



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 883 546 792
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VAKTMESTERSERVICE AS
Forretningsadresse: Porsveien 35
9700 LAKSELV

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: Anne Kari Iversen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.08.2023

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, 28.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 114 985	1 263 279
Annen driftsinntekt		566 693	473 525
Sum inntekter		1 681 678	1 736 804
Kostnader			
Varekostnad		118 969	149 332
Lønnskostnad	1	952 536	962 757
Avskrivning på varige driftsmidler	2	96 010	96 010
Annen driftskostnad	1	419 111	543 532
Sum kostnader		1 586 625	1 751 630
Driftsresultat		95 052	-14 826
Annen rentekostnad		7 475	15 505
Sum finanskostnader		7 475	15 505
Netto finans		-7 475	-15 505
Ordinært resultat før skattekostnad		87 577	-30 331
Skattekostnad på ordinært resultat	3	16 995	
Ordinært resultat etter skattekostnad		70 582	-30 331
Årsresultat		70 582	-30 331
Årsresultat etter minoritetsinteresser		70 582	-30 331
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		70 582	-30 331
Sum overføringer og disponeringer		70 582	-30 331



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4	281 070	368 111
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	2 243	11 212
Sum varige driftsmidler		283 313	379 323
Sum anleggsmidler		283 313	379 323
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		196 384	427 042
Andre fordringer		49 623	41 773
Sum fordringer		246 007	468 816
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	397 302	96 335
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		397 302	96 335
Sum omløpsmidler		643 309	565 151
SUM EIENDELER		926 623	944 474
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Udekket tap		715 166	785 747
Sum opptjent egenkapital		-715 166	-785 747
Sum egenkapital		-615 166	-685 747
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	25 031	125 027
Øvrig langsiktig gjeld	4	500 000	500 000
Sum annen langsiktig gjeld		525 031	625 027
Sum langsiktig gjeld		525 031	625 027
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		52 291	43 623
Betalbar skatt	3	16 995	
Skyldig offentlige avgifter		81 368	126 886
Annen kortsiktig gjeld	7	866 103	834 686
Sum kortsiktig gjeld		1 016 757	1 005 195
Sum gjeld		1 541 788	1 630 222
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		926 623	944 474



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 719234

Enheten

Organisasjonsnummer: 883 546 792
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VAKTMESTERSERVICE AS
Forretningsadresse: Porsveien 35
9700 LAKSELV

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: Anne Kari Iversen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.08.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 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, 28.08.2023

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: 883 546 792
VAKTMESTERSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 114 985	1 263 279
Annen driftsinntekt		566 693	473 525
Sum inntekter		1 681 678	1 736 804
Kostnader			
Varekostnad		118 969	149 332
Lønnskostnad	1	952 536	962 757
Avskrivning på varige driftsmidler	2	96 010	96 010
Annen driftskostnad	1	419 111	543 532
Sum kostnader		1 586 625	1 751 630
Driftsresultat		95 052	-14 826
Annen rentekostnad		7 475	15 505
Sum finanskostnader		7 475	15 505
Netto finans		-7 475	-15 505
Ordinært resultat før skattekostnad		87 577	-30 331
Skattekostnad på ordinært resultat	3	16 995	
Ordinært resultat etter skattekostnad		70 582	-30 331
Årsresultat		70 582	-30 331
Årsresultat etter minoritetsinteresser		70 582	-30 331
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		70 582	-30 331
Sum overføringer og disponeringer		70 582	-30 331



Organisasjonsnr: 883 546 792
VAKTMESTERSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2022	2021
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4	281 070	368 111
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	2 243	11 212
Sum varige driftsmidler		283 313	379 323

Sum anleggsmidler		283 313	379 323
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		196 384	427 042
Andre fordringer		49 623	41 773
Sum fordringer		246 007	468 816

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	397 302	96 335
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		397 302	96 335

Sum omløpsmidler		643 309	565 151
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		926 623	944 474
----------------------	--	----------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap		715 166	785 747
Sum opptjent egenkapital		-715 166	-785 747

Sum egenkapital		-615 166	-685 747
------------------------	--	-----------------	-----------------

Gjeld

Langsiktig gjeld



Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	25 031	125 027
Øvrig langsiktig gjeld	4	500 000	500 000
Sum annen langsiktig gjeld		525 031	625 027
Sum langsiktig gjeld		525 031	625 027
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		52 291	43 623
Betalbar skatt	3	16 995	
Skyldig offentlige avgifter		81 368	126 886
Annen kortsiktig gjeld	7	866 103	834 686
Sum kortsiktig gjeld		1 016 757	1 005 195
Sum gjeld		1 541 788	1 630 222
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		926 623	944 474



Organisasjonsnr: 883 546 792
VAKTMESTERSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

<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





Vaktmesterservice AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 114 985	1 263 279
Annen driftsinntekt		566 693	473 525
Sum driftsinntekter		1 681 678	1 736 804
Driftskostnader			
Varekostnad		118 969	149 332
Lønnskostnad	1	952 536	962 757
Avskrivning på varige driftsmidler	2	96 010	96 010
Annen driftskostnad	1	419 111	543 532
Sum driftskostnader		1 586 625	1 751 630
DRIFTSRESULTAT		95 052	(14 826)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		7 475	15 505
Sum finanskostnader		7 475	15 505
NETTO FINANSPOSTER		(7 475)	(15 505)
ORD. RES. FØR SKATTEKOSTNAD		87 577	(30 331)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	16 995	0
ORDINÆRT RESULTAT		70 582	(30 331)
ÅRSRESULTAT		70 582	(30 331)
OVERFØRINGER			
Overføring udekket tap		70 582	(30 331)
SUM OVERFØRINGER		70 582	(30 331)



Vaktmesterservice AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4	281 070	368 111
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	2 243	11 212
Sum anleggsmidler		283 313	379 323
Omløpsmidler			
Kundefordringer		196 384	427 042
Andre fordringer		49 623	41 773
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	397 302	96 335
Sum omløpsmidler		643 309	565 151
SUM EIENDELER		926 623	944 474
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udisponert vinning eller udekket tap		(715 166)	(785 747)
Sum opptjent egenkapital		(715 166)	(785 747)
Sum egenkapital		(615 166)	(685 747)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	25 031	125 027
Øvrig langsiktig gjeld	4	500 000	500 000
Sum annen langsiktig gjeld		525 031	625 027
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		52 291	43 623
Betalbar skatt	3	16 995	0
Skyldig offentlige avgifter		81 368	126 886
Annen kortsiktig gjeld	7	866 103	834 686
Sum kortsiktig gjeld		1 016 757	1 005 195
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		926 623	944 474

LAKSELV, den

Bjørnar Steffensen
Styrets leder/daglig leder



Vaktmesterservice AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt. Det er ikke gjort endringer i regnskapsprinsipper i regnskapsåret.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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. Utsatt skattefordel er ikke bokført.

Garanti- og serviceforpliktelser mv

Det er ikke foretatt avsetninger til garanti- og serviceforpliktelser, da selskapet ikke har slike forpliktelser.



Vaktmesterservice AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Antall årsverk i virksomheten i regnskapsåret er 2.

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	920 484	929 338
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	20 059	18 170
Andre lønnsrelaterte ytelser	11 993	15 249
Samlede lønnskostnader	952 536	962 757

Ytelser til ledende personer og revisor

2022

Styremedlemmer	0
Revisjonshonorar (fakturert i året)	0
Annen godtgjørelse til revisor	0

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har etablert en tjenestepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Pensjonsforpliktelser som omfattes av forsikrede ordninger, er ikke balanseført. Forsikrede ordninger omfatter i 2 innmeldte personer. Det er i regnskapsåret innbetalt pensjonspremie for kr 20 059.

Foretaket har ikke fremtidige forpliktelser i form av lønn, pensjonsforpliktelser, bonus eller annen form for godtgjørelse for eiere, styremedlemmer eller andre ledende personer i selskapet, som ikke er regnskapsført.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Tomter bygninger og annen fast eie	Driftsløse inv verktøy kontorm	
Anskaffelseskost pr. 1/1	2 176 027	177 524	2 353 551
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	2 176 027	177 524	2 353 551
Oppskrivning 01.01	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Oppskrivning 31.12	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 807 916	166 313	1 974 229
+ Ordinære avskrivninger	87 041	8 969	96 010
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 894 957	175 282	2 070 239
Balanseført verdi pr 31/12	281 070	2 242	283 312
Prosentats for ord.avskr	4-4	20-20	



Vaktmesterservice AS

Noter 2022

Note 3 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2022
Resultat før skattekostnader	87 577
Endring i midlertidige forskjeller	92 335
Fremført korreksjonsinntekt til fradrag	
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	102 662
Inntekt	77 250

	2022	2021
Betalbar skatt	16 995	0
Samlede ordinære skattekostnader	16 995	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-1 907 408	-1 815 072
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	102 662
= Grunnlag utsatt skatt	-1 917 408	-1 917 734
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 907 408	1 917 734
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 907 408	1 917 734
Utsatt skattefordel	419 629	421 901
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 907 408	1 917 734
Ikke bokført utsatt skattefordel	419 629	421 901
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 4 - Pantsettelsler

Pantsettelsler	2022	2021
Gjeld sikret med pant	25 031	125 027
Pantsatte eiendeler:		
Bygninger	281 070	368 111

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 20 101 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 26 593.

Note 6 - Selskapskapital

Noter for Vaktmesterservice AS

Organisasjonsnr. 883546792



Vaktmesterservice AS

Noter 2022

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Det er ingen forskjeller mellom aksjene.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Bjørnar Steffensen, styreleder/daglig leder	100 aksjer

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	-785 747	-685 747
Tilført fra årsresultat	0	70 582	70 582
Pr 31.12.	100 000	-715 166	-615 166

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift, selv om aksjekapitalen er tapt. Til grunn for antagelsen ligger selskapets økonomiske og finansielle stilling som kan beskrives som tilfredsstillende, tross for underskudd i regnskapsåret.

Note 7 - Annen kortsiktig gjeld

Selskapets aksjonær har ytet lån til selskapet, lånet er ikke renteberegnet og skal innfris når selskapets likviditet tilsier det.