



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 880 407
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VAKTMESTER ANDERSEN AS
Forretningsadresse: Stålfjæra 17
0975 OSLO

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, 25.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		58 439 782	46 810 545
Annen driftsinntekt		316 500	1 501 666
Sum inntekter		58 756 282	48 312 211
Kostnader			
Varekostnad		12 271 207	7 964 373
Lønnskostnad	1	21 792 931	23 613 021
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	390 611	507 377
Annen driftskostnad		10 576 126	8 288 925
Sum kostnader		45 030 876	40 373 695
Driftsresultat		13 725 406	7 938 516
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		237 252	158 524
Annen finansinntekt		69 205	2 912
Sum finansinntekter		306 457	161 436
Annen rentekostnad		14 306	6 667
Annen finanskostnad		139 420	
Sum finanskostnader		153 726	6 667
Netto finans		152 730	154 769
Ordinært resultat før skattekostnad		13 878 137	8 093 285
Skattekostnad på resultat	3	3 077 675	1 780 530
Ordinært resultat etter skattekostnad		10 800 462	6 312 755
Årsresultat		10 800 462	6 312 755
Årsresultat etter minoritetsinteresser		10 800 462	6 312 755
Totalresultat		10 800 462	6 312 755



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		8 656 707	6 428 561
Avsatt til annen egenkapital		2 143 755	
Overført fra annen egenkapital			-115 806
Sum overføringer og disponeringer	4	10 800 462	6 312 755



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	217 465	130 505
Sum immaterielle eiendeler		217 465	130 505
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	398 102	698 003
Sum varige driftsmidler		398 102	698 003
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	19 738 320	
Sum finansielle anleggsmidler		19 738 320	
Sum anleggsmidler		20 353 888	828 509
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	2 642 244	1 457 577
Andre kortsiktige fordringer		534 388	441 203
Konsernfordringer	6	3 852 953	11 126 200
Sum fordringer		7 029 585	13 024 979
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	119 682	5 204 134
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		119 682	5 204 134
Sum omløpsmidler		7 149 267	18 229 113
SUM EIENDELER		27 503 155	19 057 622

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	4		
Overkurs	4		
Annen innskutt egenkapital	4		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	5 194 454	3 050 700
Udekket tap	4		
Sum opptjent egenkapital		5 194 454	3 050 700
Sum egenkapital		5 224 454	3 080 700
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		4 100 000	
Sum annen langsiktig gjeld		4 100 000	
Sum langsiktig gjeld		4 100 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	1 833 994	914 788
Betalbar skatt	3	723 000	
Skyldig offentlige avgifter		2 216 208	2 834 578
Kortsiktig konserngjeld	5	11 098 342	8 241 745
Annen kortsiktig gjeld	5	2 307 157	3 985 811
Sum kortsiktig gjeld		18 178 701	15 976 922
Sum gjeld		22 278 701	15 976 922
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 503 155	19 057 622



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 420826

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 880 407
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VAKTMESTER ANDERSEN AS
Forretningsadresse: Verkseier Furulunds vei 5
0668 OSLO

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, 05.06.2024



Organisasjonsnr: 911 880 407
VAKTMESTER ANDERSEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		58 439 782	46 810 545
Annen driftsinntekt		316 500	1 501 666
Sum inntekter		58 756 282	48 312 211
Kostnader			
Varekostnad		12 271 207	7 964 373
Lønnskostnad	1	21 792 931	23 613 021
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	390 611	507 377
Annen driftskostnad		10 576 126	8 288 925
Sum kostnader		45 030 876	40 373 695
Driftsresultat		13 725 406	7 938 516
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		237 252	158 524
Annen finansinntekt		69 205	2 912
Sum finansinntekter		306 457	161 436
Annen rentekostnad		14 306	6 667
Annen finanskostnad		139 420	
Sum finanskostnader		153 726	6 667
Netto finans		152 730	154 769
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	13 878 137	8 093 285
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 077 675	1 780 530
Årsresultat		10 800 462	6 312 755
Årsresultat etter minoritetsinteresser		10 800 462	6 312 755
Totalresultat		10 800 462	6 312 755
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		8 656 707	6 428 561
Avsatt til annen egenkapital		2 143 755	
Overført fra annen egenkapital			-115 806



Sum overføringer og disponeringer	4	10 800 462	6 312 755
--------------------------------------	---	------------	-----------



Organisasjonsnr: 911 880 407
VAKTMESTER ANDERSEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	217 465	130 505
Sum immaterielle eiendeler		217 465	130 505
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	2	398 102	698 003
Sum varige driftsmidler		398 102	698 003
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			
	5	19 738 320	
Sum finansielle anleggsmidler		19 738 320	
Sum anleggsmidler		20 353 888	828 509
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
	5	2 642 244	1 457 577
Andre kortsiktige fordringer			
		534 388	441 203
Konsernfordringer			
	6	3 852 953	11 126 200
Sum fordringer		7 029 585	13 024 979
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	6	119 682	5 204 134
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		119 682	5 204 134
Sum omløpsmidler		7 149 267	18 229 113
SUM EIENDELER		27 503 155	19 057 622
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	4		
Overkurs	4		



Annen innskutt egenkapital	4		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	5 194 454	3 050 700
Udekket tap	4		
Sum opptjent egenkapital		5 194 454	3 050 700
Sum egenkapital		5 224 454	3 080 700
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		4 100 000	
Sum annen langsiktig gjeld		4 100 000	
Sum langsiktig gjeld		4 100 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	1 833 994	914 788
Betalbar skatt	3	723 000	
Skyldig offentlige avgifter		2 216 208	2 834 578
Kortsiktig konserngjeld	5	11 098 342	8 241 745
Annen kortsiktig gjeld	5	2 307 157	3 985 811
Sum kortsiktig gjeld		18 178 701	15 976 922
Sum gjeld		22 278 701	15 976 922
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 503 155	19 057 622



Organisasjonsnr: 911 880 407
VAKTMESTER ANDERSEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
43.00

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 Vaktmester Andersen AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Vaktmester Andersen 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: 414B3-WE4EZ-X0VIT-PO8D5-ZPP24-AVDEK



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 06:04:05 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 414B3-WE4EZ-X0VIT-PO8D5-ZPP24-AVDEK

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

Vaktmester Andersen AS





Resultatregnskap Vaktmester Andersen AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		58 439 782	46 810 545
Annen driftsinntekt		316 500	1 501 666
Sum driftsinntekter		58 756 282	48 312 211
Varekostnad		12 271 207	7 964 373
Lønnskostnad	1	21 792 931	23 613 021
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	390 611	507 377
Annen driftskostnad		10 576 126	8 288 925
Sum driftskostnader		45 030 876	40 373 695
Driftsresultat		13 725 406	7 938 516
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		237 252	158 524
Annen finansinntekt		69 205	2 912
Annen rentekostnad		14 306	6 667
Annen finanskostnad		139 420	0
Resultat av finansposter		152 730	154 769
Resultat før skattekostnad		13 878 137	8 093 285
Skattekostnad på resultat	3	3 077 675	1 780 530
Årsresultat		10 800 462	6 312 755
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		8 656 707	6 428 561
Avsatt til annen egenkapital		2 143 755	0
Overført fra annen egenkapital		0	115 806
Sum overføringer	4	10 800 462	6 312 755





Balanse Vaktmester Andersen AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	3	217 465	130 505
Sum immaterielle eiendeler		217 465	130 505
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	398 102	698 003
Sum varige driftsmidler		398 102	698 003
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Lån til foretak i samme konsern	5	19 738 320	0
Sum finansielle anleggsmidler		19 738 320	0
Sum anleggsmidler		20 353 888	828 509
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	5	2 642 244	1 457 577
Andre kortsiktige fordringer		534 388	441 203
Konsernfordringer	6	3 852 953	11 126 200
Sum fordringer		7 029 585	13 024 979
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	119 682	5 204 134
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		119 682	5 204 134
Sum omløpsmidler		7 149 267	18 229 113
Sum eiendeler		27 503 155	19 057 622





Balanse Vaktmester Andersen AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	4	5 194 454	3 050 700
Sum opptjent egenkapital		5 194 454	3 050 700
Sum egenkapital		5 224 454	3 080 700
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Langsiktig konserngjeld		4 100 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		4 100 000	0
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	5	1 833 994	914 788
Betalbar skatt	3	723 000	0
Skyldig offentlige avgifter		2 216 208	2 834 578
Kortsiktig konserngjeld	5	11 098 342	8 241 745
Annen kortsiktig gjeld	5	2 307 157	3 985 811
Sum kortsiktig gjeld		18 178 701	15 976 922
Sum gjeld		22 278 701	15 976 922
Sum egenkapital og gjeld		27 503 155	19 057 622

Oslo, _____ 2024
Styret i Vaktmester Andersen AS

Tommy Fredriksen
styreleder

Thomas Holten Mysterud
styremedlem

Øystein Moe
styremedlem/daglig leder

Aleksandar Babic
styremedlem





Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Driftsinntekter

Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen. Med risiko menes eiendelens gevinst og tapspotensiale mens kontroll defineres som beslutnings- og råderett. Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Pensjoner

Premier til innskuddsbasert pensjonsordning organisert gjennom livsforsikringsselskap kostnadsføres den perioden innskuddet gjelder og inngår blant lønnskostnader i resultatregnskapet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.





Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	18 260 059	21 397 467
Arbeidsgiveravgift	2 797 528	3 084 343
Pensjonskostnader	432 737	339 964
Andre ytelser	302 607	-1 208 753
Sum	21 792 931	23 613 021

Sysselsatte årsverk	43	43
---------------------	----	----

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn/styrehonorar	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
Sum	0	0

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og foretaket har pensjonsordning som oppfyller kravene etter denne loven. Ordningen er klassifisert som lønnskostnad i regnskapet.

Daglig leder hever ikke lønn fra selskapet. Daglig leders lønn faktureres gjennom management fee. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Note 2 Varige driftsmidler

	Biler	Maskiner og anlegg	Kontor-maskiner	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2023	3 043 690	1 731 219	236 149	5 011 058
Tilgang	0	89 895	0	89 895
Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2023	3 043 690	1 821 114	236 149	5 100 953
Akkumulerte avskrivninger	2 903 593	1 606 322	192 937	4 702 851
Bokført verdi per 31.12.2023	140 097	214 792	43 212	398 102
Årets avskrivninger	201 174	170 307	19 130	390 611
Forventet økonomisk levetid	5 år	5 år	3-5 år	





Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	3 164 635	1 813 184
Endring i utsatt skattefordel	-86 960	-32 654
Skattekostnad ordinært resultat	3 077 675	1 780 530
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	13 878 137	8 093 285
Permanente forskjeller	111 296	35
Endring i midlertidige forskjeller	395 273	148 425
Avgitt konsernbidrag	-11 098 342	-8 241 745
Skattepliktig inntekt	3 286 364	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	3 164 635	1 813 184
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-2 441 635	-1 813 184
Sum betalbar skatt i balansen	723 000	0

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	-634 489	-543 202	91 287
Fordringer	-353 987	-50 000	303 987
Sum	-988 476	-593 202	395 273
Grunnlag for utsatt skattefordel	-988 476	-593 202	395 273
Utsatt skattefordel (22 %)	-217 465	-130 505	86 960

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.	30 000	3 050 700	3 080 700
Avgitt konsernbidrag	0	-8 656 707	-8 656 707
Årets resultat	0	10 800 462	10 800 462
Pr. 31.12.	30 000	5 194 454	5 224 454

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Fordringer		
Kundefordringer konsern	297 854	159 026
Konsernkonto	3 852 953	11 126 200
Lån til foretak i samme konsern	19 738 320	0
Sum	23 889 127	11 285 226
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	-4 100 000	0
Leverandørgjeld konsern	-238 740	-234 629
Konsernbidrag	-11 098 342	-8 241 745
Sum	-15 437 082	-8 476 374





Note 6 Bankinnskudd

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

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 31.12.2023.

Konsernkonto 3 852 953

Note 7 Antall aksjer, aksjeeiere m.m

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30 000	1	30 000

Selskapets aksjekapital eies av følgende aksjonærer:

Aksjonærer:	Antall aksjer	Eierandel
Sefbo AS	30 000	100 %
Sum	30 000	100 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

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.





Verifikasjon

Transaksjon 09222115557516130967

Dokument

Vaktmester Andersen AS 24.04.24

Hoveddokument

8 sider

Initiert på 2024-04-25 13:18:26 CEST (+0200) av André

Moldegård-Eriksen (AM)

Ferdigstilt den 2024-04-25 15:02:20 CEST (+0200)

Initiativtaker

André Moldegård-Eriksen (AM)

SEFBO AS

andre@sefbo.no

Underskriverne

Tommy Fredriksen (TF)

Tommy.fredriksen@phmgroup.no

Signert 2024-04-25 15:02:20 CEST (+0200)

Thomas Mysterud (TM)

Thomas.mysterud@phmgroup.no

Signert 2024-04-25 13:34:29 CEST (+0200)

Øystein Moe (ØM)

Oystein.moe@phmgroup.no

Signert 2024-04-25 13:32:45 CEST (+0200)

Aleksandar Babic (AB)

aleksandar@vaktmesterandersen.no

Signert 2024-04-25 13:29:45 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>

