



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 122 810
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEIMDAL VAKTMESTERSERVICE AS
Forretningsadresse: Heggstadmoen 5
7080 HEIMDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Rune Stenkløv
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 03.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 412 935	15 846 417
Offentlig støtte	7	210 611	
Annen driftsinntekt		604 121	532 341
Sum inntekter		13 227 667	16 378 758
Kostnader			
Varekostnad		2 611 685	2 268 746
Lønnskostnad	1	6 695 091	9 367 616
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	115 600	197 593
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1	4 002 936	5 561 681
Sum kostnader		13 425 312	17 395 636
Driftsresultat		-197 645	-1 016 878
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 391	10 581
Annen finansinntekt		38	51
Sum finansinntekter		3 430	10 631
Annen rentekostnad		37 436	63 008
Sum finanskostnader		37 436	63 008
Netto finans		-34 007	-52 377
Ordinært resultat før skattekostnad		-231 652	-1 069 254
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-50 281	-234 518
Ordinært resultat etter skattekostnad		-181 371	-834 736
Årsresultat	6	-181 371	-834 736
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-181 371	-834 736
Totalresultat		-181 371	-834 736



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital	6	-181 371	-834 736
Sum overføringer og disponeringer		-181 371	-834 736



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	309 567	259 286
Sum immaterielle eiendeler		309 567	259 286
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2	300 854	528 346
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	172 763	181 015
Sum varige driftsmidler	2	473 617	709 361
Sum anleggsmidler		783 184	968 647
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 391 264	2 130 773
Andre kortsiktige fordringer		668 077	736 209
Sum fordringer		2 059 340	2 866 981
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	30 663	98 771
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		30 663	98 771
Sum omløpsmidler		2 090 003	2 965 752
SUM EIENDELER		2 873 187	3 934 399

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		139 172	650 543
Sum opptjent egenkapital		139 172	650 543
Sum egenkapital	6	239 172	750 543
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		800 058	430 058
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		634 294	1 166 227
Annen kortsiktig gjeld		1 199 664	1 587 571
Sum kortsiktig gjeld		2 634 015	3 183 856
Sum gjeld		2 634 015	3 183 856
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 873 187	3 934 399



Til generalforsamlingen i Heimdal Vaktmesterservice AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Heimdal Vaktmesterservice AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Trondheim, 12. mars 2021
Nordenfjeldske Revisjon AS

Øystein Stokkan
Statsautorisert revisor



RESULTATREGNSKAP

HEIM DAL VAKTM ESTERSERVICE AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		12 412 935	15 846 417
Offentlig støtte	7	210 611	0
Annen driftsinntekt		604 121	532 341
Sum driftsinntekter		13 227 667	16 378 758
Varekostnad		2 611 685	2 268 746
Lønnskostnad	1	6 695 091	9 367 616
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	115 600	197 593
Annen driftskostnad	1	4 002 936	5 561 681
Sum driftskostnader		13 425 312	17 395 636
Driftsresultat		-197 645	-1 016 878
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		3 391	10 581
Annen finansinntekt		38	51
Annen rentekostnad		37 436	63 008
Resultat av finansposter		-34 007	-52 377
Ordinært resultat før skattekostnad		-231 652	-1 069 254
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-50 281	-234 518
Ordinært resultat		-181 371	-834 736
Årsresultat	6	-181 371	-834 736
OVERFØRINGER			
Overført fra annen egenkapital	6	181 371	834 736
Sum overføringer		-181 371	-834 736

Fenneo Dokumentnøkkel: IZIM43-ZQG8L-NXGO7-7V8T-EU3IS-LEQE



BALANSE

HEIM DAL VAKTM ESTERSERVICE AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	309 567	259 286
Sum immaterielle eiendeler		309 567	259 286
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg	2	300 854	528 346
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	172 763	181 015
Sum varige driftsmidler	2	473 617	709 361
Sum anleggsmidler		783 184	968 647
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		1 391 264	2 130 773
Andre kortsiktige fordringer		668 077	736 209
Sum fordringer		2 059 340	2 866 981
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	30 663	98 771
Sum omløpsmidler		2 090 003	2 965 752
Sum eiendeler		2 873 187	3 934 399

Fenneo Dokumentnøkkel: IZIM43-ZQG8L-NXGO7-7V8T-EU3IS-LEQE



BALANSE

HEIM DAL VAKTM ESTERSERVICE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		139 172	650 543
Sum opptjent egenkapital		139 172	650 543
Sum egenkapital	6	239 172	750 543
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		800 058	430 058
Skyldig offentlige avgifter		634 294	1 166 227
Annen kortsiktig gjeld		1 199 664	1 587 571
Sum kortsiktig gjeld		2 634 015	3 183 856
Sum gjeld		2 634 015	3 183 856
Sum egenkapital og gjeld		2 873 187	3 934 399

Trondheim, 12.03.2021
Styret i Heimdal Vaktmesterservice AS

Jan Erik Brenjord
styreleder

Rune Stenklov
daglig leder

Rolf Fosmo
styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: IZIM43-ZQG8L-NXGO7-7V8T-EU3IS-LEQE



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OM LØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

FORDRINGER

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

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSKOSTNADER

	2020	2019
Lønninger	5 589 728	7 641 402
Arbeidsgiveravgift	822 029	1 209 285
Pensjonskostnader	223 248	297 792
Andre ytelser	60 086	219 137
Sum	6 695 091	9 367 616

Selskapet har i 2020 sysselsatt 10 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



YTELSER TIL LEDENDE PERSONER

	Daglig leder	Styret
Lønn	608 613	701 620
Pensjonskostnader	24 345	28 065
Annen godtgjørelse	4 392	66 600
Sum	637 350	796 285

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 45 000 eks. mva.
Og gjelder i sin helhet ordinær revisjon.

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	1 045 400	1 045 400
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	283 712	283 712
- Avgang i året	112 650	112 650
= Anskaffelseskost 31.12.20	1 216 462	1 216 462
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	412 846	412 846
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.20	330 000	330 000
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.20	742 846	742 846
= Bokført verdi 31.12.20	473 616	473 616
Årets ordinære avskrivninger	115 600	115 600
Årets nedskrivninger	330 000	330 000
Økonomisk levetid	0-5 år	

Nedskrivning gjelder tidligere feilposter og er i regnskapet korrigert mot egenkapital. Viser til note 6.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-50 281	-234 518
Skattekostnad ordinært resultat	-50 281	-234 518
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-231 652	-1 069 254
Permanente forskjeller	3 100	0
Endring i midlertidige forskjeller	-56 750	0
Skattepliktig inntekt	-285 302	-1 069 254

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	54 088	-13 354	-67 443
Fordringer	41 930	52 623	10 693
Sum	96 019	39 269	-56 750
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 503 144	-1 217 842	285 302
Grunnlag for utsatt skattefordel	-1 407 125	-1 178 573	228 552
Utsatt skattefordel (22 %)	-309 567	-259 286	50 281

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 67 843,-.
Skyldig skattetrekk pr samme dato utgjør kr. 181 345.

Lønn for desember 2020 er utbetalt i januar og skattetrekk vedr dette er overført skattetrekk kto i januar 2021.

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HEIM DAL VAKTM ESTERSERVICE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Jan Erik Brenjord	90	90,0	90,0
Rune Stenkløv	10	10,0	10,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Jan Erik Brenjord	styreleder	90
Rune Stenkløv	daglig leder	10
Totalt antall aksjer		100

Fenneo Dokumentnøkkel: IZIM43-ZQG8L-NXGO7-7VEST-EUB3S-LEQGE



Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	100 000	0	0	650 543	750 543
Korrigert EK 2018				-330 000	-330 000
Årets resultat				-181 371	-181 371
Pr 31.12.2020	100 000	0	0	139 172	239 172

Korrigert EK

Det foretatt føring i 2020 som korrigerer for feilføring i 2018. Korrigeringen gjelder solgt driftsmiddel som ikke var ført ut av driftsmiddelkartotek. Salget var ført som inntekt i 2018 uten at bokført verdi i balanse var motregnet salget. Resultatet i 2018 har således vært rapportert med for høyt beløp.

Covid-19

Selskapet er noe berørt av Covid-19 og med perioder med "nedstengning" av samfunnet har det vært vanskelig å få gjennomført alt arbeid som planlagt. Dette har medført nedgang i omsetning og underskudd for 2020. Selskapet har gjort tiltak for å få ned kostnadsnivået og jobbet med ytterligere kunde tilgang blant kunder som ikke er berørt av pandemien. Selskapet mener å ha en forsvarlig egenkapital ut i fra selskapets drift og ut fra de tiltak som er iverksatt mener styret det er forsvarlig å avgj regnskapet under forutsetning om fortsatt drift og selskapet er positiv til 2021.

Note 7 Offentlig tilskudd

Selskapet har mottatt kr. 210 611,- i tilskudd etter kompensasjonsordningen i forbindelse med koronopandemien.

Kompensasjon er mottatt for følgende perioder;

Mai 2020	kr.	95.849,00
Sept-oktober 2020	kr.	114.762,00
SUM	kr.	210.611,00



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Rolf Kristian Rosmo

Styremedlem

Serienummer: 9578-5994-4-505493

IP: 213.138.xxx.xxx

2021-03-12 14:08:18Z



Rune Stenkløv

Daglig leder

Serienummer: 9578-5998-4-907465

IP: 89.8.xxx.xxx

2021-03-12 14:09:17Z



Jan E Jacobsen Brenjord

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-1727771

IP: 89.8.xxx.xxx

2021-03-12 14:34:39Z



Penneo Dokumentnøkkel: 1ZIM43-ZQG8L-NXG07-7VJEST-EUJ3S-LEGQE

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



RESULTATREGNSKAP

HEIMDAL VAKTMESTERSERVICE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		12 412 935	15 846 417
Offentlig støtte	7	210 611	0
Annen driftsinntekt		604 121	532 341
Sum driftsinntekter		13 227 667	16 378 758
Varekostnad		2 611 685	2 268 746
Lønnskostnad	1	6 695 091	9 367 616
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	115 600	197 593
Annen driftskostnad	1	4 002 936	5 561 681
Sum driftskostnader		13 425 312	17 395 636
Driftsresultat		-197 645	-1 016 878
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		3 391	10 581
Annen finansinntekt		38	51
Annen rentekostnad		37 436	63 008
Resultat av finansposter		-34 007	-52 377
Ordinært resultat før skattekostnad		-231 652	-1 069 254
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-50 281	-234 518
Ordinært resultat		-181 371	-834 736
Årsresultat	6	-181 371	-834 736
OVERFØRINGER			
Overført fra annen egenkapital	6	181 371	834 736
Sum overføringer		-181 371	-834 736



BALANSE

HEIMDAL VAKTMESTERSERVICE AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	309 567	259 286
Sum immaterielle eiendeler		309 567	259 286
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg	2	300 854	528 346
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	172 763	181 015
Sum varige driftsmidler	2	473 617	709 361
Sum anleggsmidler		783 184	968 647
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		1 391 264	2 130 773
Andre kortsiktige fordringer		668 077	736 209
Sum fordringer		2 059 340	2 866 981
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	30 663	98 771
Sum omløpsmidler		2 090 003	2 965 752
Sum eiendeler		2 873 187	3 934 399



BALANSE

HEIMDAL VAKTMESTERSERVICE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		139 172	650 543
Sum opptjent egenkapital		139 172	650 543
Sum egenkapital	6	239 172	750 543
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		800 058	430 058
Skyldig offentlige avgifter		634 294	1 166 227
Annen kortsiktig gjeld		1 199 664	1 587 571
Sum kortsiktig gjeld		2 634 015	3 183 856
Sum gjeld		2 634 015	3 183 856
Sum egenkapital og gjeld		2 873 187	3 934 399

Trondheim, 15.03.2021
Styret i Heimdal Vaktmesterservice AS

Jan Erik Brenjord
styreleder

Rune Stenkløv
daglig leder

Rolf Rosmo
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

FORDRINGER

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

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSKOSTNADER

	2020	2019
Lønninger	5 589 728	7 641 402
Arbeidsgiveravgift	822 029	1 209 285
Pensjonskostnader	223 248	297 792
Andre ytelser	60 086	219 137
Sum	6 695 091	9 367 616

Selskapet har i 2020 sysselsatt 10 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



YTELSER TIL LEDEDE PERSONER

	Daglig leder	Styret
Lønn	608 613	701 620
Pensjonskostnader	24 345	28 065
Annen godtgjørelse	4 392	66 600
Sum	637 350	796 285

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 45 000 eks. mva.
Og gjelder i sin helhet ordinær revisjon.

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	1 045 400	1 045 400
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	283 712	283 712
- Avgang i året	112 650	112 650
= Anskaffelseskost 31.12.20	1 216 462	1 216 462
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	412 846	412 846
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.20	330 000	330 000
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.20	742 846	742 846
= Bokført verdi 31.12.20	473 616	473 616
Årets ordinære avskrivninger	115 600	115 600
Årets nedskrivninger	330 000	330 000
Økonomisk levetid	0-5 år	

Nedskrivning gjelder tidligere feilposterings og er i regnskapet korrigert mot egenkapital. Viser til note 6.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-50 281	-234 518
Skattekostnad ordinært resultat	-50 281	-234 518
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-231 652	-1 069 254
Permanente forskjeller	3 100	0
Endring i midlertidige forskjeller	-56 750	0
Skattepliktig inntekt	-285 302	-1 069 254

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	54 088	-13 354	-67 443
Fordringer	41 930	52 623	10 693
Sum	96 019	39 269	-56 750
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 503 144	-1 217 842	285 302
Grunnlag for utsatt skattefordel	-1 407 125	-1 178 573	228 552
Utsatt skattefordel (22 %)	-309 567	-259 286	50 281

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 67 843,-.
Skyldig skattetrekk pr samme dato utgjør kr. 181 345.

Lønn for desember 2020 er utbetalt i januar og skattetrekk vedr dette er overført skattetrekk kto i januar 2021.

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HEIMDAL VAKTMESTERSERVICE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Jan Erik Brenjord	90	90,0	90,0
Rune Stenkløv	10	10,0	10,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Jan Erik Brenjord	styreleder	90
Rune Stenkløv	daglig leder	10
Totalt antall aksjer		100



Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	100 000	0	0	650 543	750 543
Korrigert EK 2018				-330 000	-330 000
Årets resultat				-181 371	-181 371
Pr 31.12.2020	100 000	0	0	139 172	239 172

Korrigert EK

Det foretatt føring i 2020 som korrigerer for feilføring i 2018. Korrigeringen gjelder solgt driftsmiddel som ikke var ført ut av driftsmiddelkartotek. Salget var ført som inntekt i 2018 uten at bokført verdi i balanse var motregnet salget. Resultatet i 2018 har således vært rapportert med for høyt beløp.

Covid-19

Selskapet er noe berørt av Covid-19 og med perioder med "nedstengning" av samfunnet har det vært vanskelig å få gjennomført alt arbeid som planlagt. Dette har medført nedgang i omsetning og underskudd for 2020. Selskapet har gjort tiltak for å få ned kostnadsnivået og jobbet med ytterligere kunde tilgang blant kunder som ikke er berørt av pandemien. Selskapet mener å ha en forsvarlig egenkapital ut i fra selskapets drift og ut fra de tiltak som er iverksatt mener styret det er forsvarlig å avgi regnskapet under forutsetning om fortsatt drift og selskapet er positiv til 2021.

Note 7 Offentlig tilskudd

Selskapet har mottatt kr. 210 611,- i tilskudd etter kompensasjonsordningen i forbindelse med koronoapandemien.

Kompensasjon er mottatt for følgende perioder;

Mai 2020	kr.	95.849,00
Sept-oktober 2020	kr.	<u>114.762,00</u>
SUM	kr.	210.611,00