



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 446 562
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VERNESENTERET AS
Forretningsadresse: Rurveien 5
9515 ALTA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Veronika Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.04.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 08.06.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 17 072 814 | 15 528 097 |
| Annen driftsinntekt | | 1 113 727 | 720 320 |
| Sum inntekter | | 18 186 542 | 16 248 417 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 12 600 124 | 10 012 267 |
| Lønnskostnad | 1 | 2 510 495 | 2 223 254 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 1 212 127 | 1 189 984 |
| Annen driftskostnad | 1 | 1 305 784 | 1 544 772 |
| Sum kostnader | | 17 628 530 | 14 970 277 |
| Driftsresultat | | 558 011 | 1 278 140 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 426 | 1 047 |
| Annen finansinntekt | | 3 210 | -4 729 |
| Sum finansinntekter | | 3 636 | -3 682 |
| Annen rentekostnad | | 720 627 | 831 835 |
| Annen finanskostnad | | 2 650 | 6 200 |
| Sum finanskostnader | | 723 277 | 838 035 |
| Netto finans | | -719 641 | -841 717 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -161 630 | 436 423 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | -35 559 | -185 166 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -126 071 | 621 589 |
| Årsresultat | | -126 071 | 621 589 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -126 071 | 621 589 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | -126 071 | 621 589 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sum overføringer og disponeringer | | -126 071 | 621 589 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 220 725 | 185 166 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 220 725 | 185 166 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2 | 28 547 629 | 28 829 169 |
| Maskiner og anlegg | 2 | 39 600 | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | 214 700 | 223 360 |
| Sum varige driftsmidler | | 28 801 929 | 29 052 529 |
| Sum anleggsmidler | | 29 022 654 | 29 237 695 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 3 294 509 | 3 030 611 |
| Sum varer | | 3 294 509 | 3 030 611 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 4 | 1 596 757 | 1 782 673 |
| Andre fordringer | | 243 955 | 121 715 |
| Sum fordringer | | 1 840 712 | 1 904 388 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5 | 1 619 437 | 1 155 191 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 619 437 | 1 155 191 |
| Sum omløpsmidler | | 6 754 658 | 6 090 191 |
| SUM EIENDELER | | 35 777 312 | 35 327 886 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 6 | 200 000 | 200 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 8 619 802 | 8 745 873 |
| Sum opptjent egenkapital | | 8 619 802 | 8 745 873 |
| Sum egenkapital | | 8 819 802 | 8 945 873 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 25 145 830 | 23 904 443 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 25 145 830 | 23 904 443 |
| Sum langsiktig gjeld | | 25 145 830 | 23 904 443 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 879 607 | 648 176 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 423 238 | 458 589 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 508 835 | 1 370 804 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 811 680 | 2 477 570 |
| Sum gjeld | | 26 957 510 | 26 382 013 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 35 777 312 | 35 327 886 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 399497

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 446 562
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VERNESENTERET AS
Forretningsadresse: Rurveien 5
9515 ALTA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Veronika Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.04.2022

Revisjon

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 13.06.2022

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: 982 446 562
VERNESENTERET AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 17 072 814 | 15 528 097 |
| Annen driftsinntekt | | 1 113 727 | 720 320 |
| Sum inntekter | | 18 186 542 | 16 248 417 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 12 600 124 | 10 012 267 |
| Lønnskostnad | 1 | 2 510 495 | 2 223 254 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 1 212 127 | 1 189 984 |
| Annen driftskostnad | 1 | 1 305 784 | 1 544 772 |
| Sum kostnader | | 17 628 530 | 14 970 277 |
| Driftsresultat | | 558 011 | 1 278 140 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 426 | 1 047 |
| Annen finansinntekt | | 3 210 | -4 729 |
| Sum finansinntekter | | 3 636 | -3 682 |
| Annen rentekostnad | | 720 627 | 831 835 |
| Annen finanskostnad | | 2 650 | 6 200 |
| Sum finanskostnader | | 723 277 | 838 035 |
| Netto finans | | -719 641 | -841 717 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | -35 559 | -185 166 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -126 071 | 621 589 |
| Årsresultat | | -126 071 | 621 589 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -126 071 | 621 589 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | -126 071 | 621 589 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -126 071 | 621 589 |



Organisasjonsnr: 982 446 562
VERNESENTERET AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3 220 725 185 166
Sum immaterielle eiendeler 220 725 185 166

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom 2 28 547 629 28 829 169
Maskiner og anlegg 2 39 600
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. 2 214 700 223 360
Sum varige driftsmidler 28 801 929 29 052 529

Sum anleggsmidler 29 022 654 29 237 695

Omløpsmidler

Varer

Varer 3 294 509 3 030 611
Sum varer 3 294 509 3 030 611

Fordringer

Kundefordringer 4 1 596 757 1 782 673
Andre fordringer 243 955 121 715
Sum fordringer 1 840 712 1 904 388

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 5 1 619 437 1 155 191
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 1 619 437 1 155 191

Sum omløpsmidler 6 754 658 6 090 191

SUM EIENDELER 35 777 312 35 327 886

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital 6 200 000 200 000
Sum innskutt egenkapital 200 000 200 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 8 619 802 8 745 873
Sum opptjent egenkapital 8 619 802 8 745 873



| | | |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Sum egenkapital | 8 819 802 | 8 945 873 |
| Gjeld | | |
| Langsiktig gjeld | | |
| Annen langsiktig gjeld | | |
| Gjeld til | | |
| kredittinstitusjoner | 7 25 145 830 | 23 904 443 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 25 145 830 | 23 904 443 |
| Sum langsiktig gjeld | 25 145 830 | 23 904 443 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | 879 607 | 648 176 |
| Skyldig offentlige avgifter | 423 238 | 458 589 |
| Annen kortsiktig gjeld | 508 835 | 1 370 804 |
| Sum kortsiktig gjeld | 1 811 680 | 2 477 570 |
| Sum gjeld | 26 957 510 | 26 382 013 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 35 777 312 | 35 327 886 |



Organisasjonsnr: 982 446 562
VERNESENTERET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
5.00

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|---------------------------------|--|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u> |

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

| | | |
|--|--------------|------------------|
| <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> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsoppgjør 2021
for**

Vernesenteret AS

Foretaksnr. 982446562

Arsoppgjøret er utarbeidet av

just presis
Skatt, rådgivning & regnskap

Autorisert regnskapsførerselskap

Org.nr 999 511 309

Transfarelvmoen 79, 9517 Alta

Tlf 99 62 65 12

e-post: justpresis@gmail.com

www.justpresis.no





Vernesenteret AS

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 17 072 814 | 15 528 097 |
| Annen driftsinntekt | | 1 113 727 | 720 320 |
| Sum driftsinntekter | | 18 186 542 | 16 248 417 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 12 600 124 | 10 012 267 |
| Lønnskostnad | 1 | 2 510 495 | 2 223 254 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 1 212 127 | 1 189 984 |
| Annen driftskostnad | 1 | 1 305 784 | 1 544 772 |
| Sum driftskostnader | | 17 628 530 | 14 970 277 |
| DRIFTSRESULTAT | | 558 011 | 1 278 140 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 426 | 1 047 |
| Annen finansinntekt | | 3 210 | (4 729) |
| Sum finansinntekter | | 3 636 | (3 682) |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 720 627 | 831 835 |
| Annen finanskostnad | | 2 650 | 6 200 |
| Sum finanskostnader | | 723 277 | 838 035 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (719 642) | (841 717) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (161 630) | 436 423 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | (35 559) | (185 166) |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (126 071) | 621 589 |
| ÅRSRESULTAT | | (126 071) | 621 589 |
| OVERFØRINGER OG DISPONERINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | (126 071) | 621 589 |
| SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER | | (126 071) | 621 589 |



Vernesenteret AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 220 725 | 185 166 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 220 725 | 185 166 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2 | 28 547 629 | 28 829 169 |
| Maskiner og anlegg | 2 | 39 600 | 0 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | 214 700 | 223 360 |
| Sum varige driftsmidler | | 28 801 929 | 29 052 529 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 29 022 654 | 29 237 695 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Varer | | 3 294 509 | 3 030 611 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 4 | 1 596 757 | 1 782 673 |
| Andre fordringer | | 243 955 | 121 715 |
| Sum fordringer | | 1 840 712 | 1 904 388 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5 | 1 619 437 | 1 155 191 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 6 754 658 | 6 090 191 |
| SUM EIENDELER | | 35 777 312 | 35 327 886 |



Vernesenteret AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-----------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 6 | 200 000 | 200 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 8 619 802 | 8 745 873 |
| Sum opptjent egenkapital | | 8 619 802 | 8 745 873 |
| SUM EGENKAPITAL | | 8 819 802 | 8 945 873 |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 25 145 830 | 23 904 443 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 25 145 830 | 23 904 443 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 25 145 830 | 23 904 443 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 879 607 | 648 176 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 423 238 | 458 589 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 508 835 | 1 370 804 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 1 811 680 | 2 477 570 |
| SUM GJELD | | 26 957 510 | 26 382 013 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 35 777 312 | 35 327 886 |

Alta, 26.04.2022

Veronika Andersen
Styremedlem/daglig leder

Roger Larsson
Styremedlem

May Anne Andreassen
Styrets leder

Nina Sivertsen
Styremedlem



Vernesenteret AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.



Vernesenteret AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

| | I år | I fjor |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 2 396 762 | 2 139 653 |
| Arbeidsgiveravgift | 0 | 0 |
| Pensjonskostnader | 44 385 | 38 894 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 69 348 | 44 707 |
| Totalt | 2 510 495 | 2 223 254 |

Selskapet har hatt 5 årsverk i regnskapsåret. Selskapet retter seg etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har tegnet slik avtale.

Ytelser til ledende personer og revisor

| | |
|---|--------|
| Daglig leder | |
| Styremedlemmer | |
| Bedriftsforsamling | |
| Revisjonshonorar og revisors andre tjenester: | |
| Samlet honorar til revisor | 81 336 |

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå for varige driftsmidler

| | Tomter, bygninger og annen fast eiendom | Maskiner og anlegg | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | Sum |
|----------------------------|---|--------------------|---|------------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 31 305 230 | 0 | 288 186 | 31 593 416 |
| + Tilgang | 841 781 | 45 135 | 74 610 | 961 527 |
| - Avgang | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 32 147 011 | 45 135 | 362 796 | 32 554 943 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 2 476 061 | 0 | 64 826 | 2 540 887 |
| + Ordinære avskrivninger | 1 123 321 | 5 535 | 83 270 | 1 212 127 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 3 599 382 | 5 535 | 148 096 | 3 753 014 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 28 547 629 | 39 600 | 214 700 | 28 801 929 |
| Procentsats for ord.avskr | 1-5 | 20-33 | 20-33 | |



Vernesenteret AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|----------------|
| Resultat før skattekostnader | -161 630 |
| + Permanente og andre forskjeller | 0 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | 149 525 |
| = Inntekt | -12 106 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|---|----------------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført) | 0 |
| +/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført) | -35 559 |
| = Ordinær skattekostnad | -35 559 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |



Vernesenteret AS

Noter 2021

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

| | 2021 | 2020 | Endring |
|---|-----------------|-----------------|----------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 114 474 | 234 677 | 120 203 |
| + Varebeholdning | -366 056 | -336 735 | 29 322 |
| + Utestående fordringer | -150 000 | -150 000 | 0 |
| Sum | -401 582 | -252 058 | 149 525 |
| Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt | | | 149 525 |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2021 | 2020 |
|---|-------------------|-----------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 114 474 | 234 677 |
| + Varebeholdning | -366 056 | -336 735 |
| + Utestående fordringer | -150 000 | -150 000 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 601 716 | 589 610 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -1 003 298 | -841 668 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 1 003 298 | 841 668 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 1 003 298 | 841 668 |
| Utsatt skattefordel | 220 725 | 185 167 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 0 | 5 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 0 | 1 |
| Bokført utsatt skattefordel | 220 725 | 185 166 |

Spesifikasjon av permanente og andre forskjeller

= Sum permanente og andre forskjeller 0

Note 4 - Kundefordringer

| | I år | I fjor |
|---|------------------|------------------|
| Kundefordringer til pålydende | 1 685 084 | 1 932 673 |
| Opptjent, ikke fakturert inntekt | 61 673 | |
| Avsetning til tap | 150 000 | 150 000 |
| Balansført verdi av kundefordringer pr 31.12 | 1 596 757 | 1 782 673 |



Vernesenteret AS

Noter 2021

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 72 253 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 34 721.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 200 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 200 000.

Selskapet har 5 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

| Navn | Antall | Eierandel |
|---------------------|--------|-----------|
| Veronika Andersen | 55 | 27,50 % |
| May Anne Andreassen | 55 | 27,50 % |
| Nina Sivertsen | 50 | 25,00 % |
| Vegard Larsson | 30 | 15,00 % |
| Roger Larsson | 10 | 5,00 % |

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

| | Antall | Eierandel |
|---------------------|--------|-----------|
| Daglig leder | 55 | 27,50 % |
| Medlemmer av styret | 115 | 57,50 % |

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen:

| Pantsettelse | I år | I fjor |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Gjeld sikret med pant | 25 145 830 | 23 904 443 |
| Pantsatte eiendeler: | | |
| Tomter, bygninger o.a fast eiendom | 28 547 629 | 28 829 169 |
| Driftsløsøre, inventar og utstyr | 254 300 | 223 360 |
| Lager av varer og annen beholdning | 3 294 509 | 3 030 611 |
| Kundefordringer | 1 596 757 | 1 782 673 |
| Sum pantsatte eiendeler | 33 693 195 | 33 865 813 |

Av gjelden forfaller kr 20 895 790 senere enn 5 år etter regnskapsårets slutt.



Enter Revisjon Finnmark AS

Markveien 57
Postboks 1206, 9504 Alta
Telefon: 78 49 40 40

epost: tm@enter-revisjon.no
Org. no: 997 397 649 MVA

Til generalforsamlingen i Vernesenteret AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Vernesenteret AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 126 071. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 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 samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



Uavhengig revisors beretning - Vernesenteret AS

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Andre forhold

Selskapet har ikke behandlet skattetrekkmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12.

ALTA, 31. mai 2022

Enter Revisjon Finnmark AS

Trond Håkon Lund
Statsautorisert revisor



Vernesenteret AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-----------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 6 | 200 000 | 200 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 8 619 802 | 8 745 873 |
| Sum opptjent egenkapital | | 8 619 802 | 8 745 873 |
| SUM EGENKAPITAL | | 8 819 802 | 8 945 873 |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 25 145 830 | 23 904 443 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 25 145 830 | 23 904 443 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 25 145 830 | 23 904 443 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 879 607 | 648 176 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 423 238 | 458 589 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 508 835 | 1 370 804 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 1 811 680 | 2 477 570 |
| SUM GJELD | | 26 957 510 | 26 382 013 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 35 777 312 | 35 327 886 |

Alta, 26.04.2022 / 30.05.2022

Veronika Andersen
Styremedlem/daglig leder

Roger Larsson
Styremedlem

May Anne Andreassen
Styrets leder

Nina Sivertsen
Styremedlem