



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 20.03.2024

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, 11.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 490 124	11 344 574
Annen driftsinntekt		377 486	
Sum inntekter		11 867 610	11 344 574
Kostnader			
Varekostnad		2 535 599	2 408 296
Lønnskostnad	1	5 257 715	5 084 367
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	662 752	614 971
Annen driftskostnad	3	2 390 563	1 918 661
Sum kostnader		10 846 630	10 026 295
Driftsresultat		1 020 980	1 318 279
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		257 400	
Annen renteinntekt			38
Sum finansinntekter		257 400	38
Annen rentekostnad		69 965	11 313
Annen finanskostnad		16 010	9 866
Sum finanskostnader		85 975	21 179
Netto finans		171 425	-21 141
Ordinært resultat før skattekostnad		1 192 405	1 297 138
Skattekostnad på resultat		208 522	286 271
Ordinært resultat etter skattekostnad		983 883	1 010 867
Årsresultat		983 883	1 010 867
Årsresultat etter minoritetsinteresser		983 883	1 010 867
Totalresultat		983 883	1 010 867



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		600 000	600 000
Avsatt til annen egenkapital		383 883	410 867
Sum overføringer og disponeringer		983 883	1 010 867



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	1 294 734	1 464 864
Sum varige driftsmidler		1 294 734	1 464 864
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	2 209 326	1 271 384
Lån til foretak i samme konsern	3	1 600 000	
Sum finansielle anleggsmidler		3 809 326	1 271 384
Sum anleggsmidler		5 104 059	2 736 248
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 027 639	1 119 444
Andre kortsiktige fordringer		161 133	140 183
Konsernfordringer		257 400	148 500
Sum fordringer		1 446 172	1 408 127
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 260 595	2 923 600
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 260 595	2 923 600
Sum omløpsmidler		2 706 767	4 331 727
SUM EIENDELER		7 810 827	7 067 975

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 238 690	3 854 807
Sum opptjent egenkapital		4 238 690	3 854 807
Sum egenkapital		4 358 690	3 974 807
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		32 857	25 075
Sum avsetninger for forpliktelser		32 857	25 075
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		874 270	160 208
Sum annen langsiktig gjeld		874 270	160 208
Sum langsiktig gjeld		907 127	185 283
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		508 768	348 915
Betalbar skatt		200 740	343 913
Skyldig offentlige avgifter		655 337	762 359
Utbytte		600 000	600 000
Annen kortsiktig gjeld		580 165	852 697
Sum kortsiktig gjeld		2 545 010	2 907 884
Sum gjeld		3 452 137	3 093 167
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 810 827	7 067 975



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 336735

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 20.03.2024

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, 26.03.2024



Organisasjonsnr: 984 913 524
VAKTMESTERDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 490 124	11 344 574
Annen driftsinntekt		377 486	
Sum inntekter		11 867 610	11 344 574
Kostnader			
Varekostnad		2 535 599	2 408 296
Lønnskostnad	1	5 257 715	5 084 367
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	662 752	614 971
Annen driftskostnad	3	2 390 563	1 918 661
Sum kostnader		10 846 630	10 026 295
Driftsresultat		1 020 980	1 318 279
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		257 400	
Annen renteinntekt			38
Sum finansinntekter		257 400	38
Annen rentekostnad		69 965	11 313
Annen finanskostnad		16 010	9 866
Sum finanskostnader		85 975	21 179
Netto finans		171 425	-21 141
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat		208 522	286 271
Ordinært resultat etter skattekostnad		983 883	1 010 867
Årsresultat		983 883	1 010 867
Årsresultat etter minoritetsinteresser		983 883	1 010 867
Totalresultat		983 883	1 010 867
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		600 000	600 000
Avsatt til annen egenkapital		383 883	410 867
Sum overføringer og disponeringer		983 883	1 010 867





Organisasjonsnr: 984 913 524
VAKTMESTERDRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr

2

1 294 734

1 464 864

Sum varige driftsmidler

1 294 734

1 464 864

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap

3

2 209 326

1 271 384

Lån til foretak i samme

konsern

3

1 600 000

Sum finansielle

anleggsmidler

3 809 326

1 271 384

Sum anleggsmidler

5 104 059

2 736 248

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

1 027 639

1 119 444

Andre kortsiktige

fordringer

161 133

140 183

Konsernfordringer

257 400

148 500

Sum fordringer

1 446 172

1 408 127

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

1 260 595

2 923 600

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

1 260 595

2 923 600

Sum omløpsmidler

2 706 767

4 331 727

SUM EIENDELER

7 810 827

7 067 975

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

120 000

120 000

Sum innskutt egenkapital

120 000

120 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	4 238 690	3 854 807
Sum opptjent egenkapital	4 238 690	3 854 807
Sum egenkapital	4 358 690	3 974 807
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	32 857	25 075
Sum avsetninger for forpliktelser	32 857	25 075
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	874 270	160 208
Sum annen langsiktig gjeld	874 270	160 208
Sum langsiktig gjeld	907 127	185 283
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	508 768	348 915
Betalbar skatt	200 740	343 913
Skyldig offentlige avgifter	655 337	762 359
Utbytte	600 000	600 000
Annen kortsiktig gjeld	580 165	852 697
Sum kortsiktig gjeld	2 545 010	2 907 884
Sum gjeld	3 452 137	3 093 167
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	7 810 827	7 067 975



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.



INSIGNIS

Til generalforsamlingen i Vaktmesterdrift AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Vaktmesterdrift AS som viser et overskudd på kr. 983 883,-. Årsregnskapet består av balanse per 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 per 31. desember 2023 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

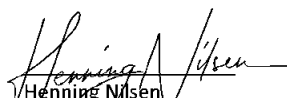
Sandakerveien 138, 0484 Oslo
Org.nr. 917 835 810 MVA, Foretaksregisteret

www.insignis.no



INSIGNIS

Oslo, den 18. mars 2024
Insignis AS


Henning Nilsen
statsautorisert revisor



Vaktmesterdrift AS

Noter 2023

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 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 2023

Note 1 - Ansatte

Selskapet har sysselsatt 8 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Varige driftsmidler

	Kjøpt kunde- portefølje	Mask., biler og inventar	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	291 000	3 062 888	3 353 888
+ Tilgang	120 000	372 622	492 622
- Avgang	0	295 000	295 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	411 000	3 140 510	3 551 510
Akk. av/nedskr. pr 1/1	123 000	1 766 025	1 889 025
+ Ordinære avskrivninger	67 000	595 752	662 752
- Tilbakeført avskrivning	0	295 000	295 000
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	190 000	2 066 777	2 256 777
Balanseført verdi pr 31/12	221 000	1 073 734	1 294 734
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 2023 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 162 000 fra Mel Heia AS i 2023.

Vaktmesterdrift AS har pr 31.12.23 en langsiktig fordring på kr 1 600 000 mot datterselskapet Mel Heia 12 AS.