



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 978 670 849
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FOLKESTAD KVV SERVICE AS
Forretningsadresse: Vaskebergvegen 1
3802 BØ I TELEMARK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Åse Grimholt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 07.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 586 799	5 429 241
Sum inntekter		4 586 799	5 429 241
Kostnader			
Varekostnad		2 596 862	2 905 709
Lønnskostnad	2	1 626 173	1 790 049
Avskrivning	4	80 000	80 000
Annen driftskostnad	2	538 052	528 579
Sum kostnader		4 841 087	5 304 337
Driftsresultat		-254 288	124 904
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		55	
Sum finansinntekter		55	
Annen finanskostnad		909	1 336
Sum finanskostnader		909	1 336
Netto finans		-854	-1 336
Ordinært resultat før skattekostnad		-255 142	123 568
Skattekostnad på ordinært resultat	3	37 129	27 185
Ordinært resultat etter skattekostnad		-292 271	96 383
Årsresultat		-292 271	96 383
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	-292 271	96 383
Sum overføringer og disponeringer		-292 271	96 383



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		37 129
Sum immaterielle eiendeler			37 129
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	316 000	396 000
Sum varige driftsmidler		316 000	396 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		2 200	2 200
Sum finansielle anleggsmidler		2 200	2 200
Sum anleggsmidler		318 200	435 329
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		1 300 000	1 079 000
Fordringer			
Kundefordringer		428 978	203 400
Andre fordringer			9 449
Sum fordringer		428 978	212 849
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 256 572	1 748 687
Sum omløpsmidler		2 985 550	3 040 536
SUM EIENDELER		3 303 750	3 475 865

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	157 895	157 895
Overkurs	5	42 105	42 105
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	2 013 324	2 305 595
Sum opptjent egenkapital		2 013 324	2 305 595
Sum egenkapital		2 213 324	2 505 595
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		602 595	484 520
Betalbar skatt	3		11 551
Skyldige offentlige avgifter		255 153	241 340
Annen kortsiktig gjeld		232 678	232 859
Sum kortsiktig gjeld		1 090 426	970 270
Sum gjeld		1 090 426	970 270
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 303 750	3 475 865



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 559070

Enheten

Organisasjonsnummer: 978 670 849
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FOLKESTAD KVV SERVICE AS
Forretningsadresse: Vaskebergvegen 1
3802 BØ I TELEMARK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Åse Grimholt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 03.07.2023

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: 978 670 849
FOLKESTAD KVV SERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 586 799	5 429 241
Sum inntekter		4 586 799	5 429 241
Kostnader			
Varekostnad		2 596 862	2 905 709
Lønnskostnad	2	1 626 173	1 790 049
Avskrivning	4	80 000	80 000
Annen driftskostnad	2	538 052	528 579
Sum kostnader		4 841 087	5 304 337
Driftsresultat		-254 288	124 904
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		55	
Sum finansinntekter		55	
Annen finanskostnad		909	1 336
Sum finanskostnader		909	1 336
Netto finans		-854	-1 336
Ordinært resultat før skattekostnad		-255 142	123 568
Skattekostnad på ordinært resultat	3	37 129	27 185
Ordinært resultat etter skattekostnad		-292 271	96 383
Årsresultat		-292 271	96 383
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	-292 271	96 383
Sum overføringer og disponeringer		-292 271	96 383



Organisasjonsnr: 978 670 849
FOLKESTAD KVV SERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	3		37 129
Sum immaterielle eiendeler			37 129

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	316 000	396 000
Sum varige driftsmidler		316 000	396 000

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler		2 200	2 200
Sum finansielle anleggsmidler		2 200	2 200

Sum anleggsmidler		318 200	435 329
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer		1 300 000	1 079 000
------------------	--	------------------	------------------

Fordringer

Kundefordringer		428 978	203 400
Andre fordringer			9 449
Sum fordringer		428 978	212 849

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 256 572	1 748 687
--	--	------------------	------------------

Sum omløpsmidler		2 985 550	3 040 536
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		3 303 750	3 475 865
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 6	157 895	157 895
Overkurs	5	42 105	42 105
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	2 013 324	2 305 595
-------------------	---	-----------	-----------



Sum opptjent egenkapital	2 013 324	2 305 595
Sum egenkapital	2 213 324	2 505 595
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	602 595	484 520
Betalbar skatt		11 551
Skyldige offentlige avgifter	255 153	241 340
Annen kortsiktig gjeld	232 678	232 859
Sum kortsiktig gjeld	1 090 426	970 270
Sum gjeld	1 090 426	970 270
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	3 303 750	3 475 865



Organisasjonsnr: 978 670 849
FOLKESTAD KVV SERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	157895.00	1.00	157895.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Folkestad Holding AS	120000.00	76.00%	Ordinære aksjer
Gunnar Kleppen AS	30000.00	19.00%	Ordinære aksjer
Kolfinn Isene	7895.00	5.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	157895.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1369303.00	1516655.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	199274.00	219977.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	31838.00	34570.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	25758.00	18848.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1626173.00	1790050.00

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------



Det er ikke utbetalt honorar til styret. Daglig leder mottar lønn fra ENER Produkt AS. Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

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



Folkestad KVV Service AS

Årsrapport for 2022

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**



Folkestad KVV Service AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 586 799	5 429 241
Driftskostnader			
Varekostnad		2 596 862	2 905 709
Lønnskostnad	2	1 626 173	1 790 049
Avskrivning	4	80 000	80 000
Annen driftskostnad	2	538 052	528 579
Sum driftskostnader		4 841 087	5 304 337
Driftsresultat		-254 288	124 904
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		55	0
Annen finanskostnad		909	1 336
Netto finansposter		-854	-1 336
Ordinært resultat før skattekostnad		-255 142	123 568
Skattekostnad på ordinært resultat	3	37 129	27 185
Årsresultat		-292 271	96 383
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	-292 271	96 383



Folkestad KVV Service AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	3	0	37 129
Sum immaterielle eiendeler		0	37 129
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	316 000	396 000
Sum varige driftsmidler		316 000	396 000
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler		2 200	2 200
Sum finansielle anleggsmidler		2 200	2 200
Sum anleggsmidler		318 200	435 329
Omløpsmidler			
Varer		1 300 000	1 079 000
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		428 978	203 400
Andre fordringer		0	9 449
Sum fordringer		428 978	212 849
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 256 572	1 748 687
Sum omløpsmidler		2 985 550	3 040 536
Sum eiendeler		3 303 750	3 475 865



Folkestad KVV Service AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 6	157 895	157 895
Overkurs	5	42 105	42 105
Sum innskutt egenkapital		<u>200 000</u>	<u>200 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	<u>2 013 324</u>	<u>2 305 595</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>2 013 324</u>	<u>2 305 595</u>
Sum egenkapital		<u>2 213 324</u>	<u>2 505 595</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		602 595	484 520
Betalbar skatt	3	0	11 551
Skyldige offentlige avgifter		255 153	241 340
Annen kortsiktig gjeld		<u>232 678</u>	<u>232 859</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 090 426</u>	<u>970 270</u>
Sum gjeld		<u>1 090 426</u>	<u>970 270</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>3 303 750</u>	<u>3 475 865</u>

31. desember 2022

Bø, 29. juni 2023

Eva Folkestad
styremedlem

Helge Folkestad
styremedlem, daglig leder

Gunnar Kleppen
styreleder



Folkestad KVV Service AS

Noter til regnskapet for 2022

Folkestad KVV Service AS driver med salg og service av storkjøkken, kjøle- og fryseprodukter.

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, 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 etableringstidspunktet.

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

Salgsinntekter

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

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. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Varer

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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

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 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Folkestad KVV Service AS

Noter til regnskapet for 2022

Garanti

Det er avsatt til forventede garantikostnader. Garantiavsetningen er i balansen oppført under annen kortsiktig gjeld.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	1 369 303	1 516 655
Arbeidsgiveravgift	199 274	219 977
Pensjonskostnader	31 838	34 570
Andre ytelser	8 740	7 935
Annen personalkostnad	17 018	10 913
Sum	<u>1 626 173</u>	<u>1 790 050</u>
Gjennomsnittlig antall årsverk	2	2

Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt honorar til styret. Daglig leder mottar lønn fra ENER Produkt AS.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Note 3 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2022	2021
Betalbar skatt	0	11 551
Endring utsatt skatt	37 129	15 634
Årets totale skattekostnad	<u>37 129</u>	<u>27 185</u>
Beregning av årets skattegrunnlag:	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	-255 142	123 568
Permanente forskjeller	-55	0
Endring i midlertidige forskjeller	-125 128	-71 062
Årets skattegrunnlag	<u>-380 325</u>	<u>52 506</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	0	11 551



Folkestad KVV Service AS

Noter til regnskapet for 2022

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2022	2021
Driftsmidler inkl goodwill	71 883	74 793
Varebeholdning	-19 190	-30 962
Utestående fordringer	-51 335	-157 601
Uopptjent inntekt	-45 000	-55 000
Sum	<u>-43 642</u>	<u>-168 770</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-380 325</u>	<u>0</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-423 967	-168 770
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	<u>-423 967</u>	<u>0</u>
Sum	0	-168 770
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	0	-37 129

Note 4 - Varige driftsmidler

	Transp.m.	Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	576 888	496 367	1 073 255
Anskaffelseskost 31.12.	576 888	496 367	1 073 255
Akk.avskrivning 31.12.	-260 888	-496 367	-757 255
Balanseført pr. 31.12.	316 000	0	316 000
Årets avskrivninger	80 000	0	80 000
Økonomisk levetid	5-8 år		
Avskrivningsplan	Lineær		

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	157 895	42 105	2 305 595	2 505 595
Årsresultat	0	0	-292 271	-292 271
Egenkapital 31.12.2022	157 895	42 105	2 013 324	2 213 324



Folkestad KVV Service AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	157 895	1	157 895

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Folkestad Holding AS	120 000	76 %	76 %
Gunnar Kleppen AS	30 000	19 %	19 %
Kolfinn Isene	7 895	5 %	5 %
Sum	157 895	100 %	100 %
