



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 103 440
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VAKTMESTERCOMPAGNIET AS
Forretningsadresse: Nordbergveien 42
0875 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Marianne Hay Ingebrigtsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.07.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 02.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 532 609	3 534 386
Annen driftsinntekt		188 212	
Sum inntekter		6 720 821	3 534 386
Kostnader			
Varekostnad		1 567 694	869 967
Lønnskostnad	1, 2	3 206 276	1 124 475
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	218 700	21 919
Annen driftskostnad		1 432 181	884 120
Sum kostnader		6 424 851	2 900 481
Driftsresultat		295 970	633 905
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 676	67
Sum finansinntekter		1 676	67
Annen rentekostnad		6 656	8 381
Annen finanskostnad		1 413	
Sum finanskostnader		8 069	8 381
Netto finans		-6 393	-8 314
Ordinært resultat før skattekostnad		289 577	625 591
Skattekostnad på ordinært resultat	4, 5	63 427	137 673
Ordinært resultat etter skattekostnad		226 150	487 918
Årsresultat		226 150	487 918
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	500 000	
Annen egenkapital	6	-273 850	487 918
Sum overføringer og disponeringer		226 150	487 918



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.			200 000
Goodwill	3	320 000	
Sum immaterielle eiendeler		320 000	200 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	611 708	390 408
Sum varige driftsmidler		611 708	390 408
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	7, 8	51 600	-796 561
Sum finansielle anleggsmidler		51 600	-796 561
Sum anleggsmidler		983 308	-206 153
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		961 913	2 400 367
Andre fordringer	8	532 080	441 176
Sum fordringer		1 493 993	2 841 543
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 161 123	393 716
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 161 123	393 716
Sum omløpsmidler		2 655 115	3 235 259
SUM EIENDELER		3 638 423	3 029 106

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)		100 000	100 000
Overkurs		10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 011 864	1 285 714
Sum opptjent egenkapital		1 011 864	1 285 714
Sum egenkapital	6	1 121 864	1 395 714
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4, 5	23 806	26 627
Sum avsetninger for forpliktelser		23 806	26 627
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	67 227	106 270
Sum annen langsiktig gjeld		67 227	106 270
Sum langsiktig gjeld		91 033	132 897
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		214 620	791 908
Betalbar skatt	4	66 248	137 678
Skyldige offentlige avgifter		862 290	356 572
Utbytte		500 000	
Annen kortsiktig gjeld		782 369	214 337
Sum kortsiktig gjeld		2 425 526	1 500 495
Sum gjeld		2 516 559	1 633 392
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 638 423	3 029 107



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 834373

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 103 440
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VAKTMESTERCOMPAGNIET AS
Forretningsadresse: Nordbergveien 42
0875 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Marianne Hay Ingebrigtsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.07.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 01.08.2022

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: 997 103 440
VAKTMESTERCOMPAGNIET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 532 609	3 534 386
Annen driftsinntekt		188 212	
Sum inntekter		6 720 821	3 534 386
Kostnader			
Varekostnad		1 567 694	869 967
Lønnskostnad	1, 2	3 206 276	1 124 475
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	218 700	21 919
Annen driftskostnad		1 432 181	884 120
Sum kostnader		6 424 851	2 900 481
Driftsresultat		295 970	633 905
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 676	67
Sum finansinntekter		1 676	67
Annen rentekostnad		6 656	8 381
Annen finanskostnad		1 413	
Sum finanskostnader		8 069	8 381
Netto finans		-6 393	-8 314
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4, 5	63 427	137 673
Ordinært resultat etter skattekostnad		226 150	487 918
Årsresultat		226 150	487 918
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	500 000	
Annen egenkapital	6	-273 850	487 918
Sum overføringer og disponeringer		226 150	487 918



Organisasjonsnr: 997 103 440
VAKTMESTERCOMPAGNIET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.			200 000
Goodwill	3	320 000	
Sum immaterielle eiendeler		320 000	200 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	611 708	390 408
Sum varige driftsmidler		611 708	390 408
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	7, 8	51 600	-796 561
Sum finansielle anleggsmidler		51 600	-796 561
Sum anleggsmidler		983 308	-206 153
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		961 913	2 400 367
Andre fordringer	8	532 080	441 176
Sum fordringer		1 493 993	2 841 543
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 161 123	393 716
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 161 123	393 716
Sum omløpsmidler		2 655 115	3 235 259
SUM EIENDELER		3 638 423	3 029 106
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)		100 000	100 000
Overkurs		10 000	10 000



Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 011 864	1 285 714
Sum opptjent egenkapital		1 011 864	1 285 714
Sum egenkapital	6	1 121 864	1 395 714
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4, 5	23 806	26 627
Sum avsetninger for forpliktelser		23 806	26 627
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	67 227	106 270
Sum annen langsiktig gjeld		67 227	106 270
Sum langsiktig gjeld		91 033	132 897
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		214 620	791 908
Betalbar skatt	4	66 248	137 678
Skyldige offentlige avgifter		862 290	356 572
Utbytte		500 000	
Annen kortsiktig gjeld		782 369	214 337
Sum kortsiktig gjeld		2 425 526	1 500 495
Sum gjeld		2 516 559	1 633 392
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 638 423	3 029 107



Organisasjonsnr: 997 103 440
VAKTMESTERCOMPAGNIET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

5.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
------	-------	-----------



	2711327.00	984080.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	382297.00	138755.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	100633.00	
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	12019.00	1640.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3206276.00	1124475.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	451091.00	200000.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	360000.00	200000.00
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-23191.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	787900.00	400000.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-176192.00	-80000.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	611708.00	320000.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-138700.00	-80000.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

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>
----------------------	--------------

Note

7

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
51600.00

Mer om fordringer

Depositum

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

9

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler



Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

8

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

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

VaktmesterCompagniet AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	2 711 327	984 080
Arbeidsgiveravgift	382 297	138 755
Pensjonskostnader	100 633	
Andre ytelser	12 019	1 640
Sum	3 206 276	1 124 475

Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler	Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost 01.01.2021	451 091	200 000
Tilgang i året	360 000	200 000
Avgang i året	(23 191)	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	787 900	400 000
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(176 192)	(80 000)
Balanseført verdi 31.12.2021	611 708	320 000
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(138 700)	(80 000)

Økonomisk levetid immaterielle eiendeler

Avskrivningsplan immaterielle eiendeler

Note 4 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	289 577	625 591
+/- Permanente forskjeller	(1 275)	194
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	12 825	23
Årets skattegrunnlag	301 127	625 808
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	66 248	137 678
Sum	66 248	137 678
+/- Endring i utsatt skatt	(2 821)	(5)
Skattekostnad i resultatregnskapet	63 427	137 673
Betalbar skatt i skattekostnad	66 248	137 678
Betalbar skatt i balansen	66 248	137 678



Note 5 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	9 760	19 190	(9 430)
Gevinst- og tapskonto	111 272	89 017	22 255
Sum midlertidige forskjeller	121 032	108 207	12 825
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	26 627	23 806	2 821

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	10 000	1 285 714	1 395 714
Årets resultat			226 150	226 150
Avsatt utbytte			(500 000)	(500 000)
Egenkapital 31.12.2021	100 000	10 000	1 011 864	1 121 864

Note 7 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

51 600

Mer om fordringer

Depositum

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 9 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt.

Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.