet	0	12 255
---	----------	---------------

Betalbar skatt i skattekostnad	12 255
--------------------------------	--------

Betalbar skatt i balansen	0	12 255
----------------------------------	----------	---------------

Note 7 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.



Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(478 717)	(478 717)	0
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(78 633)	78 633
Netto forskjeller	(478 717)	(557 350)	78 633
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	478 717	557 350	(78 633)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 122 617

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende		67 584
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer		67 584

Note 9 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	159 702	189 702
Årets resultat		(78 633)	(78 633)
Egenkapital 31.12.2021	30 000	81 069	111 069

Note 11 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 12 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



Årsberetning 2021 HALLING VAKT AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Halling Vakt AS er en Konsulent virksomhet innen jernbanesikkerhet og investeringer i eiendommer og andre produkter/tjenester som naturlig hører sammen med dette, herunder å delta i andre selskap med lignende virksomhet, og kjøp og salg av aksjer eller på annen måte gjøre seg interessert i andre foretak. Selskapet er lokalisert i Oslo kommune.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2021 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til sted.

Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som bra. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak i denne forbindelse. Ansatte i virksomheten har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelsen av sitt arbeid. Sykefravær har i året vært minimalt.

Likestilling

Selskapet har 01 ansatte og praktiserer likestilling i den grad det er praktisk mulig.

Ytre miljø

Bedriften forurensar ikke det ytre miljø.

Disponering av resultat

Virksomheten har for 2021 hatt et overskudd/underskudd på kr 78 633, som foreslåes anvendt/dekket ved:

Avsatt utbytte	kr	0
Overført annen egenkapital	kr	78 633

Oslo, 25.07.2022

SGN

Kjell Braaten
styrets leder/daglig leder