



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	916 770 987
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	HALDEN PARK OG VAKTMESTERTJENESTER AS
Forretningsadresse:	Sandhøy Herrebøkasa 1766 HALDEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

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:	Simen Mo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	20.02.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 18.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		559 412	240 698
Annen driftsinntekt		278 870	3 933
Sum inntekter		838 282	244 631
Kostnader			
Varekostnad		256 421	46 947
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	190 717	59 237
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	36 515	53 032
Annen driftskostnad	6	143 370	110 083
Sum kostnader		627 023	269 299
Driftsresultat		211 259	-24 668
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		211 259	-24 668
Skattekostnad	7	36 958	
Ordinært resultat etter skattekostnad		174 301	-24 668
Årsresultat		174 301	-24 668
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		90 000	
Tilleggsutbytte			100 000
Annen egenkapital		84 301	-124 668
Sum overføringer og disponeringer		174 301	-24 668



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	56 147	133 207
Sum varige driftsmidler		56 147	133 207
Sum anleggsmidler		56 147	133 207
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		10 000	10 000
Sum varer		10 000	10 000
Fordringer			
Kundefordringer	8	72 933	15 013
Andre fordringer			930
Sum fordringer		72 933	15 942
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	81 362	6 396
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		81 362	6 396
Sum omløpsmidler		164 294	32 339
SUM EIENDELER		220 441	165 545
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 400,00)	10, 11	40 000	40 000
Annen innskutt egenkapital	11	-9 114	-9 114
Sum innskutt egenkapital		30 886	30 886



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	89 208	4 907
Sum opptjent egenkapital		89 208	4 907
Sum egenkapital	11	120 094	35 793
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		5 933	
Sum avsetninger for forpliktelser		5 933	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		5 933	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 194	32 934
Betalbar skatt	7	31 025	
Skyldige offentlige avgifter		32 287	3 389
Annen kortsiktig gjeld		21 908	93 430
Sum kortsiktig gjeld		94 414	129 753
Sum gjeld		100 347	129 753
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		220 441	165 545



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 316491

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 770 987
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HALDEN PARK OG
VAKTMESTERTJENESTER AS
Forretningsadresse: Sandhøy Herrebøkasa
1766 HALDEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Simen Mo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.02.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 04.03.2023

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: 916 770 987
HALDEN PARK OG
VAKTMESTERTJENESTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		559 412	240 698
Annen driftsinntekt		278 870	3 933
Sum inntekter		838 282	244 631
Kostnader			
Varekostnad		256 421	46 947
Lønnskostnad	1, 2, 3,	190 717	59 237
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	36 515	53 032
Annen driftskostnad	6	143 370	110 083
Sum kostnader		627 023	269 299
Driftsresultat		211 259	-24 668
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	7	36 958	-24 668
Ordinært resultat etter skattekostnad		174 301	-24 668
Årsresultat		174 301	-24 668
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		90 000	
Tilleggsutbytte			100 000
Annen egenkapital		84 301	-124 668
Sum overføringer og disponeringer		174 301	-24 668



Organisasjonsnr: 916 770 987
HALDEN PARK OG
VAKTMESTERTJENESTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	56 147	133 207
Sum varige driftsmidler		56 147	133 207
Sum anleggsmidler		56 147	133 207
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		10 000	10 000
Sum varer		10 000	10 000
Fordringer			
Kundefordringer	8	72 933	15 013
Andre fordringer			930
Sum fordringer		72 933	15 942
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	81 362	6 396
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		81 362	6 396
Sum omløpsmidler		164 294	32 339
SUM EIENDELER		220 441	165 545
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 400,00)	10, 11	40 000	40 000
Annen innskutt egenkapital	11	-9 114	-9 114
Sum innskutt egenkapital		30 886	30 886
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	89 208	4 907
Sum opptjent egenkapital		89 208	4 907



Sum egenkapital	11	120 094	35 793
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		5 933	
Sum avsetninger for forpliktelser		5 933	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		5 933	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 194	32 934
Betalbar skatt	7	31 025	
Skyldige offentlige avgifter		32 287	3 389
Annen kortsiktig gjeld		21 908	93 430
Sum kortsiktig gjeld		94 414	129 753
Sum gjeld		100 347	129 753
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		220 441	165 545



Organisasjonsnr: 916 770 987
HALDEN PARK OG
VAKTMESTERTJENESTER 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 investeringsverdi 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 2021 til 2022.



Note
4

Antall årsverk i regnskapsåret
0.50

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	165622.00	50802.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	23353.00	7163.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1742.00	1272.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	190717.00	59237.00

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

<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 2022

HALDEN PARK OG VAKTMESTERTJENESTER 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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	165 622	50 802



Arbeidsgiveravgift	23 353	7 163
Andre ytelser	1 742	1 272
Sum	190 717	59 237

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Dvs foretaket har bare sysselsatt aksjonær liten del av året og har derav ingen tjenstepensjonsordning.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 0,5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	480 397
Tilgang i året	0
Avgang i året	(172 000)
Anskaffelseskost 31.12.2022	308 397
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(347 191)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(252 250)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	56 147
Årets avskrivninger	(36 515)
Økonomisk levetid	5 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 - 20 %

Note 6 - Revisjon

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

Note 7 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	211 259	(24 668)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(46 656)	1 086
- Fremførbart underskudd	(23 582)	
Årets skattegrunnlag	141 021	(23 582)
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	31 025	
Sum	31 025	
+/- Endring i utsatt skatt	5 933	
Skattekostnad i resultatregnskapet	36 958	0



Betalbar skatt i skattekostnad	31 025	
Betalbar skatt i balansen	31 025	0

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	72 933	15 013
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	72 933	15 013

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 1 576. Skyldig skattetrekk er kr 1 328.

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	400,00	40 000,00
Sum	100		40 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Carlsen, Trond-Arild (Daglig leder)	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	40 000	(9 114)	4 907	35 793
Årets resultat			174 301	174 301
Avsatt utbytte			(90 000)	(90 000)
Egenkapital 31.12.2022	40 000	(9 114)	89 208	120 094

Note 12 - 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:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	(19 687)	26 969	(46 656)
Skattemessig fremførbart underskudd	(23 582)	0	(23 582)
Netto forskjeller	(43 269)	26 969	(70 238)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	43 269	0	43 269
Sum midlertidige forskjeller	0	26 969	(26 969)
Utsatt skatt 31.12.22. basert på 22%	0	5 933	(5 933)