



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 984 913 524  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VAKTMESTERDRIFT AS  
Forretningsadresse: Tvetenveien 170  
0671 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: Tom Riise  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2023

### 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, 27.03.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		11 344 574	10 174 208
Annen driftsinntekt			154 167
<b>Sum inntekter</b>		<b>11 344 574</b>	<b>10 328 374</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 408 296	2 212 050
Lønnskostnad	1	5 084 367	4 533 914
Avskrivning på varige driftsmidler	2	614 971	453 043
Annen driftskostnad		1 918 661	1 996 497
<b>Sum kostnader</b>		<b>10 026 295</b>	<b>9 195 505</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 318 279</b>	<b>1 132 870</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Innt. på inv. annet foretak i samme konsern			297 000
Annen renteinntekt		38	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>38</b>	<b>297 000</b>
Annen rentekostnad		11 313	12 933
Annen finanskostnad		9 866	9 486
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>21 179</b>	<b>22 420</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-21 141</b>	<b>274 580</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 297 138</b>	<b>1 407 450</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		286 271	246 657
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 010 867</b>	<b>1 160 793</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 010 867</b>	<b>1 160 793</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 010 867</b>	<b>1 160 793</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		600 000	



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Overføringer annen egenkapital		410 867	1 160 793
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 010 867</b>	<b>1 160 793</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 464 864	1 812 934
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 464 864</b>	<b>1 812 934</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	3	1 271 384	1 271 384
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 271 384</b>	<b>1 271 384</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 736 248</b>	<b>3 084 318</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		1 119 444	1 079 128
Andre fordringer		140 183	152 703
Konsernfordringer	3	148 500	297 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 408 127</b>	<b>1 528 831</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 923 600	1 114 438
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 923 600</b>	<b>1 114 438</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 331 727</b>	<b>2 643 269</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 067 975</b>	<b>5 727 588</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Selskapskapital		120 000	120 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		3 854 807	3 443 940
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 854 807</b>	<b>3 443 940</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 974 807</b>	<b>3 563 940</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt		25 075	82 717
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>25 075</b>	<b>82 717</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		160 208	220 264
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>160 208</b>	<b>220 264</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>185 283</b>	<b>302 981</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		348 915	285 892
Betalbar skatt		343 913	241 964
Skyldig offentlige avgifter		762 359	525 845
Utbytte		600 000	
Annen kortsiktig gjeld		852 697	806 965
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 907 884</b>	<b>1 860 667</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 093 167</b>	<b>2 163 648</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 067 975</b>	<b>5 727 588</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 554050

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 984 913 524  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VAKTMESTERDRIFT AS  
Forretningsadresse: Tvetenveien 170  
0671 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: Tom Riise  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2023

#### 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 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, 06.07.2023

---

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: 984 913 524  
VAKTMESTERDRIFT AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		11 344 574	10 174 208
Annen driftsinntekt			154 167
<b>Sum inntekter</b>		<b>11 344 574</b>	<b>10 328 374</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 408 296	2 212 050
Lønnskostnad	1	5 084 367	4 533 914
Avskrivning på varige driftsmidler	2	614 971	453 043
Annen driftskostnad		1 918 661	1 996 497
<b>Sum kostnader</b>		<b>10 026 295</b>	<b>9 195 505</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 318 279</b>	<b>1 132 870</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Innt. på inv. annet foretak i samme konsern			297 000
Annen renteinntekt		38	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>38</b>	<b>297 000</b>
Annen rentekostnad		11 313	12 933
Annen finanskostnad		9 866	9 486
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>21 179</b>	<b>22 420</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-21 141</b>	<b>274 580</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
<b>skattekostnad</b>		<b>1 297 138</b>	<b>1 407 450</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		286 271	246 657
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 010 867</b>	<b>1 160 793</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 010 867</b>	<b>1 160 793</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 010 867</b>	<b>1 160 793</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		600 000	
Overføringer annen egenkapital		410 867	1 160 793
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 010 867</b>	<b>1 160 793</b>



Organisasjonsnr: 984 913 524  
VAKTMESTERDRIFT AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.			
	2	1 464 864	1 812 934
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 464 864</b>	<b>1 812 934</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap			
	3	1 271 384	1 271 384
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 271 384</b>	<b>1 271 384</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 736 248</b>	<b>3 084 318</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			
		1 119 444	1 079 128
Andre fordringer			
		140 183	152 703
Konsernfordringer			
	3	148 500	297 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 408 127</b>	<b>1 528 831</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
		2 923 600	1 114 438
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 923 600</b>	<b>1 114 438</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 331 727</b>	<b>2 643 269</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 067 975</b>	<b>5 727 588</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital			
		120 000	120 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital			
		3 854 807	3 443 940
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 854 807</b>	<b>3 443 940</b>



<b>Sum egenkapital</b>	<b>3 974 807</b>	<b>3 563 940</b>
<b>Gjeld</b>		
<b>Langsiktig gjeld</b>		
Utsatt skatt	25 075	82 717
<b>Sum avsetninger for forpliktelseser</b>	<b>25 075</b>	<b>82 717</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	160 208	220 264
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>160 208</b>	<b>220 264</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>185 283</b>	<b>302 981</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	348 915	285 892
Betalbar skatt	343 913	241 964
Skyldig offentlige avgifter	762 359	525 845
Utbytte	600 000	
Annen kortsiktig gjeld	852 697	806 965
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>2 907 884</b>	<b>1 860 667</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>3 093 167</b>	<b>2 163 648</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>7 067 975</b>	<b>5 727 588</b>



Organisasjonsnr: 984 913 524  
VAKTMESTERDRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
7.00

<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



Vaktmesterdrift AS

## Noter 2022

### Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer:

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 etterhvert som de leveres.

#### Omløpsmidler/kortsiktig gjeld

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 antatt virkelig verdi.

#### Anleggsmidler/langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

#### 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 endelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### 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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.



Vaktmesterdrift AS

## Noter 2022

### Note 1 - Ansatte

Selskapet har sysselsatt 9 årsverk i regnskapsåret.

### Note 2 - Varige driftsmidler

	Kjøpt kunde- portefølje	Mask., biler og inventar	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	255 000	2 831 988	3 086 988
+ Tilgang	36 000	230 900	266 900
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	291 000	3 062 888	3 353 888
Akk. av/nedskr. pr 1/1	78 000	1 196 054	1 274 054
+ Ordinære avskrivninger	45 000	569 971	614 971
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	123 000	1 766 025	1 889 025
<b>Balanseført verdi pr 31/12</b>	<b>168 000</b>	<b>1 296 863</b>	<b>1 464 864</b>
Prosentstans for ord.avskr	20%	20-50%	

### Note 3 - Investeringer i datterselskap

Selskapet har aksjer i følgende datterselskap:

Selskap	Forretn. kontor	Eierandel/ stemmerett
Total Partner AS	Oslo	64,7%

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap for morselskapet Vaktmesterdrift AS. Investeringen er regnskapsført etter kostmetoden.

Vaktmesterdrift har pr 31.12.22 en fordring på kr 148 500 mot datterselskapet Total Partner AS. Det har ikke vært transaksjoner mellom selskapene i 2022.



# INSIGNIS

---

Til generalforsamlingen i Vaktmesterdrift AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Vaktmesterdrift AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 010 867. 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 gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat 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.

### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig 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 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 avvirket.

---

### INSIGNIS AS

Besøksadresse: Sandakerveien 138, 0484 Oslo  
Postadresse: Postboks 4618, Nydalen, 0421 Oslo  
Org.nr. 917 835 810 MVA, Foretaksregisteret

[www.insignis.no](http://www.insignis.no)



## INSIGNIS

---

### 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.

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

Oslo, 20. juni 2023  
Insignis AS

  
Henning Nilsen  
statsautorisert revisor