



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 933 757 072
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VÆKERØVEIEN 197-199 AS
Forretningsadresse: Benedikts vei 1B
1362 HOSLE

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: Rabiye Eva Vurucu
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2020

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, 03.02.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		875 992	827 263
Annen driftsinntekt		2 384 430	2 281 366
Sum inntekter		3 260 422	3 108 628
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2, 12	561 452	697 836
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	4	12 754	13 014
Annen driftskostnad	3	3 452 153	3 133 495
Sum kostnader		4 026 359	3 844 345
Driftsresultat		-765 937	-735 717
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		46	1 068
Sum finansinntekter		46	1 068
Annen rentekostnad		358 264	382 758
Annen finanskostnad		1 308	1 060
Sum finanskostnader		359 572	383 818
Netto finans		-359 526	-382 750
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 125 463	-1 118 467
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-264 688	-235 835
Ordinært resultat etter skattekostnad		-860 775	-882 632
Årsresultat		-860 775	-882 632
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		350 000	350 000
Annen egenkapital		-1 210 775	-1 232 632
Sum overføringer og disponeringer		-860 775	-882 632



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		1 528 754	1 094 276
Sum immaterielle eiendeler		1 528 754	1 094 276
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	624 930	637 684
Sum varige driftsmidler		624 930	637 684
Sum anleggsmidler		2 153 684	1 731 960
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	985 866	175 519
Andre fordringer		575	575
Konsernfordringer		9 863 979	11 806 964
Sum fordringer		10 850 420	11 983 058
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		22 146	
Sum investeringer		22 146	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	173 238	767 744
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		173 238	767 744
Sum omløpsmidler		11 045 803	12 750 802
SUM EIENDELER		13 199 487	14 482 762

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (6 aksjer à kr 16 666,67)	9, 10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	1 538 873	2 749 648
Sum opptjent egenkapital		1 538 873	2 749 648
Sum egenkapital	10	1 638 873	2 849 648
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	4 919 149	5 292 755
Øvrig langsiktig gjeld		5 198 625	5 198 625
Sum annen langsiktig gjeld		10 117 774	10 491 380
Sum langsiktig gjeld		10 117 774	10 491 380
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-24 711	-24 711
Betalbar skatt	5	168 336	168 336
Skyldige offentlige avgifter		281 611	372 289
Utbytte		350 000	350 000
Annen kortsiktig gjeld		667 604	275 820
Sum kortsiktig gjeld		1 442 840	1 141 734
Sum gjeld		11 560 614	11 633 114
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 199 487	14 482 762



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 864232

Enheten

Organisasjonsnummer: 933 757 072
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VÆKERØVEIEN 197-199 AS
Forretningsadresse: Benedikts vei 1B
1362 HOSLE

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: Rabiye Eva Vurucu
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2020

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 25.10.2021



Organisasjonsnr: 933 757 072
VÆKERØVEIEN 197-199 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		875 992	827 263
Annen driftsinntekt		2 384 430	2 281 366
Sum inntekter		3 260 422	3 108 628
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2, 12	561 452	697 836
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	4	12 754	13 014
Annen driftskostnad	3	3 452 153	3 133 495
Sum kostnader		4 026 359	3 844 345
Driftsresultat		-765 937	-735 717
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		46	1 068
Sum finansinntekter		46	1 068
Annen rentekostnad		358 264	382 758
Annen finanskostnad		1 308	1 060
Sum finanskostnader		359 572	383 818
Netto finans		-359 526	-382 750
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-1 125 463	-1 118 467
Ordinært resultat etter skattekostnad		-264 688	-235 835
Årsresultat		-860 775	-882 632
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		350 000	350 000
Annen egenkapital		-1 210 775	-1 232 632
Sum overføringer og disponeringer		-860 775	-882 632



Organisasjonsnr: 933 757 072
VÆKERØVEIEN 197-199 AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 1 528 754 1 094 276
Sum immaterielle eiendeler 1 528 754 1 094 276

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom 4 624 930 637 684
Sum varige driftsmidler 624 930 637 684

Sum anleggsmidler 2 153 684 1 731 960

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 8 985 866 175 519
Andre fordringer 575 575
Konsernfordringer 9 863 979 11 806 964
Sum fordringer 10 850 420 11 983 058

Investeringer

Andre markedsbaserte finansielle instrumenter 22 146
Sum investeringer 22 146

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende 7 173 238 767 744
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 173 238 767 744

Sum omløpsmidler 11 045 803 12 750 802

SUM EIENDELER 13 199 487 14 482 762

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (6 aksjer à kr 16 666,67) 9, 10 100 000 100 000
Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	10	1 538 873	2 749 648
Sum opptjent egenkapital		1 538 873	2 749 648
Sum egenkapital	10	1 638 873	2 849 648
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	11	4 919 149	5 292 755
Øvrig langsiktig gjeld		5 198 625	5 198 625
Sum annen langsiktig gjeld		10 117 774	10 491 380
Sum langsiktig gjeld		10 117 774	10 491 380
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-24 711	-24 711
Betalbar skatt	5	168 336	168 336
Skyldige offentlige avgifter		281 611	372 289
Utbytte		350 000	350 000
Annen kortsiktig gjeld		667 604	275 820
Sum kortsiktig gjeld		1 442 840	1 141 734
Sum gjeld		11 560 614	11 633 114
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 199 487	14 482 762



Organisasjonsnr: 933 757 072
VÆKERØVEIEN 197-199 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
9

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	6.00	16666.67	100000.02
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Perpetuum Holding As	6.00	100.00%	
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	6.00	100.00%	

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	541500.00	560000.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	19952.00	137836.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	561452.00	697836.00

Note

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.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------



Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Revisjonspartner

UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i Vækerøveien 197-199 AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Årsregnskapet 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 avviklet.

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

Revisjonspartner AS, Thunes vei 2, 0274 Oslo - Tlf.: 47 23 27 25 80
Statsautorisert revisjonsselskap - Medlem av Den norske Revisorforening
Foretaksnr.: 967645354



Revisjonspartner

samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.



Revisjonspartner

Uttalelse om øvrige 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.

Oslo, 31. august 2021
Revisjonspartner AS

Trond Ryland
Statsautorisert revisor



Resultatregnskap for 2020
VÆKERØVEIEN 197-199 AS

	Note	2020	2019
Salgsinntekt		875 992	827 263
Annen driftsinntekt		2 384 430	2 281 366
Sum driftsinntekter		3 260 422	3 108 628
Lønnskostnad	1, 2, 12	(561 452)	(697 836)
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	4	(12 754)	(13 014)
Annen driftskostnad	3	(3 452 153)	(3 133 495)
Sum driftskostnader		(4 026 359)	(3 844 345)
Driftsresultat		(765 937)	(735 717)
Annen renteinntekt		46	1 068
Sum finansinntekter		46	1 068
Annen rentekostnad		(358 264)	(382 758)
Annen finanskostnad		(1 308)	(1 060)
Sum finanskostnader		(359 572)	(383 818)
Netto finans		(359 526)	(382 750)
Ordinært resultat før skattekostnad		(1 125 463)	(1 118 467)
Skattekostnad på ordinært resultat	5	264 688	235 835
Ordinært resultat		(860 775)	(882 632)
Årsresultat		(860 775)	(882 632)
Overføringer			
Utbytte		350 000	350 000
Annen egenkapital		(1 210 775)	(1 232 632)
Sum		(860 775)	(882 632)



Noter 2020

VÆKERØVEIEN 197-199 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	541 500	560 000
Arbeidsgiveravgift	19 952	137 836
Sum	561 452	697 836

Foretaket har ikke ansatte

Note 2 - Ytelser til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	60 000	500 000
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	4 392	4 392

Note 3 - Revisjon

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 70 203. Honorar for annen bistand utgjør kr 17 774

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Forretningsbygg	SUM
Bokført verdi 01.01.2020	637 684	637 684
Tilgang i året	0	0
Avgang i året	0	0
Årets avskrivning	-12 754	-12 754
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	624 930	624 930

Note 5 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(1 125 463)	(1 118 467)
+/- Permanente forskjeller	1 222	12 400
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	1 974 902	2 168 264
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(297 033)
Årets skattegrunnlag	850 661	765 164
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	168 336	168 336
Sum	168 336	168 336
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år	1 454	7 500
+/- Endring i utsatt skatt	(434 478)	(411 671)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(264 688)	(235 835)
Betalbar skatt i skattekostnad	168 336	168 336
Betalbar skatt i balansen	168 336	168 336



Note 6 - 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
Anleggsmidler	170 669	174 994	(4 325)
Omløpsmidler	(5 144 649)	(7 123 876)	1 979 227
Sum midlertidige forskjeller	(4 973 980)	(6 948 882)	1 974 902
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	(1 094 276)	(1 528 754)	434 478

Note 7 - Bankinnskudd

Skyldig skattetrekk er kr 170 010.

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	993 105	182 758
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(7 239)	(7 239)
Netto oppførte kundefordringer	985 866	175 519

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	6	16 666,67	100 000,02
Sum	6		100 000,02

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Perpetuum Holding AS	6	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	6	100,00%	

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	2 749 648	2 849 648
Årets resultat		(860 775)	(860 775)
Avsatt utbytte		(350 000)	(350 000)
Egenkapital 31.12.2020	100 000	1 538 873	1 638 873



Note 11 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	5 292 755	5 292 755
Sum	5 292 755	5 292 755
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	637 684	637 684
Sum	637 684	637 684

Note 12 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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

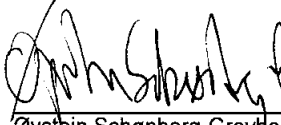
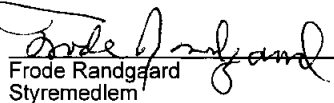


Balanse pr. 31. desember 2020
VÆKERØVEIEN 197-199 AS

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		1 528 754	1 094 276
Sum immaterielle eiendeler		1 528 754	1 094 276
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	624 930	637 684
Sum varige driftsmidler		624 930	637 684
Sum anleggsmidler		2 153 684	1 731 960
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	8	985 866	175 519
Andre fordringer		575	575
Konsernfordringer		9 863 979	11 806 964
Sum fordringer		10 850 420	11 983 058
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		22 146	0
Sum investeringer		22 146	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	173 238	767 744
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		173 238	767 744
Sum omløpsmidler		11 045 803	12 750 802
Sum eiendeler		13 199 487	14 482 762

**Balanse pr. 31. desember 2020**
VÆKERØVEIEN 197-199 AS

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (6 aksjer à kr 16 666,67)	9, 10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	1 538 873	2 749 648
Sum opptjent egenkapital		1 538 873	2 749 648
Sum egenkapital	10	1 638 873	2 849 648
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	4 919 149	5 292 755
Øvrig langsiktig gjeld		5 198 625	5 198 625
Sum annen langsiktig gjeld		10 117 774	10 491 380
Sum langsiktig gjeld		10 117 774	10 491 380
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		(24 711)	(24 711)
Betalbar skatt	5	168 336	168 336
Skyldige offentlige avgifter		281 611	372 289
Utbytte		350 000	350 000
Annen kortsiktig gjeld		667 604	275 820
Sum kortsiktig gjeld		1 442 840	1 141 734
Sum gjeld		11 560 614	11 633 114
Sum egenkapital og gjeld		13 199 487	14 482 762


Per Erik Schørberg-Hansen
Styrets leder
Øystein Schønberg-Grevbo
Styremedlem / Daglig leder
Frode Randgaard
Styremedlem



Noter 2020

VÆKERØVEIEN 197-199 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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	541 500	560 000
Arbeidsgiveravgift	19 952	137 836
Sum	561 452	697 836

Foretaket har ikke ansatte

Note 2 - Ytelser til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	60 000	500 000
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	4 392	4 392

Note 3 - Revisjon

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 70 203. Honorar for annen bistand utgjør kr 17 774

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Forretningsbygg	SUM
Bokført verdi 01.01.2020	637 684	637 684
Tilgang i året	0	0
Avgang i året	0	0
Årets avskrivning	-12 754	-12 754
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	624 930	624 930

Note 5 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(1 125 463)	(1 118 467)
+/- Permanente forskjeller	1 222	12 400
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	1 974 902	2 168 264
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(297 033)
Årets skattegrunnlag	850 661	765 164
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	168 336	168 336
Sum	168 336	168 336
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år	1 454	7 500
+/- Endring i utsatt skatt	(434 478)	(411 671)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(264 688)	(235 835)
Betalbar skatt i skattekostnad	168 336	168 336
Betalbar skatt i balansen	168 336	168 336



Note 6 - 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
Anleggsmidler	170 669	174 994	(4 325)
Omløpsmidler	(5 144 649)	(7 123 876)	1 979 227
Sum midlertidige forskjeller	(4 973 980)	(6 948 882)	1 974 902
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	(1 094 276)	(1 528 754)	434 478

Note 7 - Bankinnskudd

Skyldig skattetrekk er kr 170 010.

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	993 105	182 758
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(7 239)	(7 239)
Netto oppførte kundefordringer	985 866	175 519

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	6	16 666,67	100 000,00
Sum	6		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Perpetuum Holding AS	6	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	6	100,00%	

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	2 749 648	2 849 648
Årets resultat		(860 775)	(860 775)
Avsatt utbytte		(350 000)	(350 000)
Egenkapital 31.12.2020	100 000	1 538 873	1 638 873



Note 11 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	5 292 755	5 292 755
Sum	5 292 755	5 292 755
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	637 684	637 684
Sum	637 684	637 684

Note 12 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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