



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 160 683
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar
Foretaksnavn: PCVAKTEN DA
Forretningsadresse: Vollenveien 30
1390 VOLLEN

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: mehdi zare
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2019

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			300 812
Sum inntekter			300 812
Kostnader			
Lønnskostnad			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		2
Annen driftskostnad		2	111 186
Sum kostnader		2	111 188
Driftsresultat		-2	189 624
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		22	14
Sum finansinntekter		22	14
Annen rentekostnad			83 798
Sum finanskostnader			83 798
Netto finans		22	-83 783
Ordinært resultat før skattekostnad		19	105 840
Ordinært resultat etter skattekostnad		19	105 840
Årsresultat		19	105 840
Annen egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	1	18 232	4 194 924
Sum varige driftsmidler		18 232	4 194 924
Sum anleggsmidler		18 232	4 194 924
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	-52 115	-28 115
Andre fordringer			1 669
Sum fordringer		-52 115	-26 446
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	60 383	45 608
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		60 383	45 608
Sum omløpsmidler		8 268	19 162
SUM EIENDELER		26 500	4 214 086
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-186 179	103 613
Sum opptjent egenkapital		-186 179	103 613



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital	7	-186 179	103 613
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		3 886 880
Sum annen langsiktig gjeld			3 886 880
Sum langsiktig gjeld		0	3 886 880
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		125 480	125 480
Skyldige offentlige avgifter		25 079	49 887
Annen kortsiktig gjeld		62 121	48 226
Sum kortsiktig gjeld		212 679	223 592
Sum gjeld		212 679	4 110 473
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		26 500	4 214 086



Noter 2019 PCVAKTEN DA

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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.

Note 1 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Sum



Anskaffelseskost 01.01.2019	
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	0

Note 2 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	19	105 840
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(12 762)	(5 468)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(11 111)
Årets skattegrunnlag	(12 743)	89 261
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 3 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	5 470	18 232	(12 762)
Sum midlertidige forskjeller	5 470	18 232	(12 762)

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	(52 115)	(28 115)
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	(52 115)	(28 115)

Note 5 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 6 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2019	2018
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner		
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum		
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld		
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum		



Av langsiktig gjeld på kr ?? forfaller kr ?? om mer enn 5 år.

Note 7 - Egenkapital

	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	103 613	103 613
Årets resultat	19	19
Egenkapital 31.12.2019	103 633	103 633

Note 8 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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