



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 635 353
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORDBY VAKTMESTER OG VAKTSERVICE AS
Forretningsadresse: Malerhaugveien 36
0663 OSLO

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: Jon Arild Syversen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.05.2022

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, 05.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	1 062 366	884 950
Sum inntekter		1 062 366	884 950
Kostnader			
Varekostnad		131 386	119 537
Lønnskostnad	2	600 245	325 395
Avskrivning på varige driftsmidler	1,3	36 856	36 860
Annen driftskostnad		297 246	384 932
Sum kostnader		1 065 733	866 724
Driftsresultat		-3 367	18 226
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		141	94
Sum finansinntekter		141	94
Annen rentekostnad		38 745	24 587
Sum finanskostnader		38 745	24 587
Netto finans		-38 604	-24 493
Ordinært resultat før skattekostnad		-41 971	-6 267
Skattekostnad på ordinært resultat	1,4	-9 234	-1 387
Ordinært resultat etter skattekostnad		-32 737	-4 880
Årsresultat		-32 737	-4 880
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-32 737	-4 880
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-32 737	-4 845
Overføringer annen egenkapital			-35
Sum overføringer og disponeringer		-32 737	-4 880



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1,4	16 255	7 021
Sum immaterielle eiendeler		16 255	7 021
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1,3	109 530	146 386
Sum varige driftsmidler		109 530	146 386
Sum anleggsmidler		125 785	153 407
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1	135 674	65 623
Andre kortsiktige fordringer	1	216 963	80 253
Sum fordringer		352 637	145 876
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	148 624	101 795
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		148 624	101 795
Sum omløpsmidler		501 261	247 671
SUM EIENDELER		627 046	401 078
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	1	37 582	4 845
Sum opptjent egenkapital		-37 582	-4 845
Sum egenkapital		-7 582	25 155
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		56 803	71 193
Skyldig offentlige avgifter		217 595	50 990
Annen kortsiktig gjeld	1	360 230	253 740
Sum kortsiktig gjeld		634 628	375 923
Sum gjeld		634 628	375 923
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		627 046	401 078



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 338920

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 635 353
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORDBY VAKTMESTER OG VAKTSERVICE AS
Forretningsadresse: Malerhaugveien 36
0663 OSLO

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: Jon Arild Syversen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.05.2022

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, 25.05.2022

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: 913 635 353
NORDBY VAKTMESTER OG VAKTSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	1 062 366	884 950
Sum inntekter		1 062 366	884 950
Kostnader			
Varekostnad		131 386	119 537
Lønnskostnad	2	600 245	325 395
Avskrivning på varige driftsmidler	1,3	36 856	36 860
Annen driftskostnad		297 246	384 932
Sum kostnader		1 065 733	866 724
Driftsresultat		-3 367	18 226
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		141	94
Sum finansinntekter		141	94
Annen rentekostnad		38 745	24 587
Sum finanskostnader		38 745	24 587
Netto finans		-38 604	-24 493
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	1,4	-9 234	-1 387
Ordinært resultat etter skattekostnad		-32 737	-4 880
Årsresultat		-32 737	-4 880
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-32 737	-4 880
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-32 737	-4 845
Overføringer annen egenkapital			-35
Sum overføringer og disponeringer		-32 737	-4 880



Organisasjonsnr: 913 635 353
NORDBY VAKTMESTER OG VAKTSERVICE AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	1, 4	16 255	7 021
Sum immaterielle eiendeler		16 255	7 021

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1, 3	109 530	146 386
Sum varige driftsmidler		109 530	146 386

Sum anleggsmidler		125 785	153 407
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	1	135 674	65 623
Andre kortsiktige fordringer	1	216 963	80 253
Sum fordringer		352 637	145 876

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	148 624	101 795
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		148 624	101 795

Sum omløpsmidler		501 261	247 671
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		627 046	401 078
----------------------	--	----------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap	1	37 582	4 845
Sum opptjent egenkapital		-37 582	-4 845

Sum egenkapital		-7 582	25 155
------------------------	--	---------------	---------------

Sum langsiktig gjeld		0	0
-----------------------------	--	----------	----------



Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	56 803	71 193
Skyldig offentlige avgifter	217 595	50 990
Annen kortsiktig gjeld	360 230	253 740
Sum kortsiktig gjeld	634 628	375 923
Sum gjeld	634 628	375 923
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	627 046	401 078



Organisasjonsnr: 913 635 353
NORDBY VAKTMESTER OG VAKTSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

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

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

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

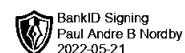
Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



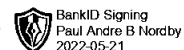
**Årsregnskap 2021
for
Nordby Vaktmester og Vaktservice
AS**

Organisasjonsnr. 913 635 353

Utarbeidet av:
Jotro Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Solheimveien 50
1461 LØRENSKOG



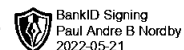
Nordby Vaktmester og Vaktservice AS

**Resultatregnskap**

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	<u>1 062 366</u>	<u>884 950</u>
Sum driftsinntekter		<u>1 062 366</u>	<u>884 950</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		131 386	119 537
Lønnskostnad	2	600 245	325 395
Avskrivning på varige driftsmidler	1,3	36 856	36 860
Annen driftskostnad		<u>297 246</u>	<u>384 932</u>
Sum driftskostnader		<u>1 065 773</u>	<u>866 724</u>
DRIFTSRESULTAT		<u>-3 367</u>	<u>18 226</u>
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinntekter		<u>141</u>	<u>94</u>
Sum finansinntekter		<u>141</u>	<u>94</u>
Finanskostnader			
Rentekostnader		<u>38 745</u>	<u>24 587</u>
Sum finanskostnader		<u>38 745</u>	<u>24 587</u>
NETTO FINANSPOSTER		<u>-38 604</u>	<u>-24 493</u>
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		<u>-41 971</u>	<u>-6 267</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	1,4	<u>-9 234</u>	<u>-1 387</u>
ORDINÆRT RESULTAT		<u>-32 737</u>	<u>-4 880</u>
ÅRSRESULTAT		<u>-32 737</u>	<u>-4 880</u>
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		0	-35
Fremføring av udekket tap		<u>-32 737</u>	<u>-4 845</u>
SUM OVERF. OG DISP.		<u>-32 737</u>	<u>-4 880</u>



Nordby Vaktmester og Vaktservice AS

**Balanse pr. 31.12.2121**

	Note	31.12.2121	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1,4	16 255	7 021
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1,3	109 530	146 386
SUM ANLEGGSMIDLER		125 785	153 407
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	1	135 674	65 623
Andre kortsiktige fordringer	1	216 963	80 253
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	148 624	101 795
SUM OMLØPSMIDLER		501 261	247 671
SUM EIENDELER		627 046	401 078
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	1	-37 582	-4 845
Sum opptjent egenkapital		-37 582	-4 845
SUM EGENKAPITAL		-7 582	25 155
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		56 803	71 193
Skyldig offentlige avgifter		217 595	50 990
Annen kortsiktig gjeld	1	360 230	253 740
SUM KORTSIKTIG GJELD		634 628	375 923
SUM GJELD		634 628	375 923
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		627 046	401 078

LØRENSKOG den 09 mai 2022

Paul Andre Nordby
Styreleder



Noter 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet kommer inn under regnskapslovens definisjon av små foretak, og Norsk Regnskapsstandard nr. 8 for små foretak er fulgt.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld legges samme kriterier til grunn for å skille mellom langsiktig og kortsiktig gjeld. Første års avdrag på langsiktig gjeld og langsiktige fordringer klassifiseres likevel ikke som kortsiktig gjeld eller omløpsmiddel.

Anskaffelseskost

Anskaffelseskost for eiendelen omfatter kjøpesummen for eiendelen med fradrag for rabatter o.l. og med tillegg for direkte kjøpsutgifter som frakt, toll, ikke refunderbare offentlige avgifter og andre direkte utgifter til anskaffelsen.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget på transaksjonstidspunktet, redusert med merverdiavgift, rabatter, avslag og returnerte varer. Tjenester blir inntektsført i takt med utførelsen. Resultatføring av vederlaget skjer når produktet er overlevert kunde, og det ikke er uoppfylte forpliktelser som kan påvirke kundens aksept av produktet. Levering anses å være foretatt når produktet er levert på avtalt sted, og risiko for tap og ukurans er overført til kunden. Avsetninger for reklamasjoner, returer og eventuelle kvantumsrabatter skjer på bakgrunn av erfaringstall fra tidligere perioder.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Andre varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Når det senere er en indikasjon på at levetiden til et driftsmiddel avviker fra det som er lagt til grunn ved anskaffelsen, og avviket er betydelig, endres avskrivningsplanen, og gjenværende balanseført verdi fordeles over det nye estimatet på levetid. Vedlikehold av driftsmidlene kostnadsføres, mens påkostninger og forbedringer tillegges kostpris på driftsmiddelet og avskrives i takt med driftsmiddelet. Det betyr blant annet at ved kjøp av brukt driftsmiddel trekkes skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring i forhold til driftsmiddelets stand på anskaffelsestidspunktet.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test av verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmiddel som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og bruksverdi, foretas en nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp.

Tidligere nedskrivninger reverseres hvis forutsetningene for nedskrivningen ikke lenger er tilstede, med unntak for tidligere nedskrivning av goodwill.



Noter 2021

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap foretas etter en individuell vurdering av de vesentligste kundefordringene. I tillegg beregnes en avsetning som skal dekke påregnelig tapsrisiko. Ved den individuelle vurderingen anses utsettelse og mangler ved betalinger, og eventuelle andre kjente opplysninger om at en kunde har økonomiske problemer, som indikatorer på at det må avsettes for tap.

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, føres opp til det laveste av pålydende og virkelig verdi. Virkelig verdi er nåverdien av fremtidige innbetalinger. Det foretas likevel ikke neddiskontering når effekten av neddiskontering er uvesentlig for regnskapet. Avsetning til tap vurderes på samme måte som for kundefordringer.

Gjeld

Gjeld balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og eventuelt skattemessig underskudd til framføring, ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, utlignes. Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller og underskudd til framføring som ikke kan utlignes, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom framtidig skattepliktig inntekt. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet, og underskudd til framføring, begrunnes med antatt framtidig inntjening. Utsatt skatt og utsatt skattefordel som kan balanseføres, oppføres netto i balansen. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret, som er 22 %.

Hendelser etter balansedagen

Det har ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets slutt, som har betydning for regnskapet.

Fortsatt drift

Egenkapitalen er tapt og videre drift er dekket ved innlån fra aksjonærens nærstående selskap.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes at denne forutsetningen er til stede.

Note 2 - Lønn, antall ansatte og ytelser til ledende personer

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Foretaket er derfor ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Noter 2021

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	521 460	273 133
Arbeidsgiveravgift	74 138	52 191
Andre lønnsrelaterte ytelser	4 648	71
Totalt	600 245	325 395

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Daglig leder	498 252
--------------	---------

Selskapet har fravalgt revisor.

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Der er ingen lån eller sikkerhetsstillelser til fordel for ansatte, aksjeeiere og styremedlemmer.

Note 3 - Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1.1.	186 070
+ Tilgang	41 254
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31.12.	227 324

Akk. av/nedskr. pr 1.1.	44 079
+ Ordinære avskrivninger	36 860
Akk. av/nedskr. pr. 31.12.	80 938

Balanseført verdi pr 31.12.	146 386
------------------------------------	----------------

Prosentats for ord.avskr	12-20
--------------------------	-------



Noter 2021

Note 4 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	-41 971
Endring i midlertidige forskjeller	-8 096
Inntekt	-50 067

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	
Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+ endring i utsatt skattefordel	-9 234
= Ordinær skattekostnad	-9 234

Betalbar skatt i balansen består av:	
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	14 903	24 970
+ Utestående fordringer	17 871	-292
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	106 661	56 594
= Grunnlag utsatt skatt	-73 887	-31 916
Utsatt skatt i balansen	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	73 887	31 916
= Grunnlag utsatt skattefordel	73 887	31 916
Utsatt skattefordel i balansen	16 255	7 021

Note 5 - Bundne bankinnskudd

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 15 000 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 15 000.

Fast beløp dekker skyldig forskuddstrekk.

Note 6 - Aksjekapital, antall aksjer og aksjonærer

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Paul Andre Bekkevold Nordby - styrets leder	30	100,00 %



Nordby Vaktmester og Vaktservice AS

Noter 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet kommer inn under regnskapslovens definisjon av små foretak, og Norsk Regnskapsstandard nr. 8 for små foretak er fulgt.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld legges samme kriterier til grunn for å skille mellom langsiktig og kortsiktig gjeld. Første års avdrag på langsiktig gjeld og langsiktige fordringer klassifiseres likevel ikke som kortsiktig gjeld eller omløpsmiddel.

Anskaffelseskost

Anskaffelseskost for eiendelen omfatter kjøpesummen for eiendelen med fradrag for rabatter o.l. og med tillegg for direkte kjøpsutgifter som frakt, toll, ikke refunderbare offentlige avgifter og andre direkte utgifter til anskaffelsen.

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.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget på transaksjonstidspunktet, redusert med merverdiavgift, rabatter, avslag og returnerte varer. Tjenester blir inntektsført i takt med utførelsen. Resultatføring av vederlaget skjer når produktet er overlevert kunde, og det ikke er uoppfylte forpliktelser som kan påvirke kundens aksept av produktet. Levering anses å være foretatt når produktet er levert på avtalt sted, og risiko for tap og ukurans er overført til kunden. Avsetninger for reklamasjoner, returer og eventuelle kvantumsrabatter skjer på bakgrunn av erfaringstall fra tidligere perioder.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Andre varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Når det senere er en indikasjon på at levetiden til et driftsmiddel avviker fra det som er lagt til grunn ved anskaffelsen, og avviket er betydelig, endres avskrivningsplanen, og gjenværende balanseført verdi fordeles over det nye estimatet på levetid. Vedlikehold av driftsmidlene kostnadsføres, mens påkostninger og forbedringer tillegges kostpris på driftsmiddelet og avskrives i takt med driftsmiddelet. Det betyr blant annet at ved kjøp av brukt driftsmiddel trekkes skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring i forhold til driftsmiddelets stand på anskaffelsestidspunktet.

Leide (leasede) driftsmidler balanseføres som driftsmiddel hvis leiekontrakten anses som finansiell.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test av verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmiddel som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og bruksverdi, foretas et nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp.

Noter for Nordby Vaktmester og Vaktservice AS

Organisasjonsnr. 913635353



Nordby Vaktmester og Vaktservice AS

Noter 2021

Tidligere nedskrivninger reverseres hvis forutsetningene for nedskrivningen ikke lenger er tilstede, med unntak for tidligere nedskrivning av goodwill.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap foretas etter en individuell vurdering av de vesentligste kundefordringene. I tillegg beregnes en avsetning som skal dekke påregnelig tapsrisiko. Ved den individuelle vurderingen anses utsettelse og mangler ved betalinger, og eventuelle andre kjente opplysninger om at en kunde har økonomiske problemer, som indikatorer på at det må avsettes for tap.

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsgordringer, føres opp til det laveste av pålydende og virkelig verdi. Virkelig verdi er nåverdien av fremtidige innbetalinger. Det foretas likevel ikke neddiskontering når effekten av neddiskontering er uvesentlig for regnskapet. Avsetning til tap vurderes på samme måte som for kundefordringer.

Gjeld

Gjeld balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og eventuelt skattemessig underskudd til framføring, ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, utlignes. Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller og underskudd til framføring som ikke kan utlignes, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom framtidig skattepliktig inntekt. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet, og underskudd til framføring, begrunnes med antatt framtidig inntjening. Utsatt skatt og utsatt skattefordel som kan balanseføres, oppføres netto i balansen. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret, som er 22 %.

Skatt på avgitt konsernbidrag som føres som økt kostpris på aksjer i datterselskap, og skatt på mottatt konsernbidrag som føres som reduksjon av balanseført beløp på investeringer i datterselskap, føres direkte mot skatt i balansen (mot betalbar skatt dersom konsernbidraget har virkning på betalbar skatt, og mot utsatt skatt hvis konsernbidraget har virkning på utsatt skatt). Utsatt skatt både i selskapsregnskapet og i konsernregnskapet balanseføres til nominell verdi.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale, og avtalen er en innskuddsplan som ikke medfører andre forpliktelser ut over innbetaling av årets premie. Årets premie beregnes på basis av lønn i samme periode. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Garantier og reklamasjoner

Avsetning til forventede garantiarbeider knyttet til avsluttede salg vurderes til antatt kostnad for slikt arbeid. Estimater beregnes med utgangspunkt i historiske tall for garantiarbeider, men korrigert for forventede avvik på grunn av for eksempel endringer i kvalitetssikringsrutiner og endringer i produktspekter. Avsetningen føres opp under "Annen kortsiktig gjeld" og endringen i avsetningen kostnadsføres.



Nordby Vaktmester og Vaktservice AS

Noter 2021

Utenlandsk valuta

Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap klassifiseres som finansposter.

Hendelser etter balansedagen

Det har ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets slutt, som har betydning for regnskapet.

Fortsatt drift

Egenkapitalen er tapt og videre drift er dekket ved innlån fra aksjonærens nærstående selskap.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes at denne forutsetningen er til stede.

Note 2 - Lønn, antall ansatte og ytelser til ledende personer

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Foretaket er derfor ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstillere kravene i loven.

Pensjonsforpliktelser som omfattes av forsikrede ordninger, er ikke balanseført. Forsikrede ordninger omfatter i XXXX innmeldte personer. Det er i regnskapsåret innbetalt pensjonspremie for kr XXXX og innbetaling til premiefondet ble foretatt med kr XXXX, slik at pensjonspremfondet oppført som langsiktig fordring i balansen utgjør kr 0 etter at det i regnskapsåret også er inntektsført en avkastning på kr XXXX.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	521 460	273 133
Arbeidsgiveravgift	74 138	52 191
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	4 648	71
Totalt	600 245	325 395

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Daglig leder 313 836

Selskapet har fravalgt revisor.

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Samlet beløp for tegningsretter, opsjoner og tilsvarende rettigheter for ansatte og deres

Noter for Nordby Vaktmester og Vaktservice AS

Organisasjonsnr. 913635353



Nordby Vaktmester og Vaktservice AS

Noter 2021

tillitsvalgte:

XXXX

Fallskjermavtaler, bonuser, overskuddsdelingsavtaler, opsjoner etc (oppgis pr person):

XXXX

Samlede ikke regnskapsførte garantiforpliktelser for nærstående personer utgjør kr XXXX i ved regnskapsårets utløp. Dette er garanti relatert til XXXX.

Der er ingen lån eller sikkerhetsstillelser til fordel for ansatte, aksjeeiere og styremedlemmer.

Spesifikasjon av lån og sikkerhetsstillelse på person for ledende ansatte og medlemmer av styret:

Navn og stilling/funksjon:	Lån:	Sikkerhets- Stillelse	Vilkår / rente / avdragsplan
Daglig leder XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Styrets formann XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Styremedlem XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Spesifikasjon av lån eller sikkerhetsstillelse til ansatte, ledende personer eller aksjonærer som utgjør med enn 5% av selskapets egenkapital:

XXXX

Note 3 - Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1.1.	186 070
+ Tilgang	41 254
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31.12.	227 324

Akk. av/nedskr. pr 1.1.	44 079
+ Ordinære avskrivninger	36 860
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31.12.	80 938

Balansført verdi pr 31.12. **146 386**

Prosentatsats for ord.avskr 12-20

Note 4 - Skatter

Noter for Nordby Vaktmester og Vaktservice AS

Organisasjonsnr. 913635353



Nordby Vaktmester og Vaktservice AS

Noter 2021

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	-41 971
Endring i midlertidige forskjeller	-8 096
Inntekt	-50 067

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	
Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+ endring i utsatt skattefordel	-9 234
= Ordinær skattekostnad	-9 234

Betalbar skatt i balansen består av:	
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	14 903	24 970
+ Utestående fordringer	17 871	-292
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	106 661	56 594
= Grunnlag utsatt skatt	-73 887	-31 916
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	73 887	31 916
= Grunnlag utsatt skattefordel	73 887	31 916
Utsatt skattefordel	16 255	7 022
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	16 255	7 021

Note 5 - Bundne bankinnskudd

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 15 000 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 15 000.
Fast beløp som er tilstrekkelig i forhold til skyldig forskuddstrekk.

Note 6 - Aksjekapital, antall aksjer og aksjonærer

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:



Nordby Vaktmester og Vaktservice AS

Noter 2021

Navn	Antall	Eierandel
Paul Andre Bekkevold Nordby - styrets leder	30	100,00 %



Nordby Vaktmester og Vaktservice AS

Resultatregnskap

	Note	2121	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	1 062 366	884 950
Sum driftsinntekter		1 062 366	884 950
Driftskostnader			
Varekostnad		131 386	119 537
Lønnskostnad	2	600 245	325 395
Avskrivning på varige driftsmidler	1,3	36 856	36 860
Annen driftskostnad		297 246	384 932
Sum driftskostnader		1 065 733	866 724
DRIFTSRESULTAT		-3 367	18 226
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		141	94
Sum finansinntekter		141	94
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		38 745	24 587
Sum finanskostnader		38 745	24 587
NETTO FINANSPOSTER		-38 604	-24 493
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-41 971	-6 267
Skattekostnad på ordinært resultat	1,4	-9 234	-1 387
ORDINÆRT RESULTAT		-32 737	-4 880
ARSRESULTAT		-32 737	-4 880
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		0	-35
Fremføring av udekket tap		-32 737	-4 845
SUM OVERF. OG DISP.		-32 737	-4 880



Nordby Vaktmester og Vaktservice AS

Balanse pr. 31.12.2121

	Note	31.12.2121	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1,4	16 255	7 021
Sum immaterielle eiendeler		16 255	7 021
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1,3	109 530	146 386
Sum varige driftsmidler		109 530	146 386
SUM ANLEGGSMIDLER		125 785	153 407
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	1	135 674	65 623
Andre kortsiktige fordringer	1	216 963	80 253
Sum fordringer		352 637	145 876
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	148 624	101 795
SUM OMLØPSMIDLER		501 261	247 671
SUM EIENDELER		627 046	401 078
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	1	-37 582	-4 845
Sum opptjent egenkapital		-37 582	-4 845
SUM EGENKAPITAL		-7 582	25 155
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		56 803	71 193
Skyldig offentlige avgifter		217 595	50 990
Annen kortsiktig gjeld	1	360 230	253 740
SUM KORTSIKTIG GJELD		634 628	375 923
SUM GJELD		634 628	375 923
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		627 046	401 078

Underskrifter
LØRENSKOG den 4. april 2022

Paul Andre Nordby
Styreleder



Nordby Vaktmester og Vaktservice AS

Balanse pr. 31.12.2121

Note	31.12.2121	31.12.2020
------	------------	------------



**Årsregnskap 2021
for
Nordby Vaktmester og Vaktservice AS**

Organisasjonsnr. 913635353

Utarbeidet av:
Jotro Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Solheimveien 50



1461 LØRENSKOG