



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 122 810
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEIMDAL VAKTMESTERSERVICE AS
Forretningsadresse: Heggstadmoen 5
7080 HEIMDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Tommy Fredriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.04.2024

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, 22.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		47 085 032	20 677 108
Annen driftsinntekt		35 000	538 333
Sum inntekter		47 120 032	21 215 441
Kostnader			
Varekostnad		24 637 971	4 221 134
Lønnskostnad	1	10 688 538	7 197 337
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	234 451	149 848
Annen driftskostnad	1	6 507 208	4 272 318
Sum kostnader		42 068 167	15 840 637
Driftsresultat		5 051 865	5 374 804
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		254 064	80 623
Sum finansinntekter		254 064	80 623
Annen rentekostnad		11 570	2 836
Annen finanskostnad		41 411	455
Sum finanskostnader		52 981	3 291
Netto finans		201 082	77 332
Ordinært resultat før skattekostnad		5 252 947	5 452 136
Skattekostnad på resultat	3	1 157 281	1 200 064
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 095 666	4 252 072
Årsresultat	4	4 095 666	4 252 072
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 095 666	4 252 072
Totalresultat		4 095 666	4 252 072
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Avgitt konsernbidrag	4	4 210 015	1 880 435
Avsatt til annen egenkapital			2 371 637
Overført fra annen egenkapital		-114 349	
Sum overføringer og disponeringer		4 095 666	4 252 072



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	22 164	
Sum immaterielle eiendeler		22 164	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2	650 726	303 694
Skip, rigger, fly og lignende	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	88 602	51 239
Sum varige driftsmidler	2	739 328	354 933
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	5 338 578	
Andre langsiktige fordringer		105 450	150 167
Sum finansielle anleggsmidler		5 444 029	150 167
Sum anleggsmidler		6 205 520	505 100
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	10 295 543	3 892 870
Andre kortsiktige fordringer	5	548 245	283 221
Konsernfordringer	6	4 541 572	6 346 809
Sum fordringer	5	15 385 361	10 522 900
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6		
Sum omløpsmidler		15 385 361	10 522 900
SUM EIENDELER		21 590 881	11 028 000

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	3 828 462	3 942 812
Sum opptjent egenkapital		3 828 462	3 942 812
Sum egenkapital	4	3 928 462	4 042 812
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		7 995
Sum avsetninger for forpliktelser			7 995
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Øvrig langsiktig gjeld	5	3 600 000	
Sum annen langsiktig gjeld		3 600 000	
Sum langsiktig gjeld		3 600 000	7 995
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	4 618 733	977 490
Betalbar skatt	3		686 904
Skyldig offentlige avgifter		1 523 922	1 089 266
Kortsiktig konserngjeld		5 397 455	2 410 814
Annen kortsiktig gjeld	5	2 522 309	1 812 719
Sum kortsiktig gjeld	5	14 062 419	6 977 194
Sum gjeld		17 662 419	6 985 189
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		21 590 881	11 028 000



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 434141

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 122 810
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEIMDAL VAKTMESTERSERVICE AS
Forretningsadresse: Heggstadmoen 5
7080 HEIMDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Tommy Fredriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.04.2024

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 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, 08.06.2024

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: 984 122 810
HEIMDAL VAKTMESTERSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		47 085 032	20 677 108
Annen driftsinntekt		35 000	538 333
Sum inntekter		47 120 032	21 215 441
Kostnader			
Varekostnad		24 637 971	4 221 134
Lønnskostnad	1	10 688 538	7 197 337
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	234 451	149 848
Annen driftskostnad	1	6 507 208	4 272 318
Sum kostnader		42 068 167	15 840 637
Driftsresultat		5 051 865	5 374 804
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		254 064	80 623
Sum finansinntekter		254 064	80 623
Annen rentekostnad		11 570	2 836
Annen finanskostnad		41 411	455
Sum finanskostnader		52 981	3 291
Netto finans		201 082	77 332
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	1 157 281	1 200 064
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 095 666	4 252 072
Årsresultat	4	4 095 666	4 252 072
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 095 666	4 252 072
Totalresultat		4 095 666	4 252 072
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	4	4 210 015	1 880 435
Avsatt til annen egenkapital			2 371 637
Overført fra annen egenkapital		-114 349	
Sum overføringer og disponeringer		4 095 666	4 252 072





Organisasjonsnr: 984 122 810
HEIMDAL VAKTMESTERSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	22 164	
Sum immaterielle eiendeler		22 164	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2	650 726	303 694
Skip, rigger, fly og lignende	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	88 602	51 239
Sum varige driftsmidler	2	739 328	354 933
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	5 338 578	
Andre langsiktige fordringer		105 450	150 167
Sum finansielle anleggsmidler		5 444 029	150 167
Sum anleggsmidler		6 205 520	505 100
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	10 295 543	3 892 870
Andre kortsiktige fordringer	5	548 245	283 221
Konsernfordringer	6	4 541 572	6 346 809
Sum fordringer	5	15 385 361	10 522 900
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6		
Sum omløpsmidler		15 385 361	10 522 900
SUM EIENDELER		21 590 881	11 028 000
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000



Beholdning av egne aksjer	7		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	3 828 462	3 942 812
Sum opptjent egenkapital		3 828 462	3 942 812
Sum egenkapital	4	3 928 462	4 042 812
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			7 995
Sum avsetninger for forpliktelseser			7 995
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Øvrig langsiktig gjeld	5	3 600 000	
Sum annen langsiktig gjeld		3 600 000	
Sum langsiktig gjeld		3 600 000	7 995
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	4 618 733	977 490
Betalbar skatt	3		686 904
Skyldig offentlige avgifter		1 523 922	1 089 266
Kortsiktig konserngjeld		5 397 455	2 410 814
Annen kortsiktig gjeld	5	2 522 309	1 812 719
Sum kortsiktig gjeld	5	14 062 419	6 977 194
Sum gjeld		17 662 419	6 985 189
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		21 590 881	11 028 000



Organisasjonsnr: 984 122 810
HEIMDAL VAKTMESTERSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
12.00

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.



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Heimdal Vaktmesterservice AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Heimdal Vaktmesterservice AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2023
- Resultatregnskap for 2023
- 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) 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 avviklet.

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>

BDO AS

Bente Hodne
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: QZ8PA-JLB33-PUUV-37350-V284W-87EJ



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Hodne, Bente

Partner

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-175318

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-05-10 07:00:54 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: QZ8PA-JLB33-PUUVV-37350-V284W-87ELJ

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Årsregnskap 2023

Heimdal Vaktmesterservice AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 984 122 810

Transaksjon 09222115557515996675



Signert TF, TM, EH



Resultatregnskap

Heimdal Vaktmesterservice AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		47 085 032	20 677 108
Annen driftsinntekt		35 000	538 333
Sum driftsinntekter		47 120 032	21 215 441
Varekostnad		24 637 971	4 221 134
Lønnskostnad	1	10 688 538	7 197 337
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	234 451	149 848
Annen driftskostnad	1	6 507 208	4 272 318
Sum driftskostnader		42 068 167	15 840 637
Driftsresultat		5 051 865	5 374 804
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		254 064	80 623
Annen rentekostnad		11 570	2 836
Annen finanskostnad		41 411	455
Resultat av finansposter		201 082	77 332
Resultat før skattekostnad		5 252 947	5 452 136
Skattekostnad på resultat	3	1 157 281	1 200 064
Årsresultat	4	4 095 666	4 252 072
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag	4	4 210 015	1 880 435
Avsatt til annen egenkapital		0	2 371 637
Overført fra annen egenkapital		114 349	0
Sum overføringer		4 095 666	4 252 072





Balanse

Heimdal Vaktmesterservice AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	3	22 164	0
Sum immaterielle eiendeler		22 164	0
<i>Varige driftsmidler</i>			
Maskiner og anlegg	2	650 726	303 694
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	88 602	51 239
Sum varige driftsmidler	2	739 328	354 933
Lån til foretak i samme konsern	5	5 338 578	0
Andre langsiktige fordringer		105 450	150 167
Sum finansielle anleggsmidler		5 444 029	150 167
Sum anleggsmidler		6 205 520	505 100
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	5	10 295 543	3 892 870
Andre kortsiktige fordringer	5	548 245	283 221
Konsernfordringer	6	4 541 572	6 346 809
Sum fordringer	5	15 385 361	10 522 900
Sum omløpsmidler		15 385 361	10 522 900
Sum eiendeler		21 590 881	11 028 000





Balanse

Heimdal Vaktmesterservice AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	3 828 462	3 942 812
Sum opptjent egenkapital		3 828 462	3 942 812
Sum egenkapital	4	3 928 462	4 042 812
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	0	7 995
Sum avsetning for forpliktelser		0	7 995
Øvrig langsiktig gjeld	5	3 600 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		3 600 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	4 618 733	977 490
Betalbar skatt	3	0	686 904
Skyldig offentlige avgifter		1 523 922	1 089 266
Kortsiktig konserngjeld		5 397 455	2 410 814
Annen kortsiktig gjeld	5	2 522 309	1 812 719
Sum kortsiktig gjeld	5	14 062 419	6 977 194
Sum gjeld		17 662 419	6 985 189
Sum egenkapital og gjeld		21 590 881	11 028 000

Trondheim
Styret i Heimdal Vaktmesterservice AS

Tommy Fredriksen
styreleder

Thomas Holten Myrsterud
styremedlem

Even Hovde
styremedlem/daglig leder





Regnskapsprinsipper

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 etter hvert som de leveres.

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. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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 virkelig verdi.

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.





Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader

	2023	2022
Lønninger	8 591 622	5 868 720
Arbeidsgiveravgift	1 275 603	815 801
Pensjonskostnader	424 480	371 171
Andre ytelser	396 832	141 645
Sum	10 688 538	7 197 337

Selskapet har i 2023 sysselsatt 14 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	Styret
Lønn	1 035 803	0
Sum	1 035 803	0

Note 2 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	594 912	743 465	1 338 377
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	583 846		583 846
= Anskaffelseskost 31.12.23	1 178 758	743 465	1 922 223
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	976 772	654 863	1 631 635
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.23			
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.23	976 772	654 863	1 631 635
= Bokført verdi 31.12.23	650 726	88 602	739 328
Årets ordinære avskrivninger	201 986	32 465	234 451
Økonomisk levetid	3-10 år	5 år	





Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 187 440	1 217 283
Endring i utsatt skatt	-30 159	-17 219
Skattekostnad ordinært resultat	1 157 281	1 200 064
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	5 252 947	5 452 136
Permanente forskjeller	7 423	2 699
Endring i midlertidige forskjeller	137 085	78 270
Avgitt konsernbidrag	-5 397 455	-2 410 814
Skattepliktig inntekt	0	3 122 291
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 187 440	1 217 283
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-1 187 440	-530 379
Sum betalbar skatt i balansen	0	686 904

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	25 079	36 339	11 260
Fordringer	-125 825	0	125 825
Sum	-100 746	36 339	137 085
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	-100 746	36 339	137 085
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	-22 164	7 995	30 159





Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	100 000	0	0	3 942 812	4 042 812
Årets resultat				4 095 666	4 095 666
Konsernbidrag avgitt				-4 210 015	-4 210 015
Pr 31.12.2023	100 000	0	0	3 828 463	3 928 463

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	5 338 578	0
Kundefordringer konsern	51 453	0
Andre kortsiktige fordringer konsern	4 541 572	6 346 809
Sum	9 931 603	6 346 809
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	3 600 000	0
Annen kortsiktig gjeld konsern	5 397 455	2 410 814
Sum	8 997 455	2 410 814

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 0.

Selskaper inngår i skattetrekksgaranti via Sparebank 1 SR-Banken og har dermed fravalgt anvendelse av skattetrekkskonto.

Selskapet inngår i konsernkonto med Sefbo AS. Alle representerte selskaper i konsernkontosystemet til Sefbo AS stiller som selvskyldnerkausjonist for ethvert mellomværende på den juridiske konsernkonto. Selskapet har stilt pant knyttet til driftsmidler (150 millioner), varelager (150 millioner) og kundefordringer (150 millioner) ovenfor trekkfasilitet på Sefbo AS sin konsernkonto.

Selskapets konsernkonto er klassifisert som kortsiktig konsernfordring pr 31.12.23.

Konsernkonto 4 541 572





Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Heimdal Vaktmesterservice AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
SEFBO AS	100	100,0	100,0

PHM Group Oy, som er morselskap til PHM Norge AS, utarbeider konsernregnskap. Konsernregnskapet kan utleveres hos morselskapet i konsernet, som har adresse: Takomotie 13, FI00380 Helsinki, Finland

Note 8 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2023 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2024 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi.

Styret i Heimdal Vaktmesterservice AS forventer en nøytral løpende drift i nær framtid og på lengre sikt forventer man bedre tider da viktige bransjeindikatorer indikere bedre tider. Et overskudd vil da kunne rettferdiggjøre bruken av den utsatte skattefordelen.

Driften av Heimdal Vaktmesterservice AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.





Verifikasjon

Transaksjon 09222115557515996675

Dokument

Heimdal Vaktmesterservice AS 23.04.24

Hoveddokument

9 sider

Initiert på 2024-04-25 13:19:52 CEST (+0200) av André

Moldegård-Eriksen (AM)

Ferdigstilt den 2024-04-27 11:07:02 CEST (+0200)

Initiativtaker

André Moldegård-Eriksen (AM)

SEFBO AS

andre@sefbo.no

Underskriverne

Tommy Fredriksen (TF)

Tommy.fredriksen@phmgroup.no

Signert 2024-04-25 15:06:06 CEST (+0200)

Thomas Mysterud (TM)

Thomas.mysterud@phmgroup.no

Signert 2024-04-25 13:43:55 CEST (+0200)

Even Hovde (EH)

Even@hvms.no

Signert 2024-04-27 11:07:02 CEST (+0200)

Denne verifiseringen ble utstedt av Scrive. Informasjon i kursiv har blitt verifisert trygt av Scrive. For mer informasjon/bevis som angår dette dokumentet, se de skjulte vedleggene. Bruk en PDF-leser, som Adobe Reader, som kan vise skjulte vedlegg for å se vedleggene. Vennligst merk at hvis du skriver ut dokumentet, kan ikke en utskrevet kopi verifiseres som original i henhold til bestemmelsene nedenfor, og at en enkel utskrift vil være uten innholdet i de skjulte vedleggene. Den digitale signeringsprosessen (elektronisk forsegling) garanterer at dokumentet og de skjulte vedleggene er originale, og dette kan dokumenteres matematisk og uavhengig av Scrive. Scrive tilbyr også en tjeneste som lar deg automatisk verifisere at dokumentet er originalt på: <https://scrive.com/verify>

