



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 915 811
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HVALER VAKTMESTERSERVICE AS
Forretningsadresse: Torvet 2
1680 SKJÆRHALDEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: lars mosseby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.02.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 07.02.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 332 719	
Sum inntekter		1 332 719	
Kostnader			
Varekostnad		602 279	
Lønnskostnad	2,3	22 734	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	400 000	
Annen driftskostnad		689 654	
Sum kostnader		1 714 667	
Driftsresultat		-381 948	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		56	
Sum finansinntekter		56	
Netto finans		56	0
Ordinært resultat før skattekostnad		-381 893	0
Skattekostnad på ordinært resultat		-71 509	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-310 384	0
Årsresultat		-310 384	0
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-310 384	
Sum overføringer og disponeringer		-310 384	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		71 509	
Sum immaterielle eiendeler		71 509	
Varige driftsmidler			
Skip, rigger, fly og lignende	4	369 120	
Sum varige driftsmidler	4	369 120	
Sum anleggsmidler		440 629	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		-187 097	57 135
Sum fordringer		-187 097	57 135
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern		0	0
Markedsbaserte aksjer		0	0
Markedsbaserte obligasjoner		0	0
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		0	0
Andre finansielle instrumenter		0	0
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 446 799	2 095 629
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 446 799	2 095 629
Sum omløpsmidler		1 259 702	2 152 764
SUM EIENDELER		1 700 331	2 152 764



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		310 384	
Sum opptjent egenkapital		-310 384	
Sum egenkapital	5	-310 384	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter		271 466	429 562
Annen kortsiktig gjeld		16 046	
Sum kortsiktig gjeld		287 513	429 562
Sum gjeld		287 513	429 562
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		-22 871	429 562



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 305631

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 915 811
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HVALER VAKTMESTERSERVICE AS
Forretningsadresse: Torvet 2
1680 SKJÆRHALDEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: lars mosseby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.02.2025

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 06.02.2025



Organisasjonsnr: 924 915 811
HVALER VAKTMESTERSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 332 719	
Sum inntekter		1 332 719	
Kostnader			
Varekostnad		602 279	
Lønnskostnad	2,3	22 734	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	400 000	
Annen driftskostnad		689 654	
Sum kostnader		1 714 667	
Driftsresultat		-381 948	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		56	
Sum finansinntekter		56	
Netto finans		56	0
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		-71 509	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-310 384	0
Årsresultat		-310 384	0
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-310 384	
Sum overføringer og disponeringer		-310 384	



Organisasjonsnr: 924 915 811
HVALER VAKTMESTERSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		71 509	
Sum immaterielle eiendeler		71 509	
Varige driftsmidler			
Skip, rigger, fly og lignende	4	369 120	
Sum varige driftsmidler	4	369 120	
Sum anleggsmidler		440 629	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		-187 097	57 135
Sum fordringer		-187 097	57 135
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern		0	0
Markedsbaserte aksjer		0	0
Markedsbaserte obligasjoner		0	0
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		0	0
Andre finansielle instrumenter		0	0
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 446 799	2 095 629
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 446 799	2 095 629
Sum omløpsmidler		1 259 702	2 152 764
SUM EIENDELER		1 700 331	2 152 764

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Opptjent egenkapital			
Udekket tap		310 384	
Sum opptjent egenkapital		-310 384	
Sum egenkapital	5	-310 384	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter		271 466	429 562
Annen kortsiktig gjeld		16 046	
Sum kortsiktig gjeld		287 513	429 562
Sum gjeld		287 513	429 562
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		-22 871	429 562



Organisasjonsnr: 924 915 811
HVALER VAKTMESTERSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Avviklingsregnskapet 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. Avskrivingsperioden 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. Varer Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer oppfordres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note

5

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Ja

Firmaet er rammet av sykdom

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

3

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22734.00	0.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22734.00	0.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

4

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	750000.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	0.00	
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	0.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	750000.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	400000.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	350000.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	0.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse



Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

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>
---	--------------	------------------

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap for 2023
HVALER
VAKTMESTERSERVICE AS
Orgnr: 924915811

conta



INNHOLDSLISTE

Resultat	3
Driftsresultater	3
Finansinntekter og kostnader	3
Årsresultat	3
Overføringer	3
Balanse	4
Anleggsmidler	4
Omløpsmidler	4
Eiendeler	4
Egenkapital	4
Gjeld	4
Egenkapital og gjeld	5
Styret	5
Noter	6
Note 1: Regnskapsprinsipper	6
Note 2: Årsverk	7
Note 3: Lønnskostnader	7
Note 4: Anleggsmidler	7
Note 5: Fortsatt drift	7



RESULTAT

Driftsresultater

	Note	2022	2023
Salgsinntekt		0	1 332 719
Driftsinntekter		0	1 332 719
Varekostnad		0	602 279
Lønnskostnad	2,3	0	22 734
Avskrivning	4	0	400 000
Annen driftskostnad		0	689 654
Driftskostnader		0	1 714 667
Driftsresultat		0	-381 948

Finansinntekter og kostnader

	Note	2022	2023
Annen finansinntekt		0	56
Finansinntekter		0	56
Finanskostnader		0	0
Finansinntekter og kostnader		0	56

Årsresultat

	Note	2022	2023
Driftsresultat		0	-381 948
Finansinntekter og kostnader		0	56
Resultat før skattekostnad		0	-381 893
Skattekostnad		0	-71 509
Årsresultat		0	-310 384

Overføringer

	2022	2023
Overført til udekket tap	0	-310 384
Sum overføringer	0	-310 384



BALANSE

Anleggsmidler

	Note	2022	2023
Utsatt skattefordel		0	71 509
Immaterielle eiendeler		0	71 509
Skip, rigger, fly og lignende	4	0	369 120
Varige driftsmidler	4	0	369 120
Finansielle anleggsmidler		0	0
Anleggsmidler		0	440 629

Omløpsmidler

	Note	2022	2023
Kundefordringer		57 135	-187 097
Fordringer		57 135	-187 097
Investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 095 629	1 446 799
Omløpsmidler		2 152 764	1 259 702

Eiendeler

	Note	2022	2023
Anleggsmidler		0	440 629
Omløpsmidler		2 152 764	1 259 702
Eiendeler		2 152 764	1 700 331

Egenkapital

	Note	2022	2023
Innskutt egenkapital		0	0
Udekket tap		0	-310 384
Opptjent egenkapital		0	-310 384
Egenkapital	5	0	-310 384

Gjeld

	Note	2022	2023
Avsetning for forpliktelser		0	0



	Note	2022	2023
Annen langsiktig gjeld		0	0
Skyldig offentlige avgifter		429 562	271 466
Annen kortsiktig gjeld		0	16 046
Kortsiktig gjeld		429 562	287 513
Gjeld		429 562	287 513

Egenkapital og gjeld

	Note	2022	2023
Egenkapital		0	-310 384
Gjeld		429 562	287 513
Egenkapital og gjeld		429 562	-22 871

hvaler, 03.02.2025
Styret i HVALER VAKTMESTERSERVICE AS

lars mosseby
dagelig leder



NOTER

Note 1: 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. Avskrivingsperioden 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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

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



Note 2: Årsverk

Selskapet har sysselsatt 1.00 årsverk i 2023.

Note 3: Lønnskostnader

	2022	2023
Lønn	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjon	0	0
Andre ytelser	0	22 734
Sum	0	22 734

Note 4: Anleggsmidler

Varige driftsmidler

Transportmidler

Anskaffelseskost pr. 01.01		750 000
Tilgang kjøpte driftsmidler	+	0
Avgang i året	-	0
Anskaffelseskost 31.12	=	750 000
Akkumulerte avskrivninger 01.01	-	0
Årets ordinære avskrivninger	-	400 000
Bokført verdi 31.12	=	350 000
Økonomisk levetid		2 år

Note 5: Fortsatt drift

Er det usikkerhet om fortsatt drift i selskapet? Ja.

Firmaet er rammet av sykdom