



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 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: Daniel Kristoffersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.01.2023

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, 27.02.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 602 977	5 686 884
Annen driftsinntekt		7 500	
Sum inntekter		8 610 477	5 686 884
Kostnader			
Varekostnad		1 970 143	1 321 400
Lønnskostnad	2	3 460 254	2 145 524
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	163 599	99 630
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		2 507 062	1 966 307
Sum kostnader		8 101 058	5 532 863
Driftsresultat		509 419	154 021
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		439	138
Sum finansinntekter		439	138
Annen rentekostnad		8 235	1 015
Sum finanskostnader		8 235	1 015
Netto finans		-7 796	-877
Ordinært resultat før skattekostnad		501 623	153 144
Skattekostnad på resultat		110 369	30 305
Ordinært resultat etter skattekostnad		391 254	122 839
Årsresultat		391 254	122 839
Årsresultat etter minoritetsinteresser		391 254	122 839
Totalresultat		391 254	122 839
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Avsatt til annen egenkapital		391 254	122 839
Sum overføringer og disponeringer		391 254	122 839



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	849 671	339 469
Sum varige driftsmidler		849 671	339 469
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		421 271	378 321
Sum finansielle anleggsmidler		421 271	378 321
Sum anleggsmidler		1 270 942	717 790
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		457 064	178 248
Andre kortsiktige fordringer		7 601	7 601
Sum fordringer		464 665	185 849
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 302 463	978 560
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 302 463	978 560
Sum omløpsmidler		1 767 129	1 164 410
SUM EIENDELER		3 038 070	1 882 200
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overkurs		2 180	2 180
Sum innskutt egenkapital		102 180	102 180
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		863 733	472 479
Sum opptjent egenkapital		863 733	472 479
Sum egenkapital		965 913	574 659
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		16 608	6 900
Sum avsetninger for forpliktelser		16 608	6 900
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	216 431	
Øvrig langsiktig gjeld	4	508 884	541 884
Sum annen langsiktig gjeld		725 315	541 884
Sum langsiktig gjeld		741 923	548 784
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		454 954	202 056
Betalbar skatt		100 661	23 405
Skyldig offentlige avgifter		439 739	326 555
Annen kortsiktig gjeld		334 879	206 741
Sum kortsiktig gjeld		1 330 234	758 757
Sum gjeld		2 072 157	1 307 541
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 038 070	1 882 200



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 303692

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 323 866
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KARLSENS VAKTMESTERTJENESTE AS
Forretningsadresse: John G. Mattesons vei 4
0687 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: Daniel Kristoffersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.01.2023

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, 01.02.2023

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: 997 323 866
KARLSENS VAKTMESTERTJENESTE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 602 977	5 686 884
Annen driftsinntekt		7 500	
Sum inntekter		8 610 477	5 686 884
Kostnader			
Varekostnad		1 970 143	1 321 400
Lønnskostnad	2	3 460 254	2 145 524
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	163 599	99 630
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		2 507 062	1 966 307
Sum kostnader		8 101 058	5 532 863
Driftsresultat		509 419	154 021
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		439	138
Sum finansinntekter		439	138
Annen rentekostnad		8 235	1 015
Sum finanskostnader		8 235	1 015
Netto finans		-7 796	-877
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad		501 623	153 144
Skattekostnad på resultat		110 369	30 305
Ordinært resultat etter skattekostnad		391 254	122 839
Årsresultat		391 254	122 839
Årsresultat etter minoritetsinteresser		391 254	122 839
Totalresultat		391 254	122 839
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		391 254	122 839
Sum overføringer og disponeringer		391 254	122 839





Organisasjonsnr: 997 323 866
KARLSENS VAKTMESTERTJENESTE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	849 671	339 469
Sum varige driftsmidler		849 671	339 469

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer		421 271	378 321
Sum finansielle anleggsmidler		421 271	378 321

Sum anleggsmidler		1 270 942	717 790
--------------------------	--	------------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		457 064	178 248
Andre kortsiktige fordringer		7 601	7 601
Sum fordringer		464 665	185 849

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 302 463	978 560
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 302 463	978 560

Sum omløpsmidler		1 767 129	1 164 410
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		3 038 070	1 882 200
----------------------	--	------------------	------------------

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		863 733	472 479
-------------------	--	---------	---------



Sum opptjent egenkapital	863 733	472 479
Sum egenkapital	965 913	574 659
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	16 608	6 900
Sum avsetninger for forpliktelseser	16 608	6 900
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	216 431	
Øvrig langsiktig gjeld	508 884	541 884
Sum annen langsiktig gjeld	725 315	541 884
Sum langsiktig gjeld	741 923	548 784
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	454 954	202 056
Betalbar skatt	100 661	23 405
Skyldig offentlige avgifter	439 739	326 555
Annen kortsiktig gjeld	334 879	206 741
Sum kortsiktig gjeld	1 330 234	758 757
Sum gjeld	2 072 157	1 307 541
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	3 038 070	1 882 200



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.



BankID Signing
Simen Kristoffersen
2023-01-26

BankID Signing
Asle Kristoffersen
2023-01-27

BankID Signing
Daniel Kristoffersen
2023-01-30

RESULTATREGNSKAP

KARLSENS VAKTMESTERTJENESTE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		8 602 977	5 686 884
Annen driftsinntekt		7 500	0
Sum driftsinntekter		8 610 477	5 686 884
Varekostnad		1 970 143	1 321 400
Lønnskostnad	2	3 460 254	2 145 524
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	163 599	99 630
Annen driftskostnad		2 507 062	1 966 307
Sum driftskostnader		8 101 058	5 532 863
Driftsresultat		509 419	154 021
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		439	138
Annen rentekostnad		8 235	1 015
Resultat av finansposter		-7 796	-877
Resultat før skattekostnad		501 623	153 144
Skattekostnad på resultat		110 369	30 305
Årsresultat		391 254	122 839
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		391 254	122 839
Sum overføringer		391 254	122 839



BALANSE

KARLSENS VAKTMESTERTJENESTE AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	849 671	339 469
Sum varige driftsmidler		849 671	339 469
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		421 271	378 321
Sum finansielle anleggsmidler		421 271	378 321
Sum anleggsmidler		1 270 942	717 790
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		457 064	178 248
Andre kortsiktige fordringer		7 601	7 601
Sum fordringer		464 665	185 849
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 302 463	978 560
Sum omløpsmidler		1 767 129	1 164 410
Sum eiendeler		3 038 070	1 882 200
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		863 733	472 479
Sum opptjent egenkapital		863 733	472 479
Sum egenkapital		965 913	574 659
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt		16 608	6 900
Sum avsetning for forpliktelser		16 608	6 900
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	216 431	0
Øvrig langsiktig gjeld	4	508 884	541 884
Sum annen langsiktig gjeld		725 315	541 884
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		454 954	202 056
Betalbar skatt		100 661	23 405
Skyldig offentlige avgifter		439 739	326 555
Annen kortsiktig gjeld		334 879	206 741
Sum kortsiktig gjeld		1 330 234	758 757
Sum gjeld		2 072 157	1 307 541
Sum egenkapital og gjeld		3 038 070	1 882 200

Oslo, 26.01.2023

Styret i Karlsens Vaktmestertjeneste AS

Simen Kristoffersen
styremedlem/daglig leder

Asle Kristoffersen
styreleder

Daniel Kristoffersen
styremedlem

KARLSENS VAKTMESTERTJENESTE AS

SIDE 2



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	2022	2021
Lønninger	2 910 051	1 818 997
Arbeidsgiveravgift	422 012	263 550
Pensjonskostnader	51 738	33 679
Andre ytelser	76 453	29 298
Sum	3 460 254	2 145 524

Gjennomsnittlig antall årsverk: 8

Styremedlem Daniel Kristoffersen 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. 01.01.22	255 879	375 000	630 879
Tilgang kjøpte driftsmidler	637 418	36 383	673 801
Avgang i året		90 000	90 000
Anskaffelseskost 31.12.22	893 297	321 383	1 214 680
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	193 733	171 277	365 009
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.22	193 733	171 277	365 009
Bokført verdi 31.12.22	699 564	150 106	849 671
Årets ordinære avskrivninger	99 322	64 277	163 599
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 om fire år.

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