



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 819 074 852  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VÆRNES OMSORG AS  
Forretningsadresse: Vollshaugvegen 42  
7510 SKATVAL

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 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: Hilde Hammer  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2020

### 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, 26.05.2021



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		685 998	278 752
<b>Sum inntekter</b>		<b>685 998</b>	<b>278 752</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		3 451	1 016
Lønnskostnad	1	405 416	2 484
Annen driftskostnad	2	146 092	49 713
<b>Sum kostnader</b>		<b>554 958</b>	<b>53 213</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>131 040</b>	<b>225 539</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		827	
Annen finansinntekt			348
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>827</b>	<b>348</b>
Annen rentekostnad		1 062	
Annen finanskostnad			56
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 062</b>	<b>56</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-235</b>	<b>292</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>130 805</b>	<b>225 831</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	28 896	42 357
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>101 909</b>	<b>183 474</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>101 909</b>	<b>183 474</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>101 909</b>	<b>183 474</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	5		36 061
Overføringer annen egenkapital	5	101 909	147 413
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>101 909</b>	<b>183 474</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		66 957	38 849
Sum fordringer		66 957	38 849
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	327 487	207 204
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		327 487	207 204
Sum omløpsmidler		394 444	246 053
SUM EIENDELER		394 444	246 053
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5,6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	249 322	147 413
Sum opptjent egenkapital		249 322	147 413
Sum egenkapital		273 752	171 843



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3	294	170
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>294</b>	<b>170</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>294</b>	<b>170</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 878	778
Betalbar skatt	3	28 772	42 187
Skyldig offentlige avgifter		39 013	18 221
Annen kortsiktig gjeld		50 735	12 854
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>120 398</b>	<b>74 040</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>120 692</b>	<b>74 210</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>394 444</b>	<b>246 053</b>



**Årsregnskap 2019  
for  
Værnes Omsorg AS**

**Organisasjonsnr. 819074852**

**Utarbeidet av:**

Sparebank 1 Regnskapshuset Smn AS  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Søndre gate 4  
7011 TRONDHEIM  
Organisasjonsnr. 936285066





Værnes Omsorg AS

## Resultatregnskap

	Note	2019	2018
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		685 998	278 752
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>685 998</b>	<b>278 752</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		3 451	1 016
Lønnskostnad	1	405 416	2 484
Annen driftskostnad	2	146 092	49 713
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>554 958</b>	<b>53 213</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>131 040</b>	<b>225 539</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		827	0
Annen finansinntekt		0	348
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>827</b>	<b>348</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		1 062	0
Annen finanskostnad		0	56
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 062</b>	<b>56</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(235)</b>	<b>292</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>130 805</b>	<b>225 831</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	28 896	42 357
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>101 909</b>	<b>183 474</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>101 909</b>	<b>183 474</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	5	101 909	147 413
Fremføring av udekket tap	5	0	36 061
<b>SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>		<b>101 909</b>	<b>183 474</b>



## Værnes Omsorg AS

## Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
<b>EIENDELER</b>			
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		66 957	38 849
<b>Sum fordringer</b>		<b>66 957</b>	<b>38 849</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4		
1920 Bankinnskudd		312 799	207 204
1950 Bankinnskudd for skattetrekk		14 689	0
<b>Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>		<b>327 487</b>	<b>207 204</b>
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>394 444</b>	<b>246 053</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>394 444</b>	<b>246 053</b>
 <b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5,6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	(5 570)	(5 570)
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>24 430</b>	<b>24 430</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	249 322	147 413
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>249 322</b>	<b>147 413</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>273 752</b>	<b>171 843</b>
 <b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelseser</b>			
Utsatt skatt	3	294	170
<b>Sum avsetning for forpliktelseser</b>		<b>294</b>	<b>170</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>294</b>	<b>170</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		1 879	779
Betalbar skatt	3	28 772	42 187
Skyldig offentlige avgifter		39 013	18 221
Annen kortsiktig gjeld		50 735	12 854
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>120 398</b>	<b>74 040</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>120 692</b>	<b>74 210</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>394 444</b>	<b>246 053</b>

Skatval 16.06.20

Hilde Hammer  
Daglig leder



Værnes Omsorg AS

**Balanse pr. 31.12.2019**

Note	31.12.2019	31.12.2018
------	------------	------------



Værnes Omsorg AS

## Noter 2019

### Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

#### Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

#### 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.

#### Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

### Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret

	I år	I fjor
Lønn	345 167	0
Arbeidsgiveravgift	48 669	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	11 580	2 484
<b>Totalt</b>	<b>405 416</b>	<b>2 484</b>

#### Obligatorisk tjenestepensjon

Noter for Værnes Omsorg AS

Organisasjonsnr. 819074852



Værnes Omsorg AS

## Noter 2019

Det er kun et årsverk ansatt i selskapet i 2019. Årsverket har 100% av eierandelene og bedriften er derfor ikke pliktig til å opprette OTP i h.h.t "Lov om obligatorisk tjenestepensjon" (OTP).

### Note 2 - Annen driftskostnad

Selskapet har fravalgt revisor

### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	130 805
+ Permanente og andre forskjeller	540
+ Endring i midlertidige forskjeller	-562
<b>= Inntekt</b>	<b>130 783</b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	28 772
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>28 772</b>
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	124
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>28 896</b>
Skattesats i inntektsåret	22

#### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	28 772
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>28 772</b>

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Utestående fordringer	1 339	777
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>1 339</b>	<b>777</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>294</b>	<b>170</b>

### Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 14 689 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0.



Værnes Omsorg AS

## Noter 2019

### Note 5 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	141 843	171 843
Tilført fra årsresultat		101 909	101 909
<b>Pr 31.12.</b>	<b>30 000</b>	<b>243 752</b>	<b>273 752</b>

Hendelser etter balansedagen

Selskapet har hatt en merkbar nedgang i omsetning i forbindelse med Coronaepidemien, omsetninger er pr d.d på tur opp igjen

### Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 300 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets største aksjeeiere som eier mer enn 5 % av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Hilde Hammer (Daglig leder/Styreleder)	300