



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 913 524
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VAKTMESTERDRIFT AS
Forretningsadresse: Tvetenveien 170
0671 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Tom Riise
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.03.2021

Grunnlag for avgivelse

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

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 09.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 006 803	7 924 708
Annen driftsinntekt		289 529	490
Sum inntekter		9 296 332	7 925 198
Kostnader			
Varekostnad		1 649 878	1 705 682
Lønnskostnad	1	4 028 754	4 087 625
Avskrivning på varige driftsmidler	2	174 894	76 880
Annen driftskostnad	1	1 704 324	1 678 687
Sum kostnader		7 557 850	7 548 874
Driftsresultat		1 738 482	376 323
Finansinntekter og finanskostnader			
Innt. på inv. annet foretak i samme konsern	4	264 000	297 000
Annen renteinntekt		624	888
Sum finansinntekter		264 624	297 888
Annen rentekostnad		8 245	12 025
Annen finanskostnad		7 078	9 251
Sum finanskostnader		15 322	21 276
Netto finans		249 301	276 612
Ordinært resultat før skattekostnad		1 987 783	652 935
Skattekostnad på ordinært resultat	3	381 476	80 571
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 606 307	572 364
Årsresultat		1 606 307	572 364
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 606 307	572 364
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 080 000	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer annen egenkapital		526 307	572 364
Sum overføringer og disponeringer		1 606 307	572 364



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		42 961
Sum immaterielle eiendeler			42 961
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 356 877	192 799
Sum varige driftsmidler		1 356 877	192 799
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	1 271 384	1 271 384
Sum finansielle anleggsmidler		1 271 384	1 271 384
Sum anleggsmidler		2 628 262	1 507 144
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 214 662	681 287
Andre fordringer		77 433	99 733
Konsernfordringer	4	264 000	297 000
Sum fordringer		1 556 095	1 078 020
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 459 100	1 098 459
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 459 100	1 098 459
Sum omløpsmidler		3 015 195	2 176 479
SUM EIENDELER		5 643 457	3 683 622

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	2 283 147	1 756 839
Sum opptjent egenkapital		2 283 147	1 756 839
Sum egenkapital		2 403 147	1 876 839
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	78 024	
Sum avsetninger for forpliktelser		78 024	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		278 953	
Øvrig langsiktig gjeld	8	109 559	422 059
Sum annen langsiktig gjeld		388 512	422 059
Sum langsiktig gjeld		466 536	422 059
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		230 461	216 249
Betalbar skatt	3	260 491	79 376
Skyldig offentlige avgifter		691 102	594 224
Utbytte		1 080 000	
Annen kortsiktig gjeld		511 720	494 874
Sum kortsiktig gjeld		2 773 774	1 384 724
Sum gjeld		3 240 310	1 806 783
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 643 457	3 683 622



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 183956

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 913 524
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VAKTMESTERDRIFT AS
Forretningsadresse: Tvetenveien 170
0671 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Tom Riise
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.03.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

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

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 10.04.2021

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: firmapost@breg.no Internett: www.breg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 984 913 524
VAKTMESTERDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 006 803	7 924 708
Annen driftsinntekt		289 529	490
Sum inntekter		9 296 332	7 925 198
Kostnader			
Varekostnad		1 649 878	1 705 682
Lønnskostnad	1	4 028 754	4 087 625
Avskrivning på varige driftsmidler	2	174 894	76 880
Annen driftskostnad	1	1 704 324	1 678 687
Sum kostnader		7 557 850	7 548 874
Driftsresultat		1 738 482	376 323
Finansinntekter og finanskostnader			
Innt. på inv. annet foretak i samme konsern	4	264 000	297 000
Annen renteinntekt		624	888
Sum finansinntekter		264 624	297 888
Annen rentekostnad		8 245	12 025
Annen finanskostnad		7 078	9 251
Sum finanskostnader		15 322	21 276
Netto finans		249 301	276 612
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	381 476	80 571
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 606 307	572 364
Årsresultat		1 606 307	572 364
Årsresultat etter minoritetsinteressier		1 606 307	572 364
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 080 000	
Overføringer annen egenkapital		526 307	572 364
Sum overføringer og disponeringer		1 606 307	572 364



Organisasjonensnr: 984 913 524
VAKTMESTERDRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler
Utsatt skattefordel 3 42 961
Sum immaterielle eiendeler 42 961

Varige driftsmidler
Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontorm. 2 1 356 877 192 799
Sum varige driftsmidler 1 356 877 192 799

Finansielle anleggsmidler
Investering i datterselskap 4 1 271 384 1 271 384
Sum finansielle
anleggsmidler 1 271 384 1 271 384

Sum anleggsmidler 2 628 262 1 507 144

Omløpsmidler Varer

Fordringer
Kundefordringer 1 214 662 681 287
Andre fordringer 77 433 99 733
Konsernfordringer 4 264 000 297 000
Sum fordringer 1 556 095 1 078 020

Bankinnskudd, kontanter
og lignende
Bankinnskudd, kontanter o.
l. 5 1 459 100 1 098 459
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 1 459 100 1 098 459

Sum omløpsmidler 3 015 195 2 176 479

SUM EIENDELER 5 643 457 3 683 622

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital
Selskapskapital 6,7 120 000 120 000
Sum innskutt egenkapital 120 000 120 000

Opptjent egenkapital
Annen egenkapital 7 2 283 147 1 756 839



Sum opptjent egenkapital		2 283 147	1 756 839
Sum egenkapital		2 403 147	1 876 839
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	78 024	
Sum avsetninger for forpliktelse		78 024	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		278 953	
Øvrig langsiktig gjeld	8	109 559	422 059
Sum annen langsiktig gjeld		388 512	422 059
Sum langsiktig gjeld		466 536	422 059
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		230 461	216 249
Betalbar skatt	3	260 491	79 376
Skyldig offentlige avgifter		691 102	594 224
Utbytte		1 080 000	
Annen kortsiktig gjeld		511 720	494 874
Sum kortsiktig gjeld		2 773 774	1 384 724
Sum gjeld		3 240 310	1 806 783
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 643 457	3 683 622



Organisasjonnr: 984 913 524
VAKTMESTERDRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	120.00	1000.00	120000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Tom Riise	80.00	66.67%	Ordinære aksjer
Marianne Gossner	40.00	33.33%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	120.00	100.00%	

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	851507.00		49136.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
7.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
------------------------	------------------	--------------------	--------------------	-----------------



Total Partner AS	64.70%	64.70%	335379.00	444863.00
------------------	--------	--------	-----------	-----------



Vaktmesterdrift AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer:

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 etterhvert som de leveres.

Omløpsmidler/kortsiktig gjeld

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.

Anleggsmidler/langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

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

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.



Vaktmesterdrift AS

Noter 2020

Note 1 - Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader består av følgende poster:	2020	2019
Lønninger	3 447 599	3 464 372
Folketrygdavgift	487 986	518 312
Andre lønns- og personalkostnader	93 168	104 941
Sum lønnskostnader	4 028 754	4 087 625

Selskapet har sysselsatt 7 årsverk i regnskapsåret.

Selskapet er pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon for sine ansatte og selskapet har dette ifølge lov.

Godtgjørelser 2020:

Lønn og annen godtgjørelse daglig leder	900 643
Godtgjørelse til styret	65 000
Revisor - lovpålagt revisjon (ekskl. mva)	25 000
Revisor - annen bistand	0

Note 2 - Varige driftsmidler

	Kjøpt kunde- portefølje	Mask., biler og inventar	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	75 000	1 828 005	1 903 005
+ Tilgang	0	1 338 973	1 338 973
- Avgang	0	-605 490	-605 490
Anskaffelseskost pr. 31/12	75 000	2 561 488	2 636 488
Akk. av/nedskr. pr 1/1	61 250	1 648 957	1 710 207
+ Ordinære avskrivninger	13 750	161 144	174 894
- Tilbakeført avskrivning	0	-605 490	-605 490
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	75 000	1 204 611	1 279 611
Balanseført verdi pr 31/12	0	1 356 877	1 356 877
Prosentatsats for ord.avskr	20%	20-33%	

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 987 783
+ Permanente og andre forskjeller	-252 806



Vaktmesterdrift AS

Noter 2020

+ Endring i midlertidige forskjeller	-550 927
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	1 184 050
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	0
= Inntekt	1 184 050

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	260 491
= Sum betalbar skatt	260 491
+ Endring utsatt skatt (bokført)	78 024
+ Endring utsatt skattefordel (bokført)	42 961
= Ordinær skattekostnad	381 476
Skattesats 31.12	22

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
Driftsmidler	346 738	-179 591
Avsetning tap kundefordringer	0	-24 598
Inntektsført avsatt utbytte datterselskap	7 920	8 910
= Grunnlag utsatt skatt/skattefordel (-)	354 658	-195 279
Utsatt skatt/skattefordel (-)	78 024	-42 961

Note 4 - Investeringer i datterselskap

Selskapet har aksjer i følgende datterselskap:

Selskap	Forretn. kontor	Eierandel/ stemmerett	Årsresultat	Balanseført EK 31.12.
Total Partner AS	Oslo	64,7%	444 863	335 379

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap for morselskapet Vaktmesterdrift AS. Investeringen er regnskapsført etter kostmetoden.

Andel avsatt utbytte for 2020 i Total Partner AS, er inntektsført med kr 264 000 i 2020.

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd (skattetrekkskonto) utgjør pr 31.12.2020 kr 146 191. Skyldig skattetrekk pr 31.12.2020 er kr 146 191.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital består av 120 aksjer pålydende kr 1 000.

Total aksjekapital er kr 120 000.



Vaktmesterdrift AS

Noter 2020

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel	Stilling i selskapet
Tom Riise	80	66,67%	Daglig leder/styremedl
Marianne Gossner	40	33,33%	Styrets leder

Note 7 - Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr 1.1.	120 000	1 756 839	1 876 839
Årets resultat		1 606 307	1 606 307
Avsatt ordinært utbytte		-1 080 000	-1 080 000
Pr 31.12.	120 000	2 283 147	2 403 147

Note 8 - Øvrig langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld består av:

- Selgerkreditt ved kjøp av aksjer Totalpartner AS, restlån pr 31.12.20 kr 109 559.
Lånets løpetid er 4 år, og det belastes renter med 2,0%.



INSIGNIS

Til generalforsamlingen i Vaktmesterdrift AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Vaktmesterdrift AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på NOK 1 606 307. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis 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 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 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 avvirket.

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 lov, 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 årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til revisorforeningen.no/revisjonsberetninger.

INSIGNIS AS

Besøksadresse: Sandakerveien 138, 0484 Oslo
Postadresse: Postboks 4618, Nydalen, 0421 Oslo
Org.nr. 917 835 810 MVA, Foretaksregisteret

www.insignis.no



INSIGNIS

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000

«Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov, og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 29 mars 2021

Insignis AS

Henning Nilsen

statsautorisert revisor