



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 887 658 072
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SDV KLIMA AS
Forretningsadresse: Sofiemyrveien 6B
1412 SOFIEMYR

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: Trygve Skjerven
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.02.2024

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, 11.02.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|---------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 17 880 787 | 17 354 313 |
| Sum inntekter | | 17 880 787 | 17 354 313 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 9 175 143 | 9 428 362 |
| Lønnskostnad | 2, 3 | 5 899 169 | 4 675 838 |
| Avskrivning | 4 | 71 727 | 50 794 |
| Annen driftskostnad | 2, 5, 6 | 1 512 364 | 1 732 910 |
| Sum kostnader | | 16 658 404 | 15 887 904 |
| Driftsresultat | | 1 222 384 | 1 466 409 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 14 150 | 161 |
| Sum finansinntekter | | 14 150 | 161 |
| Annen finanskostnad | | 8 217 | 6 595 |
| Sum finanskostnader | | 8 217 | 6 595 |
| Netto finans | | 5 933 | -6 435 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 228 317 | 1 459 974 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | 269 765 | 321 551 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 958 552 | 1 138 423 |
| Årsresultat | 8 | 958 552 | 1 138 423 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 8 | 958 552 | 1 138 423 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 958 552 | 1 138 423 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|--------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 4 | 44 941 | 69 474 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | 4 | 48 972 | 69 666 |
| Sum varige driftsmidler | | 93 913 | 139 140 |
| Sum anleggsmidler | | 93 913 | 139 140 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 6, 11 | 3 138 489 | 2 644 628 |
| Andre fordringer | 11, 11 | 262 645 | 311 972 |
| Sum fordringer | | 3 401 134 | 2 956 600 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | 6, 9 | 2 543 525 | 2 270 010 |
| Sum omløpsmidler | | 5 944 659 | 5 226 610 |
| SUM EIENDELER | | 6 038 572 | 5 365 750 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 8, 10 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 8 | 2 503 092 | 1 544 540 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Sum opptjent egenkapital | | 2 503 092 | 1 544 540 |
| Sum egenkapital | | 2 603 092 | 1 644 540 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 7 | 289 626 | 30 723 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 289 626 | 30 723 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 289 626 | 30 723 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 11 | 1 425 782 | 1 175 299 |
| Betalbar skatt | 7 | 10 862 | 420 075 |
| Skyldige offentlige avgifter | 9 | 888 412 | 823 771 |
| Annen kortsiktig gjeld | 11, 11 | 820 798 | 1 271 341 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 145 854 | 3 690 487 |
| Sum gjeld | | 3 435 480 | 3 721 210 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 6 038 572 | 5 365 750 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 317662

Enheten

Organisasjonsnummer: 887 658 072
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SDV KLIMA AS
Forretningsadresse: Sofiemyrveien 6F
1412 SOFIEMYR

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: Trygve Skjerven
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.02.2024

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, 06.03.2024



Organisasjonsnr: 887 658 072
SDV KLIMA AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|---------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 17 880 787 | 17 354 313 |
| Sum inntekter | | 17 880 787 | 17 354 313 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 9 175 143 | 9 428 362 |
| Lønnskostnad | 2, 3 | 5 899 169 | 4 675 838 |
| Avskrivning | 4 | 71 727 | 50 794 |
| Annen driftskostnad | 2, 5, 6 | 1 512 364 | 1 732 910 |
| Sum kostnader | | 16 658 404 | 15 887 904 |
| Driftsresultat | | 1 222 384 | 1 466 409 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 14 150 | 161 |
| Sum finansinntekter | | 14 150 | 161 |
| Annen finanskostnad | | 8 217 | 6 595 |
| Sum finanskostnader | | 8 217 | 6 595 |
| Netto finans | | 5 933 | -6 435 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | 269 765 | 321 551 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 958 552 | 1 138 423 |
| Årsresultat | 8 | 958 552 | 1 138 423 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 8 | 958 552 | 1 138 423 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 958 552 | 1 138 423 |



Organisasjonsnr: 887 658 072
SDV KLIMA AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom 4 | | | |
| | | 44 941 | 69 474 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol 4 | | | |
| | | 48 972 | 69 666 |
| | | 93 913 | 139 140 |
| Sum varige driftsmidler | | | |
| | | | |
| | | 93 913 | 139 140 |
| Sum anleggsmidler | | | |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer 6, 11 | | | |
| | | 3 138 489 | 2 644 628 |
| Andre fordringer 11, 11 | | | |
| | | 262 645 | 311 972 |
| | | 3 401 134 | 2 956 600 |
| Sum fordringer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 6, 9 | | | |
| | | 2 543 525 | 2 270 010 |
| Sum omløpsmidler | | | |
| | | 5 944 659 | 5 226 610 |
| SUM EIENDELER | | | |
| | | 6 038 572 | 5 365 750 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital 8, 10 | | | |
| | | 100 000 | 100 000 |
| | | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital 8 | | | |
| | | 2 503 092 | 1 544 540 |
| | | 2 503 092 | 1 544 540 |
| Sum opptjent egenkapital | | | |
| | | | |
| | | 2 603 092 | 1 644 540 |
| Sum egenkapital | | | |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt 7 | | | |
| | | 289 626 | 30 723 |
| | | 289 626 | 30 723 |
| Sum avsetninger for forpliktelseser | | | |



| | | | |
|---------------------------------|--------|------------------|------------------|
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 289 626 | 30 723 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 11 | 1 425 782 | 1 175 299 |
| Betalbar skatt | 7 | 10 862 | 420 075 |
| Skyldige offentlige avgifter | 9 | 888 412 | 823 771 |
| Annen kortsiktig gjeld | 11, 11 | 820 798 | 1 271 341 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 145 854 | 3 690 487 |
| Sum gjeld | | 3 435 480 | 3 721 210 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 6 038 572 | 5 365 750 |



Organisasjonsnr: 887 658 072
SDV KLIMA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
10

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 1000000.00 | 0.10 | 100000.00 |
| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
| Morten Dahle Holding AS | 380000.00 | 38.00% | Ordinære aksjer |
| Trygve Skjerven | 249200.00 | 24.92% | Ordinære aksjer |
| Hans Petter Alnes | 123600.00 | 12.36% | Ordinære aksjer |
| Ronny Andersen | 123600.00 | 12.36% | Ordinære aksjer |
| Hilde Karin Myklebust Berg | 123600.00 | 12.36% | Ordinære aksjer |
| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> | |
| | 1000000.00 | 100.00% | |

1) Morten Dahle Holding AS eies 100% av Morten Dahle, styremedlem

Note
2

Lønn og ytelser

| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 4125838.00 | 3513438.00 |
| <u>Arbeidsqiveravgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 750164.00 | 614047.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 347376.00 | 272999.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 675791.00 | 275354.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 5899169.00 | 4675838.00 |

Note



Ytelser til revisjon

| | | |
|-------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Revisjon</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 53538.00 | 51570.00 |
| <u>Andre tjenester</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 9250.00 | 9625.00 |
| <u>Sum godtgjørelse til revisor</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 62788.00 | 61195.00 |

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
6.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Foretaksregistret 958 246 595 MVA

Til generalforsamlingen i SDV Klima AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert SDV Klima AS' (Selskapets) årsregnskap som består av balanseoppstilling per 31. desember 2023, resultatregnskap og oppstilling over endringer i egenkapital for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til regnskapet, 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 det resultatet for det avsluttende 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter styrets årsberetning. Vår uttalelse om revisjon av regnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer derfor ikke styrets årsberetning.

Ansvar til ledelsen og de som har overordnet ansvar for styring og kontroll for regnskapet

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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskap

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 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 <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Besøksadr. Storåsveien 5A, 1169 Oslo. Epost post@nordstrandrevisjon.no



Oslo, 28. februar 2024
Nordstrand Revisjon AS

Eva Sun
statsautorisert revisor



SDV Klima AS

Org.nr: 887 658 072

Årsrapport for 2023

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap

- Balanse

- Noter

Revisjonsberetning

Side 1

R.A.



SDV Klima AS

Org.nr: 887 658 072

Årsberetning 2023

SDV Klima AS

Adresse: Sofiemyrveien 6f, 1412 SOFIEMYR

Org.nr: 887658072 MVA

Virksomhetens art

SDV Klima AS driver med service og tjenester forbundet med klimaanlegg. Selskapet har forretningslokale i Oppegård og med avdelingskontor både i Hvamstubbyen i Skjetten og Sofiemyrveien i Kolbotn.

Utvikling i resultat og stilling

Omsetningen er i 2023 kr 17 880 787 som er en oppgang på 3.03 % fra i fjor. Årsresultatet ble redusert med 15.8 % til kr 958 552. Totalkapitalen var ved utgangen av året kr 6 038 572, sammenlignet med kr 5 365 750 året før. Egenkapitalandelen pr. 31. desember var 43.1 % sammenlignet med 30.6 % pr. 31. desember fjor.

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettviseende bilde over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet og stilling.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede.

Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet som tilfredsstillende, og har ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i 2023. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2023. Samlet sykefravær har vært minimal.

Likestilling

Selskapet har i 2023 sysselsatt totalt 6 ansatte, og styret har hatt 3 medlemmer. Fordelingen blant de ansatte har vært 1 kvinne og 5 menn, mens blant styremedlemmene har det kun vært menn. Styret jobber med å få økt kvinneandelen så langt det la seg gjennomføres.

Det er tegnet ansvarsforsikring for styret.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljø og selskapet følger de retningslinjene knyttet til kildesortering.

Resultatdisponering

Overskuddet i SDV Klima AS på kr 958 552,- foreslås disponert som følger:

| | | |
|------------------------------|----|-----------|
| Overføring annen egenkapital | kr | 958 552,- |
|------------------------------|----|-----------|

Sofiemyr, 28. februar 2024

Styret for SDV Klima AS

Ronny Andersen
styreleder

Morten Dahle
Styremedlem

Trygve Skjerven
Styremedlem, daglig leder

Side 2

RA



SDV Klima AS

Org.nr: 887 658 072

Resultatregnskap 01.01-31.12

| | Note | 2023 | 2022 |
|---|---------|------------|------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 17 880 787 | 17 354 313 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 9 175 143 | 9 428 362 |
| Lønnskostnad | 2, 3 | 5 899 169 | 4 675 838 |
| Avskrivning | 4 | 71 727 | 50 794 |
| Annen driftskostnad | 2, 5, 6 | 1 512 364 | 1 732 910 |
| Sum driftskostnader | | 16 658 404 | 15 887 904 |
| Driftsresultat | | 1 222 384 | 1 466 409 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 14 150 | 161 |
| Annen finanskostnad | | 8 217 | 6 595 |
| Netto finansposter | | 5 933 | -6 435 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 228 317 | 1 459 974 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | 269 765 | 321 551 |
| Årsresultat | 8 | 958 552 | 1 138 423 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 8 | 958 552 | 1 138 423 |

Side 3

o.l.a



SDV Klima AS

Org.nr: 887 658 072

Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| <i>Varige driftsmidler</i> | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 4 | 44 941 | 69 474 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | 4 | 48 972 | 69 666 |
| Sum varige driftsmidler | | <u>93 913</u> | <u>139 140</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>93 913</u> | <u>139 140</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| <i>Fordringer</i> | | | |
| Kundefordringer | 6 | 3 138 489 | 2 644 628 |
| Andre fordringer | | 262 645 | 311 972 |
| Sum fordringer | | <u>3 401 134</u> | <u>2 956 600</u> |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 6, 9 | <u>2 543 525</u> | <u>2 270 010</u> |
| Sum omløpsmidler | | <u>5 944 659</u> | <u>5 226 610</u> |
| Sum eiendeler | | <u>6 038 572</u> | <u>5 365 750</u> |

Side 4

R.A.



SDV Klima AS

Org.nr: 887 658 072

Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|-------|-----------|-----------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| <i>Innskutt egenkapital</i> | | | |
| Aksjekapital | 8, 10 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| <i>Opptjent egenkapital</i> | | | |
| Annen egenkapital | 8 | 2 503 092 | 1 544 540 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 503 092 | 1 544 540 |
| Sum egenkapital | | 2 603 092 | 1 644 540 |
| Gjeld | | | |
| <i>Avsetninger for forpliktelser</i> | | | |
| Utsatt skatt | 7 | 289 626 | 30 723 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 289 626 | 30 723 |
| <i>Kortsiktig gjeld</i> | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 425 782 | 1 175 299 |
| Betalbar skatt | 7 | 10 862 | 420 075 |
| Skyldige offentlige avgifter | 9 | 888 412 | 823 771 |
| Annen kortsiktig gjeld | 11 | 820 798 | 1 271 341 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 145 854 | 3 690 487 |
| Sum gjeld | | 3 435 480 | 3 721 210 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 6 038 572 | 5 365 750 |

31. desember 2023

Sofiemyr, 28. februar 2024

Ronny Andersen
styreleder

Morten Dahle
Styremedlem

Trygve Skjerven
Styremedlem, daglig leder



SDV Klima AS

Org.nr: 887 658 072

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Mellomregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Datterselskap

Selskapet er et tilknyttet selskap til Morten Dahle Holding AS. Det utarbeides ikke konsernregnskap hos Morten Dahle Holding AS da selskapet oppfyller kravet som små foretak i 2021 og 2022.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til eventuelle fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

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

Anleggskontrakter

Direkte henførbare kostnader til prosjekt regnes som prosjektkostnad, som er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatter

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres eller kan reverseres i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.



SDV Klima AS

Org.nr: 887 658 072

Noter til regnskapet for 2023

NOTE 2 - LØNSKOSTNADER, ANTALL ANSATTE, LÅN TIL ANSATTE OG GODTGJØRELSE TIL REVISOR

| Lønnskostnader | 2023 | 2022 |
|--------------------|-----------|-----------|
| Lønninger | 4 125 838 | 3 513 438 |
| Arbeidsgiveravgift | 750 164 | 614 047 |
| Pensjonskostnader | 347 376 | 272 999 |
| Andre ytelser | 675 791 | 275 354 |
| Sum | 5 899 169 | 4 675 838 |

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 6 årsverk.

| Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende: | 2023 | 2022 |
|--|--------|--------|
| Revisjon | 53 538 | 51 570 |
| Andre revisjonsmessige tjenester | 9 250 | 9 625 |

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

NOTE 3 - PENSJONER

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

Selskapet har pensjonsordninger som omfatter i alt 6 personer. Ordningen er en innskuddsbasert ordning.

Innstående fondsmidler knyttet til ordningen pr. 31.12. er på kr 0.

NOTE 4 - VARIGE DRIFTSMIDLER

| | Bygningsmessig innredninger | Driftsløsøre, inventar, verktøy m.m. | Sum |
|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|----------|
| Anskaffelseskost 01.01.2023 | 351 492 | 399 366 | 750 858 |
| Tilgang kjøpte driftsmidler | 26 500 | 0 | 26 500 |
| Anskaffelseskost 31.12.2023 | 377 992 | 399 366 | 777 358 |
| Akk.avskrivning 31.12.2023 | -333 051 | -350 394 | -683 445 |
| Balanseført pr. 31.12.2023 | 44 941 | 48 972 | 93 913 |
| Årets avskrivninger | 51 033 | 20 694 | 71 727 |
| Økonomisk levetid | Over leleperioden | 5 år | |
| Avskrivningsplan | Lineær | Lineær | |

Side 7

QA



SDV Klima AS

Org.nr: 887 658 072

Noter til regnskapet for 2023

NOTE 5 - LEIEAVTALER

| | | 2023 | 2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| <i>Selskapet har følgende lokaler:</i> | Avtalens utløp | | |
| Sofiemyrveien 6B, Oppegård | 31-12-2024 | 160 008 | 116 817 |
| Hvamstubben 17, Lillestrøm | 31-03-2025 | 147 300 | 153 459 |
| Sum leiekostnad | | <u>307 308</u> | <u>270 276</u> |

Det er stilt bankgaranti for husleie i Oppegård med inntil kr 86 250.

NOTE 6 - PANT OG GARANTIER

| | 2023 | 2022 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| <i>Garantiansvar</i> | | |
| Bankgaranti knyttet til prosjekt | 0 | 34 688 |
| Bankgaranti knyttet til husleie | 86 250 | 86 250 |
| Sum garantiansvar | <u>86 250</u> | <u>120 938</u> |

| | 2023 | 2022 |
|---|------------------|------------------|
| <i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i> | | |
| Kunderfordring | 3 138 489 | 2 644 628 |
| Innestående på garantikonto | 0 | 0 |
| Sum | <u>3 138 489</u> | <u>2 644 628</u> |

I denne forbindelsen er fordringer også stilt som garanti med inntil kr 722 507 til fordel for DNB Bank ASA for garantien ovenfor.



SDV Klima AS

Org.nr: 887 658 072

Noter til regnskapet for 2023

NOTE 7 - SKATT

| <i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i> | 2023 | 2022 |
|--|------------------|------------------|
| Betalbar skatt | 10 862 | 420 075 |
| Endring utsatt skatt | 258 903 | -98 524 |
| Årets totale skattekostnad | <u>269 765</u> | <u>321 551</u> |
| | | |
| <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i> | 2023 | 2022 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 1 228 317 | 1 459 974 |
| Permanente forskjeller | -2 110 | 1 622 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -1 176 833 | 447 833 |
| Årets skattegrunnlag | <u>49 374</u> | <u>1 909 429</u> |
| Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag | 10 862 | 420 074 |
| | | |
| <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i> | 2023 | 2022 |
| Driftsmidler inkl goodwill | -45 678 | -54 259 |
| Tilvirkningskontrakt som ikke er fullført ved årsslutt | 1 402 162 | 333 910 |
| Utestående fordringer | -40 000 | -40 000 |
| Avsetninger til tap på kontrakter, prosjekter mv | 0 | -100 000 |
| Netto midlertidige forskjeller pr 31.12 | <u>1 316 484</u> | <u>139 651</u> |
| | | |
| Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%) | 289 626 | 30 723 |

NOTE 8 - EGENKAPITAL

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum |
|------------------------|---------------------|--------------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01.2023 | 100 000 | 1 544 540 | 1 644 540 |
| Årsresultat | 0 | 958 552 | 958 552 |
| Egenkapital 31.12.2023 | <u>100 000</u> | <u>2 503 092</u> | <u>2 603 092</u> |



SDV Klima AS

Org.nr: 887 658 072

Noter til regnskapet for 2023

NOTE 9 - BANKINNSKUDD

Bundne skattetrekkmidler utgjør **2023**
279 092

Bokført skyldig forskuddstrekk pr. 31.12. utgjør kr 269 841.

NOTE 10 - AKSJEKAPITAL OG AKSJONÆRINFORMASJON

Aksjekapitalen består av:

| | Antall | Pålydende | Balanseført |
|-----------------|-----------|-----------|-------------|
| Ordinære aksjer | 1 000 000 | 0,1 kr | 100 000 |

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

| | Ordinære aksjer | Eierandel | Stemmeandel |
|---|-----------------|-----------|-------------|
| Morten Dahle Holding AS, styremedlem 1) | 380 000 | 38,00 % | 38,00 % |
| Trygve Skjerven, styremedlem | 249 200 | 24,92 % | 24,92 % |
| Hans Petter Alnes | 123 600 | 12,36 % | 12,36 % |
| Ronny Andersen, styreleder | 123 600 | 12,36 % | 12,36 % |
| Hilde Karin Myklebust Berg | 123 600 | 12,36 % | 12,36 % |
| Sum | 1 000 000 | 100,00 % | 100,00 % |

1) Morten Dahle Holding AS eies 100% av Morten Dahle, styremedlem

NOTE 11 - MELLOMVÆRENDE MED SELSKAP I SAMME KONSERN, TILKNYTTET SELSKAP OG EIER

| Gjeld | 2023 | 2022 |
|--|------|---------|
| Annen kortsiktig gjeld Morten Dahle Holding AS | 0 | 226 014 |
| Annen kortsiktig gjeld private aksjonærer | 0 | 245 126 |
| Sum | 0 | 471 140 |