



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 323 866
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KARLSENS VAKTMESTERTJENESTE AS
Forretningsadresse: John G. Mattesons vei 4
0687 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Simen Kristoffersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.02.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 26.01.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 412 175	8 602 977
Annen driftsinntekt		481 603	7 500
Sum inntekter		10 893 778	8 610 477
Kostnader			
Varekostnad		3 088 506	1 970 143
Lønnskostnad	2	3 797 454	3 460 254
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	249 552	163 599
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		2 530 182	2 507 062
Sum kostnader		9 665 693	8 101 058
Driftsresultat		1 228 084	509 419
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 412	439
Sum finansinntekter		3 412	439
Annen rentekostnad		27 160	8 235
Sum finanskostnader		27 160	8 235
Netto finans		-23 749	-7 796
Ordinært resultat før skattekostnad		1 204 336	501 623
Skattekostnad på resultat		265 158	110 369
Ordinært resultat etter skattekostnad		939 178	391 254
Årsresultat		939 178	391 254
Årsresultat etter minoritetsinteresser		939 178	391 254
Totalresultat		939 178	391 254
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Ordinært utbytte		300 000	
Avsatt til annen egenkapital		639 178	391 254
Sum overføringer og disponeringer		939 178	391 254



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	1 077 325	849 671
Sum varige driftsmidler		1 077 325	849 671
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		448 880	421 271
Sum finansielle anleggsmidler		448 880	421 271
Sum anleggsmidler		1 526 205	1 270 942
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		600 561	457 064
Andre kortsiktige fordringer		7 601	7 601
Sum fordringer		608 163	464 665
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 408 568	1 302 463
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 408 568	1 302 463
Sum omløpsmidler		3 016 731	1 767 129
SUM EIENDELER		4 542 936	3 038 070
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overkurs		2 180	2 180
Sum innskutt egenkapital		102 180	102 180
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 502 911	863 733
Sum opptjent egenkapital		1 502 911	863 733
Sum egenkapital		1 605 091	965 913
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		107 026	16 608
Sum avsetninger for forpliktelser		107 026	16 608
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	428 884	216 431
Øvrig langsiktig gjeld	4	385 872	508 884
Sum annen langsiktig gjeld		814 756	725 315
Sum langsiktig gjeld		921 782	741 923
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		535 578	454 954
Betalbar skatt		174 740	100 661
Skyldig offentlige avgifter		645 302	439 739
Utbytte		300 000	
Annen kortsiktig gjeld		360 444	334 879
Sum kortsiktig gjeld		2 016 063	1 330 234
Sum gjeld		2 937 845	2 072 157
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 542 936	3 038 070



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 312583

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 323 866
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KARLSENS VAKTMESTERTJENESTE AS
Forretningsadresse: John G. Mattesons vei 4
0687 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Simen Kristoffersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.02.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 26.02.2024



Organisasjonsnr: 997 323 866
KARLSENS VAKTMESTERTJENESTE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 412 175	8 602 977
Annen driftsinntekt		481 603	7 500
Sum inntekter		10 893 778	8 610 477
Kostnader			
Varekostnad		3 088 506	1 970 143
Lønnskostnad	2	3 797 454	3 460 254
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	249 552	163 599
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		2 530 182	2 507 062
Sum kostnader		9 665 693	8 101 058
Driftsresultat		1 228 084	509 419
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 412	439
Sum finansinntekter		3 412	439
Annen rentekostnad		27 160	8 235
Sum finanskostnader		27 160	8 235
Netto finans		-23 749	-7 796
Ordinært resultat før skattekostnad		1 204 336	501 623
Skattekostnad på resultat		265 158	110 369
Ordinært resultat etter skattekostnad		939 178	391 254
Årsresultat		939 178	391 254
Årsresultat etter minoritetsinteresser		939 178	391 254
Totalresultat		939 178	391 254
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		300 000	
Avsatt til annen egenkapital		639 178	391 254
Sum overføringer og disponeringer		939 178	391 254





Organisasjonsnr: 997 323 866
KARLSENS VAKTMESTERTJENESTE AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 3

1 077 325

849 671

Sum varige driftsmidler

1 077 325

849 671

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige

fordringer

448 880

421 271

Sum finansielle

anleggsmidler

448 880

421 271

Sum anleggsmidler

1 526 205

1 270 942

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

600 561

457 064

Andre kortsiktige

fordringer

7 601

7 601

Sum fordringer

608 163

464 665

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

2 408 568

1 302 463

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

2 408 568

1 302 463

Sum omløpsmidler

3 016 731

1 767 129

SUM EIENDELER

4 542 936

3 038 070

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

100 000

100 000

Overkurs

2 180

2 180

Sum innskutt egenkapital

102 180

102 180

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

1 502 911

863 733



Sum opptjent egenkapital	1 502 911	863 733
Sum egenkapital	1 605 091	965 913
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	107 026	16 608
Sum avsetninger for forpliktelse	107 026	16 608
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	428 884	216 431
Øvrig langsiktig gjeld	4 385 872	508 884
Sum annen langsiktig gjeld	814 756	725 315
Sum langsiktig gjeld	921 782	741 923
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	535 578	454 954
Betalbar skatt	174 740	100 661
Skyldig offentlige avgifter	645 302	439 739
Utbytte	300 000	
Annen kortsiktig gjeld	360 444	334 879
Sum kortsiktig gjeld	2 016 063	1 330 234
Sum gjeld	2 937 845	2 072 157
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	4 542 936	3 038 070



Organisasjonsnr: 997 323 866
KARLSENS VAKTMESTERTJENESTE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
8.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Karlsens Vaktmestertjeneste AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Karlsens Vaktmestertjeneste AS som viser et overskudd på kr 939.178,-. Årsregnskapet består av balanse pr. 31. desember 2023, 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 pr 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet pr denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

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 grunnlag for vår konklusjon.

Andre forhold

Avlagt årsregnskap for foregående periode er ikke revidert og sammenligningstallene er dermed ikke revidert. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen 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.

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>.



Vestby, 22. februar 2024

Moltzau Revisjon AS

Lars-Erik Moltzau

Lars-Erik Moltzau
Statsautorisert revisor



BankID Signing
Simen Kristoffersen
2024-02-22

BankID Signing
Daniel Kristoffersen
2024-02-22

BankID Signing
Asle Kristoffersen
2024-02-22

RESULTATREGNSKAP

KARLSENS VAKTMESTERTJENESTE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		10 412 175	8 602 977
Annen driftsinntekt		481 603	7 500
Sum driftsinntekter		10 893 778	8 610 477
Varekostnad		3 088 506	1 970 143
Lønnskostnad	2	3 797 454	3 460 254
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	249 552	163 599
Annen driftskostnad		2 530 182	2 507 062
Sum driftskostnader		9 665 693	8 101 058
Driftsresultat		1 228 084	509 419
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		3 412	439
Annen rentekostnad		27 160	8 235
Resultat av finansposter		-23 749	-7 796
Resultat før skattekostnad		1 204 336	501 623
Skattekostnad på resultat		265 158	110 369
Årsresultat		939 178	391 254
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		300 000	0
Avsatt til annen egenkapital		639 178	391 254
Sum overføringer		939 178	391 254



BALANSE

KARLSENS VAKTMESTERTJENESTE AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	1 077 325	849 671
Sum varige driftsmidler		1 077 325	849 671
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		448 880	421 271
Sum finansielle anleggsmidler		448 880	421 271
Sum anleggsmidler		1 526 205	1 270 942
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		600 561	457 064
Andre kortsiktige fordringer		7 601	7 601
Sum fordringer		608 163	464 665
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 408 568	1 302 463
Sum omløpsmidler		3 016 731	1 767 129
Sum eiendeler		4 542 936	3 038 070
EGENKAPITAL OG GJELD			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		100 000	100 000
Overkurs		2 180	2 180
Sum innskutt egenkapital		102 180	102 180
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		1 502 911	863 733
Sum opptjent egenkapital		1 502 911	863 733
Sum egenkapital		1 605 091	965 913
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt		107 026	16 608
Sum avsetning for forpliktelser		107 026	16 608
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	428 884	216 431
Øvrig langsiktig gjeld	4	385 872	508 884
Sum annen langsiktig gjeld		814 756	725 315
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		535 578	454 954
Betalbar skatt		174 740	100 661
Skyldig offentlige avgifter		645 302	439 739
Utbytte		300 000	0
Annen kortsiktig gjeld		360 444	334 879
Sum kortsiktig gjeld		2 016 063	1 330 234
Sum gjeld		2 937 845	2 072 157
Sum egenkapital og gjeld		4 542 936	3 038 070

Oslo, 22.02.2024

Styret i Karlsens Vaktmestertjeneste AS

Simen Kristoffersen
styremedlem/daglig leder

Asle Kristoffersen
styreleder

Daniel Kristoffersen
styremedlem



Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for vaktmestertjenestene. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Disse er:

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Pensjoner

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

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. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	3 154 867	2 910 051
Arbeidsgiveravgift	460 088	422 012
Pensjonskostnader	80 349	51 738
Andre ytelser	102 150	76 453
Sum	3 797 454	3 460 254

Gjennomsnittlig antall årsverk: 8

Styremedlem/aksjonær har et rentefritt lån på 7 601 kr. Det er ikke stillet sikkerhet for lånet.



Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Varebiler	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	893 297	321 383	1 214 680
Tilgang kjøpte driftsmidler	450 603	535 000	985 603
Avgang i året	598 397		598 397
Anskaffelseskost 31.12.23	745 503	856 383	1 601 886
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	280 008	244 553	524 561
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.23	280 008	244 553	524 561
Bokført verdi 31.12.23	465 495	611 830	1 077 325
Årets ordinære avskrivninger	176 275	73 277	249 552
Økonomisk levetid	5 år	5 år	
Avskrivningsplan	20 %	20 %	

Note 4 Langsiktig gjeld og pantstillelser

Selskapet låner og leaser transportmidler og maskiner. Finansieringsselskapene har pant i disse eiendelene. Lånet er nedbetalt innen 5 år og banken har pant i en bil.

Øvrig langsiktig gjeld er lån fra styreformann, det er ikke sikret med pant og forventes nedbetalt innen 5 år.