



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 991 760 156  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VAKTMESTER-GRUPPEN AS  
Forretningsadresse: Stålfjæra 15  
0975 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### 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: Vigdis Sandberg  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

*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, 30.09.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		12 200 488	12 257 997
Annen driftsinntekt		3 000	2 667
<b>Sum inntekter</b>		<b>12 203 488</b>	<b>12 260 664</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 983 956	3 378 155
Lønnskostnad	1,15	7 067 128	6 901 869
Avskrivning på varige driftsmidler	2	156 200	171 777
Annen driftskostnad		2 219 454	2 003 943
<b>Sum kostnader</b>		<b>12 426 737</b>	<b>12 455 744</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-223 249</b>	<b>-195 081</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		353	270
Annen finansinntekt		88	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>440</b>	<b>270</b>
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		13 112	
Annen rentekostnad		69 819	55 853
Annen finanskostnad		37 333	75 571
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>120 264</b>	<b>131 424</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-119 824</b>	<b>-131 154</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-343 073</b>	<b>-326 234</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	124 812	-63 931
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-467 885</b>	<b>-262 303</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-467 885</b>	<b>-262 303</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-467 885</b>	<b>-262 303</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Udekket tap		-203 986	
Overføringer annen egenkapital		-263 899	-262 303
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-467 885</b>	<b>-262 303</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4		124 812
Goodwill	5		45 000
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>169 812</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 620 912	1 620 912
Maskiner og anlegg	2	3 300	6 800
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	271 133	313 333
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 895 346</b>	<b>1 941 046</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	6	98 999	194 938
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>98 999</b>	<b>194 938</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 994 345</b>	<b>2 305 796</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		738 192	894 847
Andre kortsiktige fordringer	7	19 086	80 364
<b>Sum fordringer</b>		<b>757 278</b>	<b>975 211</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	14	46 668	
<b>Sum investeringer</b>		<b>46 668</b>	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	734 847	395 381
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>734 847</b>	<b>395 381</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 538 794</b>	<b>1 370 592</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 533 139</b>	<b>3 676 387</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	9	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	12,13		263 899
Udekket tap		203 986	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-203 986</b>	<b>263 899</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-103 986</b>	<b>363 899</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	1 515 663	924 653
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 515 663</b>	<b>924 653</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 515 663</b>	<b>924 653</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		702 415	536 225
Skyldig offentlige avgifter		626 553	769 448
Annen kortsiktig gjeld	11	792 493	1 082 162
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 121 462</b>	<b>2 387 835</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 637 125</b>	<b>3 312 488</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 533 139</b>	<b>3 676 387</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 752877

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 991 760 156  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VAKTMESTER-GRUPPEN AS  
Forretningsadresse: Stålfjæra 15  
0975 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

#### 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: Vigdis Sandberg  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

#### 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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

*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, 29.09.2021



Organisasjonsnr: 991 760 156  
VAKTMESTER-GRUPPEN AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		12 200 488	12 257 997
Annen driftsinntekt		3 000	2 667
<b>Sum inntekter</b>		<b>12 203 488</b>	<b>12 260 664</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 983 956	3 378 155
Lønnskostnad	1, 15	7 067 128	6 901 869
Avskrivning på varige driftsmidler	2	156 200	171 777
Annen driftskostnad		2 219 454	2 003 943
<b>Sum kostnader</b>		<b>12 426 737</b>	<b>12 455 744</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-223 249</b>	<b>-195 081</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		353	270
Annen finansinntekt		88	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>440</b>	<b>270</b>
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		13 112	
Annen rentekostnad		69 819	55 853
Annen finanskostnad		37 333	75 571
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>120 264</b>	<b>131 424</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-119 824</b>	<b>-131 154</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	124 812	-63 931
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-467 885</b>	<b>-262 303</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-467 885</b>	<b>-262 303</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>			
		<b>-467 885</b>	<b>-262 303</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-203 986	
Overføringer annen egenkapital		-263 899	-262 303
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-467 885</b>	<b>-262 303</b>





Organisasjonsnr: 991 760 156  
VAKTMESTER-GRUPPEN AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4		124 812
Goodwill	5		45 000
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>169 812</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 620 912	1 620 912
Maskiner og anlegg	2	3 300	6 800
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	271 133	313 333
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 895 346</b>	<b>1 941 046</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	6	98 999	194 938
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>98 999</b>	<b>194 938</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 994 345</b>	<b>2 305 796</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		738 192	894 847
Andre kortsiktige fordringer	7	19 086	80 364
<b>Sum fordringer</b>		<b>757 278</b>	<b>975 211</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	14	46 668	
<b>Sum investeringer</b>		<b>46 668</b>	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	734 847	395 381
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>734 847</b>	<b>395 381</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 538 794</b>	<b>1 370 592</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 533 139</b>	<b>3 676 387</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			



<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	9	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	12,13		263 899
Udekket tap		203 986	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-203 986</b>	<b>263 899</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-103 986</b>	<b>363 899</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	1 515 663	924 653
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 515 663</b>	<b>924 653</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 515 663</b>	<b>924 653</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		702 415	536 225
Skyldig offentlige avgifter		626 553	769 448
Annen kortsiktig gjeld	11	792 493	1 082 162
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 121 462</b>	<b>2 387 835</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 637 125</b>	<b>3 312 488</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 533 139</b>	<b>3 676 387</b>



Organisasjonsnr: 991 760 156  
VAKTMESTER-GRUPPEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100000.00	1.00	0.00

  

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Sørgård Iris Hennie	100000.00	100.00%	Ordinære aksjer

  

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100000.00	100.00%

Lån vil jf. regnskapsfører bli innberettet som lønn i 2021!

### Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	414098.00		

## Note

### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

## Note

### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

<u>Lån</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styreleder</u>	<u>Andre nærstående</u>
	31301.00		



**Årsregnskap 2020  
for  
Vaktmester-Gruppen AS**

Organisasjonsnr. 991760156



Vaktmester-Gruppen AS

## Resultatregnskap

	Note	2020	2019
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		12 200 488	12 257 997
Annen driftsinntekt		3 000	2 667
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>12 203 488</b>	<b>12 260 664</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		2 983 956	3 378 155
Lønnskostnad	1,15	7 067 128	6 901 869
Avskrivning på varige driftsmidler	2	156 200	171 777
Annen driftskostnad		2 219 454	2 003 943
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>12 426 737</b>	<b>12 455 744</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(223 249)</b>	<b>(195 081)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		353	270
Annen finansinntekt		88	0
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>440</b>	<b>270</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		13 112	0
Annen rentekostnad		69 819	55 853
Annen finanskostnad		37 333	75 571
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>120 264</b>	<b>131 424</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(119 824)</b>	<b>(131 154)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(343 073)</b>	<b>(326 234)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	124 812	(63 931)
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>(467 885)</b>	<b>(262 303)</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>(467 885)</b>	<b>(262 303)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital		(263 899)	(262 303)
Fremføring av udekket tap		(203 986)	0
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>(467 885)</b>	<b>(262 303)</b>



## Vaktmester-Gruppen AS

## Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	0	124 812
Goodwill	5	0	45 000
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>169 812</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 620 913	1 620 913
Maskiner og anlegg	2	3 300	6 800
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	271 133	313 333
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 895 346</b>	<b>1 941 046</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	6	98 999	194 938
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>98 999</b>	<b>194 938</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>1 994 345</b>	<b>2 305 796</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		738 192	894 847
Andre kortsiktige fordringer	7	19 086	80 364
<b>Sum fordringer</b>		<b>757 278</b>	<b>975 211</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	14	46 668	0
<b>Sum investeringer</b>		<b>46 668</b>	<b>0</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	734 847	395 381
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>1 538 794</b>	<b>1 370 592</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 533 139</b>	<b>3 676 387</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	9	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	12,13	0	263 899
Udekket tap		(203 986)	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(203 986)</b>	<b>263 899</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>(103 986)</b>	<b>363 899</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	1 515 663	924 653
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 515 663</b>	<b>924 653</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>1 515 663</b>	<b>924 653</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		702 415	536 225
Skyldig offentlige avgifter		626 553	769 448
Annen kortsiktig gjeld	11	792 493	1 082 162
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>2 121 462</b>	<b>2 387 835</b>

Årsregnskap for Vaktmester-Gruppen AS

Organisasjonsnr. 991760156



Vaktmester-Gruppen AS

**Balanse pr. 31.12.2020**

	Note	31.12.2020	31.12.2019
<b>SUM GJELD</b>		<b>3 637 125</b>	<b>3 312 488</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 533 139</b>	<b>3 676 387</b>

Oslo, den 31. August 2021

Ashiq Hussain  
Styreleder

Vigdis Sandberg  
Daglig leder



Vaktmester-Gruppen AS

## Noter 2020

### Regnskapsprinsipper:

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

#### Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

#### Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

#### Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

#### Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår. I tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

#### Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

### Note 1 - Lønnskostnad

#### Ytelser til ledende personer og revisor

Noter for Vaktmester-Gruppen AS

Organisasjonsnr. 991760156



Vaktmester-Gruppen AS

**Noter 2020**

	I år	I fjor
Lønn	6 024 056	5 813 171
Arbeidsgiveravgift	839 130	846 752
Pensjonskostnader	76 174	117 802
Andre lønnsrelaterte ytelser	127 768	124 144
<b>Totalt</b>	<b>7 067 128</b>	<b>6 901 869</b>
Daglig leder	480 000	

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Honorar til revisor består av:

Revisjon	0
Andre tjenester	38 350
<b>Samlet honorar til revisor</b>	<b>38 350</b>

**Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler**

	Goodwill	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	225 000	1 620 913	13 794	445 050	2 304 757
+ Tilgang	0	0	0	65 500	65 500
- Avgang	0	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	225 000	1 620 913	13 794	510 550	2 370 257
Akk. av/nedskr. pr 1/1	180 000	0	6 994	131 717	318 711
+ Ordinære avskrivninger	45 000	0	3 500	107 700	156 200
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	225 000	0	10 494	239 417	474 911
Balanseført verdi pr 31/12	0	1 620 913	3 300	271 133	1 895 346
Procentsats for ord.avskr	33-33	2-2	25-25	12-33	

**Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat**

**Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

Resultat før skattekostnader	-343 073
+ Permanente og andre forskjeller	43 514
+ Endring i midlertidige forskjeller	35 227
<b>= Inntekt</b>	<b>-264 332</b>

**Spesifikasjon av årets skattekostnad:**



Vaktmester-Gruppen AS

## Noter 2020

Beregnet skatt av årets resultat	0
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>0</b>
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	124 812
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>124 812</b>
Skattesats i inntektsåret	22

### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>

### Note 4 - Utsatt skattefordel

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-157 985	-122 758
+ Utestående fordringer	-106 000	-106 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	643 415	379 083
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>-907 400</b>	<b>-607 841</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	907 400	607 841
<b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>907 400</b>	<b>607 841</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>199 627</b>	<b>133 725</b>
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	907 400	40 514
<b>Ikke bokført utsatt skattefordel</b>	<b>199 627</b>	<b>8 913</b>
<b>Bokført utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>124 812</b>

### Note 5 - Goodwill

	I År	I Fjor
Vaskejentene AS	0	7 500
Mibra konkursbo	0	37 500
<b>Sum Goodwill</b>	<b>0</b>	<b>45 000</b>

Gjelder kjøp av konkursbo.

### Note 6 - Andre langsiktige fordringer

I År I Fjor



## Vaktmester-Gruppen AS

### Noter 2020

Fordringer på ansatte	0	34 352
Fordringer Daglig leder	31 302	110 302
Forskuddsbetalt leie	17 413	0
Depositum Brobekkveien 80	50 284	50 284
<b>Sum Andre langsiktige fordringer</b>	<b>98 999</b>	<b>194 938</b>

Det er ikke beregnet renter av lånet til DL i 2020.

Lånet (kr. 31 302) er blitt innberettet som lønn på daglig leder i september 2021.

Lånet per 31.12.20 er likevel ulovlig da det ikke er stilt sikkerhet for lånet.

#### Note 7 - Andre kortsiktige fordringer

	I År	I Fjor
Forskuddsbetalte kostnader	19 086	80 364
<b>Sum Andre kortsiktige fordringer</b>	<b>19 086</b>	<b>80 364</b>

#### Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 139 522 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 6 735.

#### Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 100000 aksjer hver pålydende kr 1, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets største aksjeeiere som eier mer enn 5 % av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Hennie Iris Sørgård	100 000

#### Note 10 - Gjeld til kredittinstitusjoner

I År	I Fjor
------	--------



Vaktmester-Gruppen AS

## Noter 2020

Lån Nordea firmahytte	1 461 914	847 924
Lån Santander RF45548 VW Transp	53 749	76 729
<b>Sum Gjeld til kredittinstitusjoner</b>	<b>1 515 663</b>	<b>924 653</b>

### Note 11 - Annen kortsiktig gjeld

	I År	I Fjor
Påløpt arbeidsgiveravgift ferie	78 945	82 532
Skyldig feriepenger	559 891	580 707
Skyldig lønn	0	(36 081)
Gjeld til Ashiq	137 158	368 004
Påløpt kostnad og forskuddsbeta	16 500	0
Påløpte kostnader	0	87 000
<b>Sum Annen kortsiktig gjeld</b>	<b>792 493</b>	<b>1 082 162</b>

### Note 12 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	263 899	363 899
-Til årets resultat			-467 885	-467 885
<b>Pr 31.12.</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>-203 986</b>	<b>-103 986</b>

### Note 13 - Annen egenkapital

#### Hendelser etter balansedato:

Norge har og er blitt direkte berørt av Korona pandemien som har preget landet og verden for øvrig i 2020. Selskapet har ikke direkte blitt berørt av den pågående pandemien, og forventer heller ikke noen negative konsekvenser for resten av 2020.

Vi ser at tiltakene som norske myndigheter har satt i verk, ser ut til å virke og tiltakene som har vært satt i verk ikke har gitt noen negativ effekt for selskapet.



Vaktmester-Gruppen AS

**Noter 2020**

**Note 14 - Markedsbaserte aksjer**

	I År	I Fjor
Markedsbaserte Aksjer	59 780	0
Urealisert Verdiendring aksjer	(13 112)	0
<b>Sum Markedsbaserte aksjer</b>	<b>46 668</b>	<b>0</b>

**Note 15 - Lønnskostnad**

**Vedr. innberetning fordel fri bil samt lån DL.**

Det er i september 2021 blitt innberettet fordel fri bil i 2020 samt rest lån daglig leder.  
Det ulovlige lånet til daglig leder per 31.12.20 er således blitt innberettet i sept. 2021.



Vaktmester-Gruppen AS

## Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 533 139</b>	<b>3 676 387</b>

Oslo, den 31. August 2021

  
Ashiq Hussain  
Styreleder

  
Vigdis Sandberg  
Daglig leder



**Årsregnskap 2020  
for  
Vaktmester-Gruppen AS**

**Organisasjonsnr. 991760156**



## Vaktmester-Gruppen AS

### Noter 2020

#### Note 1 - Lønnskostnad

##### Ytelser til ledende personer og revisor

	I år	I fjor
Lønn	6 024 056	5 813 171
Arbeidsgiveravgift	839 130	846 752
Pensjonskostnader	76 174	117 802
Andre lønnsrelaterte ytelser	127 768	124 144
<b>Totalt</b>	<b>7 067 128</b>	<b>6 901 869</b>
Daglig leder	480 000	

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Honorar til revisor består av:

Revisjon	0
Andre tjenester	38 350
<b>Samlet honorar til revisor</b>	<b>38 350</b>

#### Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Goodwill	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	225 000	1 620 913	13 794	445 050	2 304 757
+ Tilgang	0	0	0	65 500	65 500
- Avgang	0	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	225 000	1 620 913	13 794	510 550	2 370 257
Akk. av/nedskr. pr 1/1	180 000	0	6 994	131 717	318 711
+ Ordinære avskrivninger	45 000	0	3 500	107 700	156 200
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	225 000	0	10 494	239 417	474 911
Balanseført verdi pr 31/12	0	1 620 913	3 300	271 133	1 895 346
Prosentstørrelse for ord.avskr	33-33	2-2	25-25	12-33	



Vaktmester-Gruppen AS

## Noter 2020

### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-343 073
+ Permanente og andre forskjeller	43 514
+ Endring i midlertidige forskjeller	35 227
<b>= Inntekt</b>	<b>-264 332</b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>0</b>
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	124 812
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>124 812</b>
Skattesats i inntektsåret	22

#### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>

### Note 4 - Utsatt skattefordel

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-157 985	-122 758
+ Utestående fordringer	-106 000	-106 000
- Skattem. fremf. underskudd som utfignes	643 415	379 083
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>-907 400</b>	<b>-607 841</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	907 400	607 841
<b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>907 400</b>	<b>607 841</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>199 627</b>	<b>133 725</b>
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	907 400	40 514
<b>Ikke bokført utsatt skattefordel</b>	<b>199 627</b>	<b>8 913</b>
<b>Bokført utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>124 812</b>



Vaktmester-Gruppen AS

## Noter 2020

### Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 100000 aksjer hver pålydende kr 1, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets største aksjeeiere som eier mer enn 5 % av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Hennie Iris Sørgård	100 000

### Note 10 - Gjeld til kredittinstitusjoner

	I Ar	I Fjor
Lån Nordea firmahytte	1 461 914	847 924
Lån Santander RF45548 VW Transp	53 749	76 729
<b>Sum Gjeld til kredittinstitusjoner</b>	<b>1 515 663</b>	<b>924 653</b>

### Note 11 - Annen kortsiktig gjeld

	I Ar	I Fjor
Påløpt arbeidsgiveravgift ferie	78 945	82 532
Skyldig feriepenger	559 891	580 707
Skyldig lønn	0	(36 081)
Gjeld til Ashiq	137 158	368 004
Påløpt kostnad og forskuddsbeta	16 500	0
Påløpte kostnader	0	87 000
<b>Sum Annen kortsiktig gjeld</b>	<b>792 493</b>	<b>1 082 162</b>

### Note 12 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	263 899	363 899
-Til årets resultat			-467 885	-467 885
<b>Pr 31.12.</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>-203 986</b>	<b>-103 986</b>



Statsautorisert revisor  
Rune Dypaune  
Arve Dypaune



Medlemmer av  
Den norske  
Revisorforening

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i  
Vaktmester-gruppen AS

### Uttalelse om revisjon av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Vaktmester-gruppen AS's årsregnskap som viser et underskudd på kr. 467 885. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og noter til regnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov eller forskrifter og gir et rettvissende bilde av selskapets finansielle stilling pr. 31.12.2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

#### Grunnlag for konklusjon med presisering

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av regnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har oppfylt våre øvrige etiske plikter i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Presisering

Selskapets har høy gjeldsgrad, samt at aksjekapitalen i selskapet er tapt. I tillegg er Norge fortsatt rammet av en Pandemi som om mulig kan påvirke selskapets drift for fremtiden. Dette indikerer at det på kort sikt kan foreligge en usikkerhet om selskapets evne til fortsatt drift. Forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om regnskapet.

#### Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Revisorpartnere AS

Statsautorisert revisjonsselskap/Autorisert  
regnskapsførerselskap

Adresse:  
Lysaker Torg 5

Rune: 93 08 31 96  
Arve: 90 97 19 93

Foretaks-revisornummer  
964 054 185 MVA

1366 Lysaker  
<http://www.revisorpartnere.no/> [rune@revisorpartnere.no](mailto:rune@revisorpartnere.no)  
[arve@revisorpartnere.no](mailto:arve@revisorpartnere.no)





Statsautorisert revisor  
Rune Dypaune  
Arve Dypaune



Medlemmer av  
Den norske  
Revisorforening

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

#### *Styrets og daglig leders ansvar for regnskapet*

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av regnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og på tilbørlig måte opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for regnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

#### *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av regnskapet*

Målet med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at regnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som gir uttrykk for vår mening. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov og forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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 regnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

#### **Uttalelse om øvrige lovmessige krav**

##### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

##### *Andre forhold*

*Selskapet har ikke behandlet skattetreksmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12.*

Ved årsskiftet var det ytet lån til daglig leder uten at det var stillet tilstrekkelig sikkerhet for lånet jf. aksjeloven § 8-7 1. ledd.

Revisorpartnere AS

Statsautorisert revisjonsselskap/Autorisert  
regnskapsførerselskap

Adresse  
Lysaker Torg 5

Rune: 93 08 31 96  
Arve: 90 97 19 93

Foretaks-/revisornummer  
964 054 185 MVA

1366 Lysaker

<http://www.revisorpartnere.no/> [rune@revisorpartnere.no](mailto:rune@revisorpartnere.no)  
[arve@revisorpartnere.no](mailto:arve@revisorpartnere.no)



Den norske Revisorforening



Statsautorisert revisor  
Rune Dypaune  
Arve Dypaune



Medlemmer av  
Den norske  
Revisorforening

Lysaker, den 31.08.2021

Revisorpartnere AS

Arve Dypaune  
Statsautorisert revisor

Revisorpartnere AS

Statsautorisert revisjonsselskap/Autorisert  
regnskapsførerselskap

Adresse:  
Lysaker Torg 5

Rune: 93 08 31 96  
Arve: 90 97 19 93

Foretaks-/revisornummer  
964 054 185 MVA

1366 Lysaker

<http://www.revisorpartnere.no/> [rune@revisorpartnere.no](mailto:rune@revisorpartnere.no)  
[arve@revisorpartnere.no](mailto:arve@revisorpartnere.no)



Den norske Revisorforening