



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 23.05.2022

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, 09.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 174 208	9 006 803
Annen driftsinntekt		154 167	289 529
Sum inntekter		10 328 374	9 296 332
Kostnader			
Varekostnad		2 212 050	1 649 878
Lønnskostnad	1	4 533 914	4 028 754
Avskrivning på varige driftsmidler	2	453 043	174 894
Annen driftskostnad	1	1 996 497	1 704 324
Sum kostnader		9 195 505	7 557 850
Driftsresultat		1 132 870	1 738 482
Finansinntekter og finanskostnader			
Innt. på inv. annet foretak i samme konsern	3	297 000	264 000
Annen renteinntekt			624
Sum finansinntekter		297 000	264 624
Annen rentekostnad		12 933	8 245
Annen finanskostnad		9 486	7 078
Sum finanskostnader		22 420	15 322
Netto finans		274 580	249 301
Ordinært resultat før skattekostnad		1 407 450	1 987 783
Skattekostnad på ordinært resultat	4	246 657	381 476
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 160 793	1 606 307
Årsresultat		1 160 793	1 606 307
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 160 793	1 606 307
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			1 080 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer annen egenkapital		1 160 793	526 307
Sum overføringer og disponeringer		1 160 793	1 606 307



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 812 934	1 356 877
Sum varige driftsmidler		1 812 934	1 356 877
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	1 271 384	1 271 384
Sum finansielle anleggsmidler		1 271 384	1 271 384
Sum anleggsmidler		3 084 318	2 628 262
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 079 128	1 214 662
Andre fordringer		152 703	77 433
Konsernfordringer	3	297 000	264 000
Sum fordringer		1 528 831	1 556 095
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 114 438	1 459 100
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 114 438	1 459 100
Sum omløpsmidler		2 643 269	3 015 195
SUM EIENDELER		5 727 588	5 643 457

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Selskapskapital	6,7	120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	3 443 940	2 283 147
Sum opptjent egenkapital		3 443 940	2 283 147
Sum egenkapital		3 563 940	2 403 147
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	82 717	78 024
Sum avsetninger for forpliktelser		82 717	78 024
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		220 264	278 953
Øvrig langsiktig gjeld			109 559
Sum annen langsiktig gjeld		220 264	388 512
Sum langsiktig gjeld		302 981	466 536
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		285 892	230 461
Betalbar skatt	4	241 964	260 491
Skyldig offentlige avgifter		525 845	691 102
Utbytte			1 080 000
Annen kortsiktig gjeld		806 965	511 720
Sum kortsiktig gjeld		1 860 667	2 773 774
Sum gjeld		2 163 648	3 240 310
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 727 588	5 643 457



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 347702

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 23.05.2022

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 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, 08.06.2022

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: 984 913 524
VAKTMESTERDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 174 208	9 006 803
Annen driftsinntekt		154 167	289 529
Sum inntekter		10 328 374	9 296 332
Kostnader			
Varekostnad		2 212 050	1 649 878
Lønnskostnad	1	4 533 914	4 028 754
Avskrivning på varige driftsmidler	2	453 043	174 894
Annen driftskostnad	1	1 996 497	1 704 324
Sum kostnader		9 195 505	7 557 850
Driftsresultat		1 132 870	1 738 482
Finansinntekter og finanskostnader			
Innt. på inv. annet foretak i samme konsern	3	297 000	264 000
Annen renteinntekt			624
Sum finansinntekter		297 000	264 624
Annen rentekostnad		12 933	8 245
Annen finanskostnad		9 486	7 078
Sum finanskostnader		22 420	15 322
Netto finans		274 580	249 301
Ordinært resultat før skattekostnad			
skattekostnad		1 407 450	1 987 783
Skattekostnad på ordinært resultat	4	246 657	381 476
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 160 793	1 606 307
Årsresultat		1 160 793	1 606 307
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 160 793	1 606 307
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			1 080 000
Overføringer annen egenkapital		1 160 793	526 307
Sum overføringer og disponeringer		1 160 793	1 606 307



Sum egenkapital		3 563 940	2 403 147
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		82 717	78 024
Sum avsetninger for forpliktelser	4	82 717	78 024
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		220 264	278 953
Øvrig langsiktig gjeld			109 559
Sum annen langsiktig gjeld		220 264	388 512
Sum langsiktig gjeld		302 981	466 536
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		285 892	230 461
Betalbar skatt	4	241 964	260 491
Skyldig offentlige avgifter		525 845	691 102
Utbytte			1 080 000
Annen kortsiktig gjeld		806 965	511 720
Sum kortsiktig gjeld		1 860 667	2 773 774
Sum gjeld		2 163 648	3 240 310
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 727 588	5 643 457



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 2021

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 2021

Note 1 - Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader består av følgende poster:	2021	2020
Lønninger	3 847 689	3 447 599
Folketrygdavgift	577 831	487 986
Andre lønns- og personalkostnader	108 393	93 168
Sum lønnskostnader	4 533 914	4 028 754

Selskapet har sysselsatt 9 årsverk i regnskapsåret.

Godtgjørelser 2021:

Lønn og annen godtgjørelse daglig leder	911 899
Godtgjørelse til styret	70 000
Revisor - lovpålagt revisjon (ekskl. mva)	23 000
Revisor - annen bistand	0

Note 2 - Varige driftsmidler

	Kjøpt kunde- portefølje	Mask., biler og inventar	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	75 000	2 561 488	2 636 488
+ Tilgang	180 000	729 100	909 100
- Avgang	0	-458 600	-458 600
Anskaffelseskost pr. 31/12	255 000	2 831 988	3 086 988
Akk. av/nedskr. pr 1/1	75 000	1 204 611	1 279 611
+ Ordinære avskrivninger	3 000	450 043	453 043
- Tilbakeført avskrivning	0	-458 600	-458 600
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	78 000	1 196 054	1 274 054
Balanseført verdi pr 31/12	177 000	1 635 934	1 812 934
Prosentsats for ord.avskr	20%	20-50%	

Note 3 - Investeringer i datterselskap

Selskapet har aksjer i følgende datterselskap:

Selskap	Forretn. kontor	Eierandel/ stemmerett	Årsresultat	Balanseført EK 31.12.
Total Partner AS	Oslo	64,7%	461 251	292 631

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap for morselskapet Vaktmesterdrift AS.

Noter for Vaktmesterdrift AS

Organisasjonsnr. 984913524



Vaktmesterdrift AS

Noter 2021

Investeringen er regnskapsført etter kostmetoden.

Andel avsatt utbytte for 2021 i Total Partner AS, er inntektsført med kr 297 000 i 2021.

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat**Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

Resultat før skattekostnader	1 407 450
+ Permanente og andre forskjeller	-287 272
+ Endring i midlertidige forskjeller	-20 340
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	1 099 838
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	0
= Inntekt	1 099 838

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	241 964
= Sum betalbar skatt	241 964
+ Endring utsatt skatt (bokført)	4 693
+ Endring utsatt skattefordel (bokført)	0
= Ordinær skattekostnad	246 657
Skattesats 31.12	22

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2021
Driftsmidler	346 738	367 078
Inntektsført avsatt utbytte datterselskap	7 920	8 910
= Grunnlag utsatt skatt/skattefordel (-)	354 658	375 988
Utsatt skatt/skattefordel (-)	78 024	82 717

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd (skattetrekkkonto) utgjør pr 31.12.2021 kr 178 599. Skyldig skattetrekk pr 31.12.2021 er kr 170 619.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital består av 120 aksjer pålydende kr 1 000.

Total aksjekapital er kr 120 000.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel	Stilling i selskapet
------------------	---------------	-----------	----------------------

Noter for Vaktmesterdrift AS

Organisasjonsnr. 984913524



Vaktmesterdrift AS

Noter 2021

Tom Riise	80	66,67%	Daglig leder/styremedl
Marianne Gossner	40	33,33%	Styremedlem

Note 7 - Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr 1.1.	120 000	2 283 147	2 403 147
Årets resultat		1 160 793	1 160 793
Pr 31.12.	120 000	3 443 940	3 563 940



INSIGNIS



Til generalforsamlingen i Vaktmesterdrift AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Vaktmesterdrift AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 160 793. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 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



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, 23. mai 2022
Insignis AS

Henning Nilsen
statsautorisert revisor