Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	976 468 635
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	VAKTMESTERTJENESTER AGDER AS
Forretningsadresse:	Jomåsveien 82 4820 FROLAND

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:	Svein Kåre Mjølhus
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	04.05.2024

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, 13.03.2025

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		314 809	31 900
Annen driftsinntekt			997 600
Sum inntekter		**314 809**	**1 029 500**
Kostnader			
Varekostnad		3 069	-898
Lønnskostnad	1	282 787	89 561
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	10 000	
Annen driftskostnad	1	152 426	145 572
Sum kostnader		**448 282**	**234 235**
Driftsresultat		**-133 473**	**795 265**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		370	126
Sum finansinntekter		**370**	**126**
Annen rentekostnad		3	
Sum finanskostnader		**3**	
Netto finans		**368**	**126**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-133 105**	**795 391**
Skattekostnad på resultat	3	-29 283	174 986
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-103 822**	**620 405**
Årsresultat	4	**-103 822**	**620 405**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-103 822**	**620 405**
Totalresultat		**-103 822**	**620 405**
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		100 000	56 000

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Avsatt til annen egenkapital		-203 822	564 405
Sum overføringer og disponeringer		**-103 822**	**620 405**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	90 000	
Sum varige driftsmidler	2	**90 000**	
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		377 962	477 962
Sum finansielle anleggsmidler		**377 962**	**477 962**
Sum anleggsmidler		**467 962**	**477 962**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		10 357	11 613
Andre kortsiktige fordringer		8 699	80 085
Sum fordringer		**19 056**	**91 698**
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		1 150	1 150
Sum investeringer		**1 150**	**1 150**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		95 799	191 170
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**95 799**	**191 170**
Sum omløpsmidler		**116 005**	**284 018**
SUM EIENDELER		**583 967**	**761 981**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		416 598	620 421
Sum opptjent egenkapital		**416 598**	**620 421**
Sum egenkapital	4	**446 598**	**650 421**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	84 165	113 448
Sum avsetninger for forpliktelser		**84 165**	**113 448**
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		**84 165**	**113 448**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		735	
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		15 571	-1 888
Annen kortsiktig gjeld		36 899	
Sum kortsiktig gjeld		**53 204**	**-1 888**
Sum gjeld		**137 369**	**111 560**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**583 967**	**761 981**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2024 402300

Enheten

Organisasjonsnummer:	976 468 635
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	VAKTMESTERTJENESTER AGDER AS
Forretningsadresse:	Jomåsveien 82 4820 FROLAND

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:	Svein Kåre Mjølhus
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	04.05.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres:	Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører:	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, 08.05.2024

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: 976 468 635
VAKTMESTERTJENESTER AGDER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		314 809	31 900
Annen driftsinntekt			997 600
Sum inntekter		**314 809**	**1 029 500**
Kostnader			
Varekostnad		3 069	-898
Lønnskostnad	1	282 787	89 561
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	10 000	
Annen driftskostnad	1	152 426	145 572
Sum kostnader		**448 282**	**234 235**
Driftsresultat		**-133 473**	**795 265**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		370	126
Sum finansinntekter		**370**	**126**
Annen rentekostnad		3	
Sum finanskostnader		**3**	
Netto finans		**368**	**126**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-133 105**	**795 391**
Skattekostnad på resultat	3	-29 283	174 986
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-103 822**	**620 405**
Årsresultat	**4**	**-103 822**	**620 405**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-103 822**	**620 405**
Totalresultat		**-103 822**	**620 405**
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		100 000	56 000
Avsatt til annen egenkapital		-203 822	564 405
Sum overføringer og disponeringer		**-103 822**	**620 405**

Organisasjonsnr: 976 468 635
VAKTMESTERTJENESTER AGDER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	90 000	
Sum varige driftsmidler	**2**	**90 000**	
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		377 962	477 962
Sum finansielle anleggsmidler		**377 962**	**477 962**
Sum anleggsmidler		**467 962**	**477 962**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		10 357	11 613
Andre kortsiktige fordringer		8 699	80 085
Sum fordringer		**19 056**	**91 698**
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		1 150	1 150
Sum investeringer		**1 150**	**1 150**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		95 799	191 170
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**95 799**	**191 170**
Sum omløpsmidler		**116 005**	**284 018**
SUM EIENDELER		**583 967**	**761 981**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			

Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		416 598	620 421
Sum opptjent egenkapital		**416 598**	**620 421**
Sum egenkapital	**4**	**446 598**	**650 421**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	84 165	113 448
Sum avsetninger for forpliktelser		**84 165**	**113 448**
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		**84 165**	**113 448**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		735	
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		15 571	-1 888
Annen kortsiktig gjeld		36 899	
Sum kortsiktig gjeld		**53 204**	**-1 888**
Sum gjeld		**137 369**	**111 560**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**583 967**	**761 981**

Organisasjonsnr: 976 468 635
VAKTMESTERTJENESTER AGDER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

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.

Årsregnskap 2023
Vaktmestertjenester Agder AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 976 468 635

RESULTATREGNSKAP

VAKTMESTERTJENESTER AGDER AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		314 809	31 900
Annen driftsinntekt		0	997 600
Sum driftsinntekter		**314 809**	**1 029 500**
Varekostnad		3 069	-898
Lønnskostnad	1	282 787	89 561
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	10 000	0
Annen driftskostnad	1	152 426	145 572
Sum driftskostnader		**448 282**	**234 235**
Driftsresultat		**-133 473**	**795 265**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		370	126
Annen rentekostnad		3	0
Resultat av finansposter		**368**	**126**
Resultat før skattekostnad		-133 105	795 391
Skattekostnad på resultat	3	-29 283	174 986
Resultat		**-103 822**	**620 405**
Årsresultat	**4**	**-103 822**	**620 405**
OVERFØRINGER			
Tilleggsutbytte		100 000	56 000
Avsatt til annen egenkapital		-203 822	564 405
Sum overføringer		**-103 822**	**620 405**

BALANSE

VAKTMESTERTJENESTER AGDER AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	90 000	0
Sum varige driftsmidler	**2**	**90 000**	**0**
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		377 962	477 962
Sum finansielle anleggsmidler		**377 962**	**477 962**
Sum anleggsmidler		**467 962**	**477 962**
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		10 357	11 613
Andre kortsiktige fordringer		8 699	80 085
Sum fordringer		**19 056**	**91 698**
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer		1 150	1 150
Sum investeringer		**1 150**	**1 150**
Bankinnskudd, kontanter o.l.		95 799	191 170
Sum omløpsmidler		**116 005**	**284 018**
Sum eiendeler		**583 967**	**761 981**

BALANSE

VAKTMESTERTJENESTER AGDER AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		416 598	620 421
Sum opptjent egenkapital		**416 598**	**620 421**
Sum egenkapital	**4**	**446 598**	**650 421**
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	**3**	**84 165**	**113 448**
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		735	0
Skyldig offentlige avgifter		15 571	-1 888
Annen kortsiktig gjeld		36 899	0
Sum kortsiktig gjeld		**53 204**	**-1 888**
Sum gjeld		**137 369**	**111 560**
Sum egenkapital og gjeld		**583 967**	**761 981**

Froland, 03.05.2024
Styret i Vaktmestertjenester Agder AS

Svein Kåre Mjølhus
styreleder/daglig leder

Inger Anita Mjølhus
styremedlem

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. .

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

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	243 459	71 283
Arbeidsgiveravgift	34 328	10 305
Pensjonskostnader	0	7 973
Andre personalkostnader	5 000	0
Sum	**282 787**	**89 561**

Selskapet har i 2023 sysselsatt 1 årsverk.

Note 2 Anleggsmidler

	Transportmidl.	Sum
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	100 000	100 000
= **Anskaffelseskost 31.12.23**	**100 000**	**100 000**
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	10 000	10 000
= **Bokført verdi 31.12.23**	**90 000**	**90 000**
Årets ordinære avskrivninger	10 000	10 000
Økonomisk levetid	5 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-29 283	174 986
Skattekostnad ordinært resultat	**-29 283**	**174 986**
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-133 105	795 391
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	169 933	-861 097
Anvendelse av fremførbart underskudd	-36 828	0
Skattepliktig inntekt	**0**	**-65 707**
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	**0**	**0**

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	290 048	347 982	57 933
Gevinst – og tapskonto	448 000	560 000	112 000
Sum	**738 048**	**907 982**	**169 933**
Akkumulert fremførbart underskudd	-355 481	-392 310	-36 828
Grunnlag for utsatt skatt	**382 567**	**515 672**	**133 105**
Utsatt skatt (22 %)	**84 165**	**113 448**	**29 283**

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	30 000	620 421	650 421
Pr 01.01.2023	**30 000**	**620 421**	**650 421**
Årets resultat		-103 822	-103 822
Tilleggsutbytte		-100 000	-100 000
Pr 31.12.2023	**30 000**	**416 599**	**446 599**

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I VAKTMESTERTJENESTER AGDER AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	150	200,0	30 000
Sum	**150**		**30 000**

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Svein Kåre Mjølhus	150	100,0	100,0

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Svein Kåre Mjølhus	styreleder/daglig leder	150
Totalt antall aksjer		**150**