



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 920 511 007  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VAKTMESTERSENTRALEN AS  
Forretningsadresse: Løkkegata 1  
3181 HORTEN

### 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: Knut Lunde  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.08.2021

### 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, 07.07.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt			255 001
<b>Sum inntekter</b>			<b>255 001</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1, 2, 3	-266	268 052
Annen driftskostnad	5	-9 019	86 572
<b>Sum kostnader</b>		<b>-9 285</b>	<b>354 624</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>9 285</b>	<b>-99 623</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3	23
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3</b>	<b>23</b>
<b>Netto finans</b>		<b>3</b>	<b>23</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>9 287</b>	<b>-99 600</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>9 287</b>	<b>-99 600</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>9 287</b>	<b>-99 600</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		9 287	-99 600
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>9 287</b>	<b>-99 600</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<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	9	23 301	23 301
Andre fordringer			437
<b>Sum fordringer</b>		<b>23 301</b>	<b>23 738</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	3 948	11 779
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 948</b>	<b>11 779</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>27 250</b>	<b>35 517</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>27 250</b>	<b>35 517</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (60 000 aksjer à kr 1,00)	6, 11	60 000	60 000
Annen innskutt egenkapital	11	-5 570	-5 570
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>54 430</b>	<b>54 430</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	11	111 437	120 725
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-111 437</b>	<b>-120 725</b>
<b>Sum egenkapital</b>	11	<b>-57 007</b>	<b>-66 295</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		72 488	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>72 488</b>	
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>72 488</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		-11 907	5 648
Annen kortsiktig gjeld		23 676	96 164
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>11 769</b>	<b>101 812</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>84 257</b>	<b>101 812</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>27 250</b>	<b>35 517</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 655523

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 920 511 007  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VAKTMESTERSENTRALEN AS  
Forretningsadresse: Løkkegata 1  
3181 HORTEN

#### 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: Knut Lunde  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.08.2021

#### 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 2020: Årsregnskap 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, 30.08.2021

---

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: 920 511 007  
VAKTMESTERSENTRALEN AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt			255 001
Sum inntekter			255 001
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1, 2, 3	-266	268 052
Annen driftskostnad	5	-9 019	86 572
Sum kostnader		-9 285	354 624
Driftsresultat		9 285	-99 623
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3	23
Sum finansinntekter		3	23
Netto finans		3	23
Ordinært resultat før skattekostnad		9 287	-99 600
Ordinært resultat etter skattekostnad		9 287	-99 600
Årsresultat		9 287	-99 600
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		9 287	-99 600
Sum overføringer og disponeringer		9 287	-99 600



Organisasjonsnr: 920 511 007  
VAKTMESTERSENTRALEN AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<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	9	23 301	23 301
Andre fordringer			437
Sum fordringer		23 301	23 738
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	3 948	11 779
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 948	11 779
Sum omløpsmidler		27 250	35 517
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>27 250</b>	<b>35 517</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (60 000 aksjer à kr 1,00)	6, 11	60 000	60 000
Annen innskutt egenkapital	11	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		54 430	54 430
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	11	111 437	120 725
Sum opptjent egenkapital		-111 437	-120 725
Sum egenkapital	11	-57 007	-66 295
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		72 488	
Sum annen langsiktig gjeld		72 488	
Sum langsiktig gjeld		72 488	0



<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	-11 907	5 648
Annen kortsiktig gjeld	23 676	96 164
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>11 769</b>	<b>101 812</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>84 257</b>	<b>101 812</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>27 250</b>	<b>35 517</b>



Organisasjonsnr: 920 511 007  
VAKTMESTERSENTRALEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

**Regnskapsprinsipper**  
Se filvedlegg.

**Note**  
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

**Note**  
6

**Antall aksjer og aksjeeiere**

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	60000.00	1.00	60000.00

  

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Kapital og Finanspartner AS	60000.00	100.00%	Ordinære aksjer

  

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	60000.00	100.00%

**Note**  
1

**Lønn og ytelser**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-33.00	238349.00

  

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		25595.00

  

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-233.00	4108.00

  

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-266.00	268052.00

**Note**  
3

**Ytelser til ledende personer**



Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

#### Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl. Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	-----------------------------------

#### Note

3

#### Ytelser til andre ledende personer

#### Note

5

#### Ytelser til revisjon

#### Note

1

#### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

#### Note

2

#### Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

#### Note

4

#### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



## Noter 2020

### VAKTMESTERSENTRALEN 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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



## Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	(33)	238 349
Pensjonskostnader		25 595
Andre relaterte ytelser	(233)	4 108
<b>Sum</b>	<b>(266)</b>	<b>268 052</b>

Foretaket har ikke ansatte

## Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

## Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

## Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

## Note 5 - Revisjon

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

## Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	60 000	1,00	60 000,00
<b>Sum</b>	<b>60 000</b>		<b>60 000,00</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Kapital og Finanspartner AS	60 000	100,00%	Ordinære aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>60 000</b>	<b>100,00%</b>	

## Note 7 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	9 287	(99 600)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller		5 279
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(9 287)	
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>0</b>	<b>(94 321)</b>
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Note 8 - 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:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(126 295)	(117 007)	(9 287)
Netto forskjeller	(126 295)	(117 007)	(9 287)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	126 295	117 007	9 287
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 25 742

## Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	23 301	23 301
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>23 301</b>	<b>23 301</b>

## Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 3 848.

## Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	60 000	(5 570)	(120 725)	(66 295)
Årets resultat			9 287	9 287
<b>Egenkapital 31.12.2020</b>	<b>60 000</b>	<b>(5 570)</b>	<b>(111 437)</b>	<b>(57 007)</b>

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet. Selskapets egenkapital er negativ med kr. 57 007,-. Styret vurderer selskapets kapitalbehov løpende, og vurderer ulike tiltak. Selskapets løpende likviditetsbehov dekkes bl.a. via nye innlån fra aksjonær. Av selskapets gjeld på totalt kr. 84 257,- utgjør gjeld til aksjonær og nærstående kr. 72 488,-.