



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 997 103 440  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VAKTMESTERCOMPAGNIET AS  
Forretningsadresse: Nordbergveien 42  
0875 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### 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: Simon Flodin  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.02.2021

### 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, 03.08.2022



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 534 386	3 993 920
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 534 386</b>	<b>3 993 920</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		869 967	1 213 076
Lønnskostnad	1	1 124 476	1 318 836
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	21 919	26 524
Annen driftskostnad	1	884 119	1 059 295
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 900 481</b>	<b>3 617 731</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>633 905</b>	<b>376 189</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		67	121
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>67</b>	<b>121</b>
Annen rentekostnad		8 381	8 913
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>8 381</b>	<b>8 913</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-8 314</b>	<b>-8 792</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>625 591</b>	<b>367 398</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	137 673	81 034
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>487 918</b>	<b>286 364</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>487 918</b>	<b>286 364</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>487 918</b>	<b>286 364</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>487 918</b>	<b>286 364</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte	5	151 820	700 000
Avsatt til annen egenkapital		336 098	



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Overført fra annen egenkapital			-413 636
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>487 918</b>	<b>286 364</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Konsesjoner, patenter o.l.	7	200 000	
Utsatt skattefordel	3		
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>200 000</b>	
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	7	390 408	169 108
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7		3 219
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>390 408</b>	<b>172 327</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	6	-796 561	-187 642
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>-796 561</b>	<b>-187 642</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>-206 153</b>	<b>-15 315</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		2 400 367	1 576 361
Andre kortsiktige fordringer	6	441 176	237 466
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 841 542</b>	<b>1 813 827</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	393 716	189 969
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>393 716</b>	<b>189 969</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 235 258</b>	<b>2 003 797</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 029 106</b>	<b>1 988 482</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4, 5	100 000	100 000
Overkurs	5	10 000	10 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>110 000</b>	<b>110 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	1 285 714	949 616
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 285 714</b>	<b>949 616</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>1 395 714</b>	<b>1 059 616</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3	26 627	26 632
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>26 627</b>	<b>26 632</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		106 270	139 625
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>106 270</b>	<b>139 625</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>132 897</b>	<b>166 257</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		791 908	192 065
Betalbar skatt	3	137 678	81 302
Skyldig offentlige avgifter		356 572	257 560
Annen kortsiktig gjeld		214 337	231 682
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 500 495</b>	<b>762 609</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 633 391</b>	<b>928 866</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 029 106</b>	<b>1 988 482</b>



# Årsregnskap 2020

## Vaktmestercompagniet AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet



Org.nr.: 997 103 440



## RESULTATREGNSKAP

### VAKTMESTERCOMPAGNIET AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		3 534 386	3 993 920
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>3 534 386</b>	<b>3 993 920</b>
Varekostnad		869 967	1 213 076
Lønnskostnad	1	1 124 476	1 318 836
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	21 919	26 524
Annen driftskostnad	1	884 119	1 059 295
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>2 900 481</b>	<b>3 617 731</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>633 905</b>	<b>376 189</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		67	121
Annen rentekostnad		8 381	8 913
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-8 314</b>	<b>-8 792</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		625 591	367 398
Skattekostnad på ordinært resultat	3	137 673	81 034
<b>Ordinært resultat</b>		<b>487 918</b>	<b>286 364</b>
<b>Årsresultat</b>	<b>5</b>	<b>487 918</b>	<b>286 364</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til utbytte	5	151 820	0
Tilleggsutbytte		0	700 000
Avsatt til annen egenkapital		336 098	0
Overført fra annen egenkapital		0	413 636
<b>Sum overføringer</b>		<b>487 918</b>	<b>286 364</b>



## BALANSE

### VAKTMESTERCOMPAGNIET AS

EIENDELER	Note	2020	2019
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
Konsesjoner, patenter o.l.	7	200 000	0
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>200 000</b>	<b>0</b>
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Maskiner og anlegg	7	390 408	169 108
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7	0	3 219
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>390 408</b>	<b>172 327</b>
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
Lån til foretak i samme konsern	6	-796 561	-187 642
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>-796 561</b>	<b>-187 642</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>-206 153</b>	<b>-15 315</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer		2 400 367	1 576 361
Andre kortsiktige fordringer	6	441 176	237 466
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 841 542</b>	<b>1 813 827</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	393 716	189 969
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 235 258</b>	<b>2 003 797</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>3 029 106</b>	<b>1 988 482</b>



### BALANSE

#### VAKTMESTERCOMPAGNIET AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	4, 5	100 000	100 000
Overkurs	5	10 000	10 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>110 000</b>	<b>110 000</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital	5	1 285 714	949 616
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 285 714</b>	<b>949 616</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>1 395 714</b>	<b>1 059 616</b>
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSE</b>			
Utsatt skatt	3	26 627	26 632
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>26 627</b>	<b>26 632</b>
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		106 270	139 625
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>106 270</b>	<b>139 625</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		791 908	192 065
Betalbar skatt	3	137 678	81 302
Skyldig offentlige avgifter		356 572	257 560
Annen kortsiktig gjeld		214 337	231 682
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 500 495</b>	<b>762 609</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 633 391</b>	<b>928 866</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>3 029 106</b>	<b>1 988 482</b>

23.02.2021

Styret i Vaktmestercompagniet AS

Simon Flodin  
styreleder

Thomas Flodin  
styremedlem

Maria Woggon  
styremedlem



**Vaktmestercompagniet AS**

**997 103 440**

**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. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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.



## Vaktmestercompagniet AS

997 103 440

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	984 080	1 155 636
Arbeidsgiveravgift	138 755	162 945
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	1 640	256
<b>Sum</b>	<b>1 124 476</b>	<b>1 318 836</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 3

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	0	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

### Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

### Revisor

Selskapet har fravalgt revisor og har ikke hatt kostnader til revisjon i regnskapsåret.

## Note 2 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 27 268.



**Vaktmestercompagniet AS**

**997 103 440**

Note 3 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	137 678	81 302
Endring i utsatt skatt	-5	-268
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>137 673</b>	<b>81 034</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	625 591	367 398
Permanente forskjeller	194	942
Endring i midlertidige forskjeller	23	1 216
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>625 808</b>	<b>369 556</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	137 678	81 302
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>137 678</b>	<b>81 302</b>

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

	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	9 761	-18 035	-27 796
Gevinst – og tapskonto	111 272	139 091	27 819
<b>Sum</b>	<b>121 033</b>	<b>121 056</b>	<b>23</b>
<b>Grunnlag for utsatt skatt</b>	<b>121 033</b>	<b>121 056</b>	<b>23</b>
<b>Utsatt skatt (22 %)</b>	<b>26 627</b>	<b>26 632</b>	<b>5</b>



**Vaktmestercompagniet AS**

**997 103 440**

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Vaktmestercompagniet AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,0	100 000
<b>Sum</b>	<b>1 000</b>		<b>100 000</b>

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Simon Flodin	1 000	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Simon Flodin	styreleder	1 000
<b>Totalt antall aksjer</b>		<b>1 000</b>

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	100 000	10 000	949 616	1 059 616
<b>Pr 01.01.2020</b>	<b>100 000</b>	<b>10 000</b>	<b>949 616</b>	<b>1 059 616</b>
Årets resultat			487 918	487 918
Utbytte			-151 820	-151 820
<b>Pr 31.12.2020</b>	<b>100 000</b>	<b>10 000</b>	<b>1 285 714</b>	<b>1 395 714</b>

Note 6 Lån og sikkerhetsstillelse til nærstående parter

	2020	2019
Fordringer på personlige eiere, styremedlemmer mv.	200 000	49 003
Fordring på tilknyttet selskap	0	0
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Gjeld til personlige eiere, styremedlemmer mv.	0	0
<b>Vaktmestercompagniet AS</b>		<b>Side 8</b>



**Vaktmestercompagniet AS**

**997 103 440**

Gjeld til tilknyttet selskap

-796 561

-187 642



**Vaktmestercompagniet AS**

**997 103 440**

Note 7 Anleggsmidler

	<b>Goodwill</b>	<b>Maskiner og anlegg</b>	<b>Sum</b>
Anskaffelseskost pr. 01.01.20		211 091	211 091
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	200 000	240 000	440 000
= <b>Anskaffelseskost 31.12.20</b>	<b>200 000</b>	<b>451 091</b>	<b>651 091</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20		60 683	60 683
= <b>Bokført verdi 31.12.20</b>	<b>200 000</b>	<b>390 408</b>	<b>590 408</b>
Årets ordinære avskrivninger		21 919	21 919
Økonomisk levetid	5 år	5-10 år	