



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 681 283
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VEDLIKEHOLDSSENTRALEN AS
Forretningsadresse: Professor Birkelands vei 24A
1081 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Christian Holsten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.10.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 18.12.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 576 035	11 461 790
Annen driftsinntekt		885 838	85 770
Sum inntekter		16 461 872	11 547 560
Kostnader			
Varekostnad		8 126 223	4 262 078
Lønnskostnad	2	5 937 786	4 727 419
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	17 449	262 812
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-130 000	
Annen driftskostnad	2	2 928 349	3 257 553
Sum kostnader		16 879 808	12 509 862
Driftsresultat		-417 935	-962 302
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 820	4 260
Annen finansinntekt		270	332
Sum finansinntekter		3 090	4 592
Annen rentekostnad		125 678	131 673
Sum finanskostnader		125 678	131 673
Netto finans		-122 588	-127 082
Ordinært resultat før skattekostnad		-540 523	-1 089 384
Skattekostnad på resultat	4	-69 082	-21 004
Ordinært resultat etter skattekostnad		-471 441	-1 068 379
Årsresultat	5	-471 441	-1 068 380
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-471 441	-1 068 379
Totalresultat		-471 441	-1 068 379



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-471 441	-1 068 380
Sum overføringer og disponeringer		-471 441	-1 068 380



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	149 421	18 871
Sum varige driftsmidler	3	149 422	18 871
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		50 513	50 513
Sum finansielle anleggsmidler		50 513	50 513
Sum anleggsmidler		199 934	69 384
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		390 250	
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 030 253	530 645
Andre kortsiktige fordringer		276 998	178 580
Konsernfordringer		314 009	
Sum fordringer		1 621 260	709 225
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 653	673 846
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 653	673 846
Sum omløpsmidler		2 015 163	1 383 072
SUM EIENDELER		2 215 097	1 452 455

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		244 927	
Sum innskutt egenkapital		274 927	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		
Udekket tap		3 594 244	3 122 803
Sum opptjent egenkapital		-3 594 244	-3 122 803
Sum egenkapital	5	-3 319 317	-3 092 803
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	8		
Obligasjonslån	8		
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	182 248	232 216
Langsiktig konserngjeld	8	332 728	
Øvrig langsiktig gjeld		271 902	
Sum annen langsiktig gjeld	8	786 878	232 216
Sum langsiktig gjeld		786 878	232 216
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 834 767	2 548 159
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		857 884	1 027 683
Annen kortsiktig gjeld		1 054 885	737 200
Sum kortsiktig gjeld		4 747 536	4 313 042
Sum gjeld		5 534 414	4 545 258
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 215 097	1 452 455



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 735304

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 681 283
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VEDLIKEHOLDSSENTRALEN AS
Forretningsadresse: Professor Birkelands vei 24A
1081 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Christian Holsten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.10.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 23.10.2023



Organisasjonsnr: 916 681 283
VEDLIKEHOLDSSENTRALEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 576 035	11 461 790
Annen driftsinntekt		885 838	85 770
Sum inntekter		16 461 872	11 547 560
Kostnader			
Varekostnad		8 126 223	4 262 078
Lønnskostnad	2	5 937 786	4 727 419
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	17 449	262 812
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-130 000	
Annen driftskostnad	2	2 928 349	3 257 553
Sum kostnader		16 879 808	12 509 862
Driftsresultat		-417 935	-962 302
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 820	4 260
Annen finansinntekt		270	332
Sum finansinntekter		3 090	4 592
Annen rentekostnad		125 678	131 673
Sum finanskostnader		125 678	131 673
Netto finans		-122 588	-127 082
Ordinært resultat før skattekostnad		-540 523	-1 089 384
Skattekostnad på resultat	4	-69 082	-21 004
Ordinært resultat etter skattekostnad		-471 441	-1 068 379
Årsresultat	5	-471 441	-1 068 380
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-471 441	-1 068 379
Totalresultat		-471 441	-1 068 379
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-471 441	-1 068 380
Sum overføringer og disponeringer		-471 441	-1 068 380





Organisasjonsnr: 916 681 283
VEDLIKEHOLDSSENTRALEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg			
Driftsløsøre, inventar o.			
a. utstyr	3	149 421	18 871
Sum varige driftsmidler	3	149 422	18 871
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer			
		50 513	50 513
Sum finansielle anleggsmidler		50 513	50 513
Sum anleggsmidler		199 934	69 384
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		390 250	
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 030 253	530 645
Andre kortsiktige fordringer		276 998	178 580
Konsernfordringer		314 009	
Sum fordringer		1 621 260	709 225
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.			
l.		3 653	673 846
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 653	673 846
Sum omløpsmidler		2 015 163	1 383 072
SUM EIENDELER		2 215 097	1 452 455
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		244 927	



Sum innskutt egenkapital		274 927	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		
Udekket tap		3 594 244	3 122 803
Sum opptjent egenkapital		-3 594 244	-3 122 803
Sum egenkapital	5	-3 319 317	-3 092 803
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	8		
Obligasjonslån	8		
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	182 248	232 216
Langsiktig konserngjeld	8	332 728	
Øvrig langsiktig gjeld		271 902	
Sum annen langsiktig gjeld	8	786 878	232 216
Sum langsiktig gjeld		786 878	232 216
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 834 767	2 548 159
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		857 884	1 027 683
Annen kortsiktig gjeld		1 054 885	737 200
Sum kortsiktig gjeld		4 747 536	4 313 042
Sum gjeld		5 534 414	4 545 258
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 215 097	1 452 455



Organisasjonsnr: 916 681 283
VEDLIKEHOLDSSENTRALEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
10.00

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

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

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



Trøim Regnskap og Revisjon AS

Til generalforsamlingen i Vedlikeholdssentralen AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon med forbehold om resultater

Vi har revidert årsregnskapet for Vedlikeholdssentralen AS som viser et underskudd på kr 471 441. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- oppfyller årsregnskapet, med unntak av den mulige virkningen av forholdet som er omtalt i avsnittet "Grunnlag for konklusjonene, herunder grunnlag for konklusjon med forbehold om resultater", gjeldende lovkrav og
- gir årsregnskapet, med unntak av den mulige virkningen av forholdet som er omtalt i avsnittet "Grunnlag for konklusjonene, herunder grunnlag for konklusjon med forbehold om resultater", et rettviseende bilde av selskapets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Konklusjon om den finansielle stillingen

Etter vår mening er balansen avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Vedlikeholdssentralen AS per 31. desember 2022 i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonene, herunder grunnlag for konklusjon med forbehold om resultater

Vi ble valgt til revisorer for selskapet den 22.02.2022 og observerte følgelig ikke varetellingen ved årets begynnelse. Vi var ikke i stand til på andre måter å skaffe oss et tilfredsstillende underlag for vurdering av lagerbeholdningen per 31. desember 2022. Ettersom den inngående balansen inngår i beregningen av resultatet, var vi ikke i stand til å fastslå hvorvidt justeringer ville ha vært nødvendig med hensyn til resultatet som fremgår av resultatregnskapet.

Vesentlig usikkerhet vedrørende fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på omtale i note 5 om at selskapet har pådratt seg et tap på kr 471 441 i regnskapsåret 2022, og at selskapets kortsiktige gjeld per denne datoen oversteg dets samlede eiendeler med kr3 319 317. Disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i 5, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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

Marius Trøim	Tjeltveit 123	Org.NR.: 927 710 501
Statsautorisert Revisor / Selskap	4187 Ombo	E-post.: marius@troim.no
Medlem av Den norske Revisorforeningen	T.: 400 78 233	N.: www.troim.no

Penneo Dokumentnøkkel: 38J5Q-YABL-1QFE7-LAH5-SCU4-ZW7JW



Trøim Regnskap og Revisjon AS

grunnlag for vår umodifiserte konklusjon om finansiell stilling og vår konklusjon med forbehold om resultater.

Vesentlig usikkerhet vedrørende fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på omtale i note 5 om at selskapet har pådratt seg et tap på kr 471 441 i regnskapsåret 2022, og at selskapets kortsiktige gjeld per denne datoen oversteg dets samlede eiendeler med kr 3 319 317. Disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i 5, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Ledelsens 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 regnskapskikk 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 avvirket.

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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Selskapet har gitt lån på kr 118 572 til personlig nærstående. Lånet er i strid med aksjeloven § 8-7 da selskapet ikke har fri egenkapital og det ikke er stillet betryggende sikkerhet for lånet. Dette forholdet kan etter vår mening medføre erstatningsansvar for styret/daglig leder.

Selskapet har ikke behandlet skattetreksmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12. Dette forholdet kan etter vår mening medføre erstatningsansvar for styret/daglig leder.

Marius Trøim
Statsautorisert Revisor / Selskap
Medlem av Den norske Revisorforeningen

Tjeltveit 123
4187 Ombo
T.: 400 78 233

Org.NR.: 927 710 501
E-post.: marius@troim.no
N.: www.troim.no



Trøim Regnskap og Revisjon AS

Stavanger, 17.10.2023
Trøim Regnskap og Revisjon AS

Marius Trøim
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 38J5Q-YABL-1QFE7-LAH5-SCU4-ZW7JW

Marius Trøim
Statsautorisert Revisor / Selskap
Medlem av Den norske Revisorforeningen

Tjeltveit 123
4187 Ombo
T.: 400 78 233

Org.NR.: 927 710 501
E-post.: marius@troim.no
N.: www.troim.no



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Marius Trøim Kristiansen

Partner

Serienummer: 9578-5999-4-1700925

IP: 46.15.xxx.xxx

2023-10-20 11:58:04 UTC



Marius Trøim Kristiansen

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5999-4-1700925

IP: 46.15.xxx.xxx

2023-10-20 11:58:04 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 38J5Q-YABL7-1QFE7-LLAH5-SCJU4-ZW7JW

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

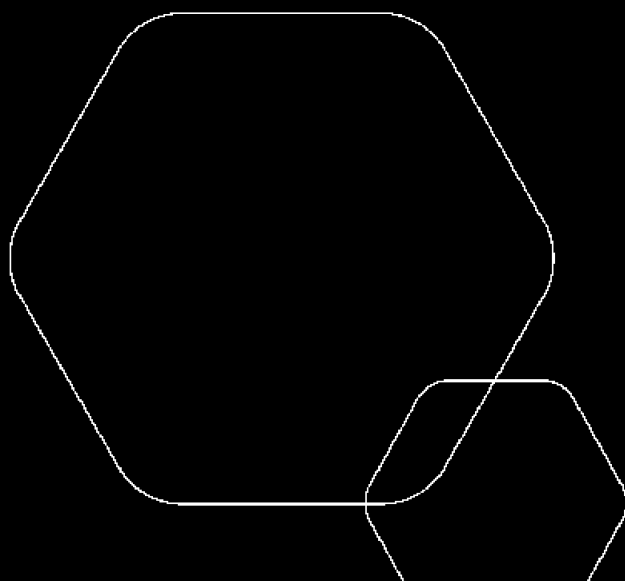
Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Årsregnskap 2022

Vedlikeholdssentralen AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 916 681 283

Penneo Dokumentnøkkel: UJYFV-ABDP5-PH4EM-MHNX8-5BKJ2-7IBGL



RESULTATREGNSKAP

VEDLIKEHOLDSENTRALEN AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		15 576 035	11 461 790
Annen driftsinntekt		885 838	85 770
Sum driftsinntekter		16 461 872	11 547 560
Varekostnad		8 126 223	4 262 078
Lønnskostnad	2	5 937 786	4 727 419
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	17 449	262 812
Nedskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-130 000	0
Annen driftskostnad	2	2 928 349	3 257 553
Sum driftskostnader		16 879 808	12 509 862
Driftsresultat		-417 935	-962 302
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt fra tilknyttet selskap		0	4 260
Annen renteinntekt		2 820	0
Annen finansinntekt		270	332
Rentekostnad til tilknyttet selskap		0	131 673
Annen rentekostnad		125 678	0
Resultat av finansposter		-122 588	-127 082
Resultat før skattekostnad		-540 523	-1 089 384
Skattekostnad på resultat	4	-69 082	-21 004
Årsresultat	5	-471 441	-1 068 380
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	-1 068 380
Overført til udekket tap		471 441	0
Sum overføringer		-471 441	-1 068 380

Penneo Dokumentnøkkel: UJYFV-ABDP5-PH4EM-MHNX8-5BKJ2-7IBGL



BALANSE

VEDLIKEHOLDSENTRALEN AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	149 421	18 871
Sum varige driftsmidler	3	149 422	18 871
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		50 513	50 513
Sum finansielle anleggsmidler		50 513	50 513
Sum anleggsmidler		199 934	69 384
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		390 250	0
FORDRINGER			
Kundefordringer	6	1 030 253	530 645
Andre kortsiktige fordringer		276 998	178 580
Konsernfordringer		314 009	0
Sum fordringer		1 621 260	709 225
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 653	673 846
Sum omløpsmidler		2 015 163	1 383 072
Sum eiendeler		2 215 097	1 452 455

Penneo Dokumentnøkkel: UJYFV-ABDP5-PH4EM-MHNX8-5BKJ2-7IBGL



BALANSE

VEDLIKEHOLDSENTRALEN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		244 927	0
Sum innskutt egenkapital		274 927	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-3 594 244	-3 122 803
Sum opptjent egenkapital		-3 594 244	-3 122 803
Sum egenkapital	5	-3 319 317	-3 092 803
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	182 248	232 216
Langsiktig konserngjeld	8	332 728	0
Øvrig langsiktig gjeld		271 902	0
Sum annen langsiktig gjeld	8	786 878	232 216
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		2 834 767	2 548 159
Skyldig offentlige avgifter		857 884	1 027 683
Annen kortsiktig gjeld		1 054 885	737 200
Sum kortsiktig gjeld		4 747 536	4 313 042
Sum gjeld		5 534 414	4 545 258
Sum egenkapital og gjeld		2 215 097	1 452 455

Oslo, 17.10.2023

Styret i Vedlikeholdssentralen AS

Christian Holsten
styreleder

Bjørn Svindt Knudsen
daglig leder



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

Skatteskostnaden 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. Avskrivningsperioden 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 OM LØPSMIDLER

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 oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	5 008 738	3 967 840
Arbeidsgiveravgift	669 152	609 721
Pensjonskostnader	0	-33 916
Andre ytelser	259 896	183 775
Sum	5 937 786	4 727 420

Selskapet har i 2022 sysselsatt 10 årsverk.



PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	389 950	71 198	461 148
Tilgang kjøpte driftsmidler		18 000	18 000
Anskaffelseskost 31.12.22	389 950	89 198	479 148
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	389 949	69 776	459 725
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.22	389 949	69 776	459 725
Reversere tidligere års avskrivninger	0	-130 000	-130 000
Bokført verdi 31.12.22	1	149 421	149 422
Årets ordinære avskrivninger	2 115	15 334	17 449
Økonomisk levetid	3 - 5 år	3 - 5 år	

Selskapet har endret avskrivningsplan for et av selskapets driftsmiddel fra 3 til 5 år. Tidligere års avskrivning er således reversert.

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	-21 004
Endring i utsatt skattefordel	-69 082	0
Skattekostnad ordinært resultat	-69 082	-21 004
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-540 523	-1 089 385
Permanente forskjeller	1 479	276 141
Endring i midlertidige forskjeller	396 256	244 139
Mottatt konsernbidrag	314 009	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-171 221	0
Skattepliktig inntekt	0	-569 105
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-69 082	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	69 082	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt



og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-195 916	-427 297	-231 381
Fordringer	-767 208	-139 571	627 637
Sum	-963 124	-566 868	396 256
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 144 304	-2 315 525	-171 221
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	3 107 428	2 882 393	-225 035
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen		Sum
		Innskutt egenkap.	Udekket tap	
Pr. 31.12.2021	30 000	0	-3 122 803	-3 092 803
Pr. 01.01.2022	30 000	0	-3 122 803	-3 092 803
Årets underskudd			-471 441	-471 441
Konsernbidrag	0	244 927	0	244 927
Pr. 31.12.2022	30 000	244 927	-3 594 244	-3 319 317

Note 6 Kundefordringer

	2022	2021
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	1 030 253	530 645

Balanseførte kundefordringer og andre fordringer inneholder følgende korrigeringer:

Avsetning til tap kundefordringer: 267 220

Avsetninger opptjent ikke fakturerte inntekter: 508 000

Sum avsetninger: 775 200.

Avsetningene relaterer seg i hovedsak til gamle forfalte fordringer, samt prosjekt inntekter som er opptjent ikke fakturert i 2022, men som pr dato for regnskapsavleggelsen ikke er innbetalt.



Note 7 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2022 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2023 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi. Selskapet har utarbeidet et likviditetsbudsjett som viser positive kontantstrømmer med 64 800 i perioden Oktober 2023 - April 2024.

Styret har forøvrig arbeidet med konkrete tiltak for å sikre den løpende drift, herunder etablere avtaler om tilbakebetaling med selskapets vesentlige kreditorer.

Utarbeidelse av likviditetsbudsjett og prognoser.

Endre rutiner for fakturering og oppfølging av manglende betalinger.

Innlån fra aksjonær og likviditetsmessig bistand fra morselskapet ved behov.

Styret har også måtte sette på vent større prosjekt mot kunde. Det er inngått forliksavtale hvor motpart har opprettholdt kun 1 av 2 forhold om tilbakebetaling. Pr dato for regnskapsavleggelsen er det derfor gjort avsetning på ca 400 000 i tapsavsetning knyttet til det konkrete prosjekt. Selskapet har inntil videre lagt alt arbeid på is og arbeider aktivt med å få inn nye oppdrag. Ordreserveren for 2023 er god og selskapet opplever god etterspørsel.

På bakgrunn av de konkrete tiltak, syntes ikke driften således å medføre risiko for ytterligere tap hos kreditorer. Styret har således lagt fortsatt drift til grunn.

Note 8 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	182 248	232 216
Langsiktig konserngjeld	332 728	0
Øvrig Langsiktig gjeld	271 902	
Sum	786 878	232 216

Gjeld til kredittinstitusjoner:

Langsiktig konserngjeld:

Øvrig Langsiktig gjeld:

Lån til Nordea Finance, selskapets driftstilbehør er pantsatt.

Netto mellomværende ex. konsernbidrag mot Holsten Holding AS.

Lån fra privat aksjonær til selskapet. Lånet er ikke renteberegnet.



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Christian Holsten

Styreleder

Serienummer: 9578-5995-4-1460677

IP: 77.18.xxx.xxx

2023-10-17 20:23:46 UTC



Bjørn Svindt Knudsen

Daglig leder

Serienummer: 9578-5997-4-3485301

IP: 81.191.xxx.xxx

2023-10-18 08:24:35 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: UYFV-ABDP5-PH4EM-MHNX8-5BKJ2-7IBGL

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>