



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Espen Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 11.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 392 501	11 490 124
Annen driftsinntekt			377 486
Sum inntekter		12 392 501	11 867 610
Kostnader			
Varekostnad		3 253 586	2 535 599
Lønnskostnad	1	5 163 778	5 257 715
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	609 441	662 752
Annen driftskostnad	3	2 236 589	2 390 563
Sum kostnader		11 263 395	10 846 630
Driftsresultat		1 129 106	1 020 980
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		257 400	257 400
Annen renteinntekt		16 051	
Sum finansinntekter		273 451	257 400
Annen rentekostnad		69 919	69 965
Annen finanskostnad		18 060	16 010
Sum finanskostnader		87 979	85 975
Netto finans		185 472	171 425
Resultat før skattekostnad		1 314 579	1 192 405
Skattekostnad på resultat		233 603	208 522
Årsresultat		1 080 976	983 883
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 080 976	983 883
Totalresultat		1 080 976	983 883
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Ordinært utbytte		600 000	600 000
Avsatt til annen egenkapital		480 976	383 883
Sum overføringer og disponeringer		1 080 976	983 883



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	1 545 076	1 294 734
Sum varige driftsmidler		1 545 076	1 294 734
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	2 209 326	2 209 326
Lån til foretak i samme konsern	3	1 320 000	1 600 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 529 326	3 809 326
Sum anleggsmidler		5 074 401	5 104 059
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 193 946	1 027 639
Andre kortsiktige fordringer		78 477	161 133
Konsernfordringer		249 600	257 400
Sum fordringer		1 522 022	1 446 172
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 012 601	1 260 595
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 012 601	1 260 595
Sum omløpsmidler		3 534 623	2 706 767
SUM EIENDELER		8 609 025	7 810 827

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 719 666	4 238 690
Sum opptjent egenkapital		4 719 666	4 238 690
Sum egenkapital		4 839 666	4 358 690
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		5 745	32 857
Sum avsetninger for forpliktelser		5 745	32 857
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 018 163	874 270
Sum annen langsiktig gjeld		1 018 163	874 270
Sum langsiktig gjeld		1 023 908	907 127
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		612 312	508 768
Betalbar skatt		260 715	200 740
Skyldig offentlige avgifter		678 949	655 337
Utbytte		600 000	600 000
Annen kortsiktig gjeld		593 474	580 165
Sum kortsiktig gjeld		2 745 450	2 545 010
Sum gjeld		3 769 359	3 452 137
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 609 025	7 810 827



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 478600

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Espen Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 10.06.2025



Organisasjonsnr: 984 913 524
VAKTMESTERDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 392 501	11 490 124
Annen driftsinntekt			377 486
Sum inntekter		12 392 501	11 867 610
Kostnader			
Varekostnad		3 253 586	2 535 599
Lønnskostnad	1	5 163 778	5 257 715
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	609 441	662 752
Annen driftskostnad	3	2 236 589	2 390 563
Sum kostnader		11 263 395	10 846 630
Driftsresultat		1 129 106	1 020 980
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		257 400	257 400
Annen renteinntekt		16 051	
Sum finansinntekter		273 451	257 400
Annen rentekostnad		69 919	69 965
Annen finanskostnad		18 060	16 010
Sum finanskostnader		87 979	85 975
Netto finans		185 472	171 425
Resultat før skattekostnad		1 314 579	1 192 405
Skattekostnad på resultat		233 603	208 522
Årsresultat		1 080 976	983 883
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 080 976	983 883
Totalresultat		1 080 976	983 883
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		600 000	600 000
Avsatt til annen egenkapital		480 976	383 883
Sum overføringer og disponeringer		1 080 976	983 883



Organisasjonsnr: 984 913 524
VAKTMESTERDRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.			
a. utstyr	2	1 545 076	1 294 734
Sum varige driftsmidler		1 545 076	1 294 734
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap			
3		2 209 326	2 209 326
Lån til foretak i samme			
konsern	3	1 320 000	1 600 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 529 326	3 809 326
Sum anleggsmidler		5 074 401	5 104 059
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
		1 193 946	1 027 639
Andre kortsiktige fordringer			
		78 477	161 133
Konsernfordringer			
		249 600	257 400
Sum fordringer		1 522 022	1 446 172
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.			
l.		2 012 601	1 260 595
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 012 601	1 260 595
Sum omløpsmidler		3 534 623	2 706 767
SUM EIENDELER		8 609 025	7 810 827
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			



Annen egenkapital	4 719 666	4 238 690
Sum opptjent egenkapital	4 719 666	4 238 690
Sum egenkapital	4 839 666	4 358 690
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	5 745	32 857
Sum avsetninger for forpliktelser	5 745	32 857
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 018 163	874 270
Sum annen langsiktig gjeld	1 018 163	874 270
Sum langsiktig gjeld	1 023 908	907 127
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	612 312	508 768
Betalbar skatt	260 715	200 740
Skyldig offentlige avgifter	678 949	655 337
Utbytte	600 000	600 000
Annen kortsiktig gjeld	593 474	580 165
Sum kortsiktig gjeld	2 745 450	2 545 010
Sum gjeld	3 769 359	3 452 137
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	8 609 025	7 810 827



Organisasjonsnr: 984 913 524
VAKTMESTERDRIFT 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.



Vaktmesterdrift AS

Noter 2024

Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk 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 enkelte 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 2024

Note 1 - Ansatte

Selskapet har sysselsatt ca 9 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Varige driftsmidler

	Kjøpt kunde- portefølje	Mask., biler og inventar	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	411 000	3 140 510	3 551 510
+ Tilgang	0	859 783	859 783
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	411 000	4 000 293	4 411 293
Akk. av/nedskr. pr 1/1	190 000	2 066 777	2 256 777
+ Ordinære avskrivninger	69 000	540 441	609 441
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	259 000	2 607 218	2 866 218
Balanseført verdi pr 31/12	152 000	1 393 076	1 545 076
Prosentstans for ord.avskr	20%	20-50%	

Note 3 - Investeringer i datterselskap

Selskapet har aksjer i følgende datterselskap:

Selskap	Forretn. kontor	Eierandel/ stemmerett
Mel Heia 12 AS	Oslo	100,0%
Total Partner AS	Oslo	64,7%

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

Andel avsatt utbytte for 2024 i Total Partner AS, er inntektsført med kr 257 400.

Vaktmesterdrift AS leier lokaler fra Mel Heia 12 AS. Det er totalt kostnadsført husleie på kr 220 688 fra Mel Heia AS i 2024.

Vaktmesterdrift AS har pr 31.12.24 en langsiktig fordring på kr 1 320 000 mot datterselskapet Mel Heia 12 AS.



INSIGNIS



Til generalforsamlingen i Vaktmesterdrift AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Vaktmesterdrift AS som viser et overskudd på kr. 1 080 976,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2024, 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 2024 og av dets resultater 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 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.

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 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>

INSIGNIS AS

Sandakerveien 138, 0484 Oslo

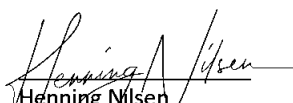
Org.nr. 917 835 810 MVA, Foretaksregisteret

www.insignis.no



INSIGNIS

Oslo, 20 mai 2025
Insignis AS


Henning Nilsen
statsautorisert revisor

(elektronisk signert)