



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 194 637
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGEN VAKTMESTER AS
Forretningsadresse: Langerekkja 34
5262 ARNATVEIT

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 16.01.2019 - 31.12.2019

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: Ørjan Thunes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 05.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 294 661	
Sum inntekter		1 294 661	
Kostnader			
Varekostnad		154 766	
Lønnskostnad	5	974 645	
Annen driftskostnad		379 033	
Sum kostnader		1 508 444	
Driftsresultat		-213 783	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		338	
Sum finansinntekter		338	
Annen finanskostnad		15 587	
Sum finanskostnader		15 587	
Netto finans		-15 249	
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-229 032	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-229 032	0
Årsresultat		-229 032	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-229 032	
Totalresultat		-229 032	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-229 032	
Sum overføringer og disponeringer		-229 032	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		144 143	
Andre kortsiktige fordringer		481	
Sum fordringer		144 624	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	113 076	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		113 076	
Sum omløpsmidler		257 700	0
SUM EIENDELER		257 700	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	
Sum innskutt egenkapital		30 000	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	229 032	
Sum opptjent egenkapital		-229 032	
Sum egenkapital	6	-199 032	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		79 601	
Skyldig offentlige avgifter		223 328	
Annen kortsiktig gjeld		153 802	
Sum kortsiktig gjeld		456 732	
Sum gjeld		456 732	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		257 700	0



Legally signed by
Øjfan Thures
04.09.2020



Årsregnskap

2019

Bergen Vaktmester AS

Resultatregnskap
Balanse pr 31.12.
Noter



RESULTATREGNSKAP

BERGEN VAKTMESTER AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		1 294 661	0
Sum driftsinntekter		1 294 661	0
Varekostnad		154 766	0
Lønnskostnad	5	974 645	0
Annen driftskostnad		379 033	0
Sum driftskostnader		1 508 444	0
Driftsresultat		-213 783	0
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		338	0
Annen finanskostnad		15 587	0
Resultat av finansposter		-15 249	0
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-229 032	0
Ordinært resultat		-229 032	0
Årsresultat		-229 032	0
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		229 032	0
Sum overføringer		-229 032	0



BALANSE

BERGEN VAKTMESTER AS

EIENDELER	Note	2019	2018
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		144 143	0
Andre kortsiktige fordringer		481	0
Sum fordringer		144 624	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	113 076	0
Sum omløpsmidler		257 700	0
Sum eiendeler		257 700	0



BALANSE

BERGEN VAKTMESTER AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4	30 000	0
Sum innskutt egenkapital		30 000	0
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	6	-229 032	0
Sum opptjent egenkapital		-229 032	0
Sum egenkapital	6	-199 032	0
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		79 601	0
Skyldig offentlige avgifter		223 328	0
Annen kortsiktig gjeld		153 802	0
Sum kortsiktig gjeld		456 732	0
Sum gjeld		456 732	0
Sum egenkapital og gjeld		257 700	0

Arnatveit, 31.08.2020
Styret i Bergen Vaktmester AS

Ørjan Thunes
styreleder/daglig leder



Noter 2019

Bergen Vaktmester AS

Note nr 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Selskapet ble startet opp i januar 2019.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, det vil si at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % (sats for 2020) på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, er utlignet og skatten er nettoført. Andre skattereduserende forskjeller er ikke utlignet, og skattefordelen er balanseført dersom det er sannsynlig at foretaket kan utnytte den.

Klassifisering

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. 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.

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 antatt virkelig verdi.

Fordringer

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



Noter 2019

Bergen Vaktmester AS

Note nr 2 - Skattetrekk

Av bankinnskudd gjelder kr 1 000 bundne skattetrekksmidler. Skyldig skattetrekk utgjør kr 103 291,-.

Note nr 3 - Utsatt skatt/skattekostnad

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt/utsatt skattefordel:

Midlertidige forskjeller er knyttet til:	2018	2019	Endring
Anleggsmidler	0	0	0
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Underskudd til fremføring	0	-228 942	
Grunnlag utsatt skatt/(utsatt skattefordel)	0	-228 942	-228 942
Utsatt skatt/(utsatt skattefordel)	0	-50 367	-50 367
Anvendt skattesats	22 %	22 %	
I samsvar med regnskapsreglene for små foretak er den utsatte skattefordelen ikke bokført.			
Betalbar skatt fremkommer slik:			
Resultat for skattekostnad			-229 032
Kostnader uten skattemessig fradrag			90
Endring midlertidige forskjeller, jfr spes over			0
Grunnlag betalbar skatt			-228 942
Betalbar skatt 22%			0
Årets skattekostnad fremkommer slik:			
Betalbar skatt			0
Endring utsatt skatt (utsatt skattefordel bokføres ikke)			0
Skattekostnad			0

Note nr 4 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapitalen består av 30 aksjer pålydende kr 1 000. Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Selskapets aksjonærer er:	Antall	Eierandel
Orjan Thunes - Styreleder og daglig leder	30	100 %
Sum	30	100 %



Noter 2019

Bergen Vaktmester AS

Note nr 5 - Lønnskostnader

Fordeling av lønnskostnader m.v.:	2019	2018
Lønn og ferielønn	844 405	0
Arbeidsgiveravgift	109 929	0
Pensjonskostnader	14 100	0
Andre ytelser	6 211	0
Lønnskostnader	974 645	0

Godtgjørelser	Daglig leder	Styret
Lønn	135 278	0
Annen godtgjørelse	0	0

Det er ikke gitt lån til eller stillet sikkerhet for ledende personer eller aksjeeiere.

Selskapet har valgt bort revisor og det er følgelig ikke kostnadsført noe revisjonshonorar.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har etablert pensjonsordning som er innskuddsbasert, og som oppfyller kravene loven stiller.

Note nr 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkap.	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12. forrige år				0
Innskutt ved stiftelsen av selskapet	30 000	0	0	30 000
Resultat i året			-229 032	-229 032
Egenkapital pr 31.12.	30 000	0	-229 032	-199 032

Styret er oppmerksom på forholdet at egenkapitalen er tapt grunnet altfor høye kostnader, og ser alvorlig på dette.

Styret vil iverksette strakstiltak som salg av utstyr som er unødvendig, vurdere lønnskostnadene og ha

tettere kontakt med regnskapsfører med det formål å forbedre egenkapitalen.

Det er signert en rekke nye kontrakter som trer i kraft høsten 2020, og vil bedre likviditeten til selskapet.