



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: 22.09.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 257 997	12 224 855
Annen driftsinntekt		2 667	
Sum inntekter		12 260 664	12 224 855
Kostnader			
Varekostnad		3 378 155	3 083 735
Lønnskostnad	1	6 901 869	7 107 118
Avskrivning på varige driftsmidler	2	171 777	158 001
Annen driftskostnad		2 003 943	1 790 427
Sum kostnader		12 455 744	12 139 281
Driftsresultat		-195 081	85 574
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		270	681
Sum finansinntekter		270	681
Annen rentekostnad		55 853	55 838
Annen finanskostnad		75 571	29 850
Sum finanskostnader		131 424	85 689
Netto finans		-131 154	-85 008
Ordinært resultat før skattekostnad		-326 234	566
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-63 931	4 487
Ordinært resultat etter skattekostnad		-262 303	-3 921
Årsresultat		-262 303	-3 921
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-262 303	-3 921
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-262 303	-3 921
Sum overføringer og disponeringer		-262 303	-3 921



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	124 812	60 881
Goodwill	5	45 000	135 000
Sum immaterielle eiendeler		169 812	195 881
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 620 912	1 620 912
Maskiner og anlegg	2	6 800	10 300
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	313 333	321 333
Sum varige driftsmidler		1 941 046	1 952 546
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	6	194 938	253 436
Sum finansielle anleggsmidler		194 938	253 436
Sum anleggsmidler		2 305 796	2 401 863
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		894 847	825 445
Andre kortsiktige fordringer	7	80 364	67 258
Sum fordringer		975 211	892 703
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	395 381	571 010
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		395 381	571 010
Sum omløpsmidler		1 370 592	1 463 713
SUM EIENDELER		3 676 387	3 865 576



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12,13	263 899	526 203
Sum opptjent egenkapital		263 899	526 203
Sum egenkapital		363 899	626 203
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	924 653	1 050 520
Sum annen langsiktig gjeld		924 653	1 050 520
Sum langsiktig gjeld		924 653	1 050 520
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		536 225	570 073
Skyldig offentlige avgifter		769 448	503 819
Annen kortsiktig gjeld	11	1 082 162	1 114 961
Sum kortsiktig gjeld		2 387 835	2 188 854
Sum gjeld		3 312 488	3 239 373
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 676 387	3 865 576



Statsautorisert revisor
Rune Dypaune
Registrert revisor
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. 262 303. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, 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 rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling pr. 31.12.2019, 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 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.

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.

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.

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
arve@revisorpartnere.no

Den norske Revisorforening



Statsautorisert revisor
Rune Dypaune
Registrert revisor
Arve Dypaune



Medlemmer av
Den norske
Revisorforening

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 avvirket.

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 årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til dekning av tap er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

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 bokføringsskikk i Norge.

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
arve@revisorpartnere.no





Statsautorisert revisor
Rune Dypaune
Registrert revisor
Arve Dypaune



Medlemmer av
Den norske
Revisorforening

Andre forhold

Selskapet har ikke behandlet skattetrekksmidler 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.

Denne beretning erstatter tidligere avgitt beretning, datert 31.08.2020 som ble avgitt ved utløpet av lovens frist for avholdelse av generalforsamling. Fullstendig årsregnskap og årsberetning var på dette tidspunktet ikke avgitt av styret.

Lysaker, 22.09.2020

Revisorpartnere AS

Arve Dypaune
Registrert revisor

Revisorpartnere AS

Adresse.
Lysaker Torg 5

1366 Lysaker

<http://www.revisorpartnere.no/>

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

rune@revisorpartnere.no
arve@revisorpartnere.no

Statsautorisert revisjonsselskap/Autorisert
regnskapsførerselskap

Foretaks-/revisornummer
964 054 185 MVA





 Legally signed by
Vigdís Sandberg
21.09.2020

 Legally signed by
Ashiq Hussain
22.09.2020

**Årsregnskap 2019
for
Vaktmester-Gruppen AS**

Organisasjonsnr. 991760156



Vaktmester-Gruppen AS

Legally signed by
Vigdís Sandberg
21.09.2020
Legally signed by
Ashiq Hussain
22.09.2020

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		12 257 997	12 224 855
Annen driftsinntekt		2 667	0
Sum driftsinntekter		12 260 664	12 224 855
Driftskostnader			
Varekostnad		3 378 155	3 083 735
Lønnskostnad	1	6 901 869	7 107 118
Avskrivning på varige driftsmidler	2	171 777	158 001
Annen driftskostnad		2 003 943	1 790 427
Sum driftskostnader		12 455 744	12 139 281
DRIFTSRESULTAT		(195 081)	85 574
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		270	681
Sum finansinntekter		270	681
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		55 853	55 838
Annen finanskostnad		75 571	29 850
Sum finanskostnader		131 424	85 689
NETTO FINANSPOSTER		(131 154)	(85 008)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(326 234)	566
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(63 931)	4 487
ORDINÆRT RESULTAT		(262 303)	(3 921)
ARSRESULTAT		(262 303)	(3 921)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(262 303)	(3 921)
SUM OVERF. OG DISP.		(262 303)	(3 921)



Vaktmester-Gruppen AS

Legally signed by
Vigdís Sandberg
21.09.2020

Legally signed by
Ashiq Hussain
22.09.2020

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	124 812	60 881
Goodwill	5	45 000	135 000
Sum immaterielle eiendeler		169 812	195 881
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 620 913	1 620 913
Maskiner og anlegg	2	6 800	10 300
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	313 333	321 333
Sum varige driftsmidler		1 941 046	1 952 546
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	6	194 938	253 436
Sum finansielle anleggsmidler		194 938	253 436
SUM ANLEGGSMIDLER		2 305 796	2 401 863
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		894 847	825 445
Andre kortsiktige fordringer	7	80 364	67 258
Sum fordringer		975 211	892 703
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	395 381	571 010
SUM OMLØPSMIDLER		1 370 592	1 463 713
SUM EIENDELER		3 676 387	3 865 576
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12,13	263 899	526 203
Sum opptjent egenkapital		263 899	526 203
SUM EGENKAPITAL		363 899	626 203
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	924 653	1 050 520
Sum annen langsiktig gjeld		924 653	1 050 520
SUM LANGSIKTIG GJELD		924 653	1 050 520
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		536 225	570 073
Skyldig offentlige avgifter		769 448	503 819
Annen kortsiktig gjeld	11	1 082 162	1 114 961
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 387 835	2 188 854
SUM GJELD		3 312 488	3 239 373
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 676 387	3 865 576



Vaktmester-Gruppen AS



Balanse pr. 31.12.2019

Note	31.12.2019	31.12.2018
------	------------	------------

Oslo, den 21. september 2020

Ashiq Hussain
Styreleder

Vigdis Sandberg
Daglig leder



Vaktmester-Gruppen AS

Legally signed by
Vigdís Sandberg
21.09.2020

Legally signed by
Ashiq Hussain
22.09.2020

Noter 2019

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

Noter for Vaktmester-Gruppen AS

Organisasjonsnr. 991760156



Vaktmester-Gruppen AS

Legally signed by
Vigdís Sandberg
21.09.2020

Legally signed by
Ashiq Hussain
22.09.2020

Noter 2019

Ytelser til ledende personer og revisor

	I år	I fjor
Lønn	5 816 180	6 026 870
Arbeidsgiveravgift	846 752	894 958
Pensjonskostnader	117 802	83 105
Andre lønnsrelaterte ytelser	121 135	102 185
Totalt	6 901 869	7 107 118
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	-40 000
Samlet honorar til revisor	-40 000

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Goodwill	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verkøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	225 000	1 620 913	13 794	381 440	2 241 147
+ Tilgang	0	0	0	78 610	78 610
- Avgang	0	0	0	15 000	15 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	225 000	1 620 913	13 794	445 050	2 304 757
Akk. av/nedskr. pr 1/1	90 000	0	3 494	60 107	153 601
+ Ordinære avskrivninger	90 000	0	3 500	78 277	171 777
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	6 667	6 667
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	180 000	0	6 994	131 717	318 711
Balanseført verdi pr 31/12	45 000	1 620 913	6 800	313 333	1 986 046
Prosentats for ord.avskr	33-33	2-2	25-25	12-33	

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-326 234
+ Permanente og andre forskjeller	35 638
+ Endring i midlertidige forskjeller	21 445
= Inntekt	-269 151

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Noter for Vaktmester-Gruppen AS

Organisasjonsnr. 991760156



Vaktmester-Gruppen AS

Legally signed by
Vigdís Sandberg
21.09.2020

Legally signed by
Ashiq Hussain
22.09.2020

Noter 2019

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-63 931
= Ordinær skattekostnad	-63 931
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-82 246	-60 801
+ Utestående fordringer	-106 000	-106 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	379 083	109 932
= Grunnlag utsatt skatt	-567 329	-276 733
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	567 329	276 733
= Grunnlag utsatt skattefordel	567 329	276 733
Utsatt skattefordel	124 812	60 881

Note 5 - Goodwill

	I År	I Fjor
Vaskejentene AS	7 500	22 500
Mibra konkursbo	37 500	112 500
Sum Goodwill	45 000	135 000

Gjelder kjøp av konkursbo.

Note 6 - Andre langsiktige fordringer

Fordringer på ansatte	34 352	34 352
Fordringer Daglig leder	110 302	158 624
Depositum Brobekkveien 80	50 284	60 460
Sum Andre langsiktige fordringer	194 938	253 436

Noter for Vaktmester-Gruppen AS

Organisasjonsnr. 991760156



Vaktmester-Gruppen AS

Legally signed by
Vigdís Sandberg
21.09.2020

Legally signed by
Ashiq Hussain
22.09.2020

Noter 2019

Det er ikke beregnet renter av lånet til DL i 2019.
Lånet vil bli betalt tilbake enten ved trekk i lønn eller nedbetaling i rater inneværende år.
Saldobalanse per juni 2020 viser at DL nedbetaler på lånet.
Lånet er ulovlig da det ikke er stilt sikkerhet for lånet.

Note 7 - Andre kortsiktige fordringer

	I År	I Fjor
Forskuddsbetalte kostnader	80 364	67 258
Sum Andre kortsiktige fordringer	80 364	67 258

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 6 735 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 157 465.

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
Lån Nordea firmahytte	847 924	958 528
Lån Santander RF45548 VW Transp	76 729	91 992
Sum Gjeld til kredittinstitusjoner	924 653	1 050 520

Noter for Vaktmester-Gruppen AS

Organisasjonsnr. 991760156



Vaktmester-Gruppen AS

Legally signed by
Vigdís Sandberg
21.09.2020
Legally signed by
Ashiq Hussain
22.09.2020

Noter 2019

Note 11 - Annen kortsiktig gjeld

	I År	I Fjor
Arb.giv.avg. pål. feriep.	82 532	83 091
Skyldig feriepenger	580 707	589 296
Skyldig lønn	(36 081)	0
Gjeld til Ashiq	368 004	402 574
Påløpte kostnader	87 000	40 000
Sum Annen kortsiktig gjeld	1 082 162	1 114 961

Note 12 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	526 203	626 203
-Til årets resultat			-262 303	-262 303
Pr 31.12.	100 000	0	263 899	363 899

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 2019

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 2019

	I år	I fjor
Lønn	5 816 180	6 026 870
Arbeidsgiveravgift	846 752	894 958
Pensjonskostnader	117 802	83 105
Andre lønnsrelaterte ytelser	121 135	102 185
Totalt	6 901 869	7 107 118
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	-40 000
Samlet honorar til revisor	-40 000

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	381 440	2 241 147
+ Tilgang	0	0	0	78 610	78 610
- Avgang	0	0	0	15 000	15 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	225 000	1 620 913	13 794	445 050	2 304 757
Akk. av/nedskr. pr 1/1	90 000	0	3 494	60 107	153 601
+ Ordinære avskrivninger	90 000	0	3 500	78 277	171 777
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	6 667	6 667
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	180 000	0	6 994	131 717	318 711
Balanseført verdi pr 31/12	45 000	1 620 913	6 800	313 333	1 986 046
Prosentstans for ord.avskr	33-33	2-2	25-25	12-33	

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-326 234
+ Permanente og andre forskjeller	35 638
+ Endring i midlertidige forskjeller	21 445
= Inntekt	-269 151

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
----------------------------------	---



Vaktmester-Gruppen AS

Noter 2019

= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-63 931
= Ordinær skattekostnad	-63 931
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-82 246	-60 801
+ Utestående fordringer	-106 000	-106 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	379 083	109 932
= Grunnlag utsatt skatt	-567 329	-276 733
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	567 329	276 733
= Grunnlag utsatt skattefordel	567 329	276 733
Utsatt skattefordel	124 812	60 881

Note 5 - Goodwill

	I År	I Fjor
Vaskejentene AS	7 500	22 500
Mibra konkursbo	37 500	112 500
Sum Goodwill	45 000	135 000

Gjelder kjøp av konkursbo.

Note 6 - Andre langsiktige fordringer

Fordringer på ansatte	34 352	34 352
Fordringer Daglig leder	110 302	158 624
Depositum Brobekkveien 80	50 284	60 460
Sum Andre langsiktige fordringer	194 938	253 436



Vaktmester-Gruppen AS

Noter 2019

Det er ikke beregnet renter av lånet til DL i 2019.
Lånet vil bli betalt tilbake enten ved trekk i lønn eller nedbetaling i rater inneværende år.
Saldobalanse per juni 2020 viser at DL nedbetaler på lånet.
Lånet er ulovlig da det ikke er stilt sikkerhet for lånet.

Note 7 - Andre kortsiktige fordringer

	I År	I Fjor
Forskuddsbetalte kostnader	80 364	67 258
Sum Andre kortsiktige fordringer	80 364	67 258

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 6 735 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 157 465.

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
Lån Nordea firmahytte	847 924	958 528
Lån Santander RF45548 VW Transp	76 729	91 992
Sum Gjeld til kredittinstitusjoner	924 653	1 050 520

Note 11 - Annen kortsiktig gjeld

Noter for Vaktmester-Gruppen AS

Organisasjonsnr. 991760156



Vaktmester-Gruppen AS

Noter 2019

	I År	I Fjor
Arb.giv.avg. pål. feriep.	82 532	83 091
Skyldig feriepenger	580 707	589 296
Skyldig lønn	(36 081)	0
Gjeld til Ashiq	368 004	402 574
Påløpte kostnader	87 000	40 000
Sum Annen kortsiktig gjeld	1 082 162	1 114 961

Note 12 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	526 203	626 203
-Til årets resultat			-262 303	-262 303
Pr 31.12.	100 000	0	263 899	363 899

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

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		12 257 997	12 224 855
Annen driftsinntekt		2 667	0
Sum driftsinntekter		12 260 664	12 224 855
Driftskostnader			
Varekostnad		3 378 155	3 083 735
Lønnskostnad	1	6 901 869	7 107 118
Avskrivning på varige driftsmidler	2	171 777	158 001
Annen driftskostnad		2 003 943	1 790 427
Sum driftskostnader		12 455 744	12 139 281
DRIFTSRESULTAT		(195 081)	85 574
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		270	681
Sum finansinntekter		270	681
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		55 853	55 838
Annen finanskostnad		75 571	29 850
Sum finanskostnader		131 424	85 689
NETTO FINANSPOSTER		(131 154)	(85 008)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(326 234)	566
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(63 931)	4 487
ORDINÆRT RESULTAT		(262 303)	(3 921)
ARSRESULTAT		(262 303)	(3 921)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(262 303)	(3 921)
SUM OVERF. OG DISP.		(262 303)	(3 921)



Vaktmester-Gruppen AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	124 812	60 881
Goodwill	5	45 000	135 000
Sum immaterielle eiendeler		169 812	195 881
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 620 913	1 620 913
Maskiner og anlegg	2	6 800	10 300
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	313 333	321 333
Sum varige driftsmidler		1 941 046	1 952 546
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	6	194 938	253 436
Sum finansielle anleggsmidler		194 938	253 436
SUM ANLEGGSMIDLER		2 305 796	2 401 863
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		894 847	825 445
Andre kortsiktige fordringer	7	80 364	67 258
Sum fordringer		975 211	892 703
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	395 381	571 010
SUM OMLØPSMIDLER		1 370 592	1 463 713
SUM EIENDELER		3 676 387	3 865 576
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12,13	263 899	526 203
Sum opptjent egenkapital		263 899	526 203
SUM EGENKAPITAL		363 899	626 203
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	924 653	1 050 520
Sum annen langsiktig gjeld		924 653	1 050 520
SUM LANGSIKTIG GJELD		924 653	1 050 520
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		536 225	570 073
Skyldig offentlige avgifter		769 448	503 819
Annen kortsiktig gjeld	11	1 082 162	1 114 961
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 387 835	2 188 854
SUM GJELD		3 312 488	3 239 373
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 676 387	3 865 576



Vaktmester-Gruppen AS

Balanse pr. 31.12.2019

Note	31.12.2019	31.12.2018
------	------------	------------

Oslo, den 21. september 2020

Ashiq Hussain
Styreleder

Vigdis Sandberg
Daglig leder



**Årsregnskap 2019
for
Vaktmester-Gruppen AS**

Organisasjonsnr. 991760156