



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 039 318
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLIMA FACILITY AS
Forretningsadresse: c/o Nesttun Regnskapsservice AS
Nesttunvegen 109
5221 NESTTUN

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: Ove Jonny Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2023

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, 31.05.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 154 553 | 2 728 688 |
| Sum inntekter | | 3 154 553 | 2 728 688 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3, 4 | 1 904 639 | 1 646 593 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 5 | 4 322 | 5 402 |
| Annen driftskostnad | 6 | 902 433 | 761 069 |
| Sum kostnader | | 2 811 393 | 2 413 063 |
| Driftsresultat | | 343 160 | 315 625 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 31 | 11 651 |
| Sum finansinntekter | | 31 | 11 651 |
| Annen rentekostnad | | 50 | 313 |
| Annen finanskostnad | | 1 275 | 475 |
| Sum finanskostnader | | 1 325 | 788 |
| Netto finans | | -1 294 | 10 863 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 341 866 | 326 488 |
| Skattekostnad | 7 | 73 183 | 71 018 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 268 682 | 255 469 |
| Årsresultat | | 268 683 | 255 470 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 8 | 250 000 | 250 000 |
| Annen egenkapital | 8 | 18 683 | 5 470 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 268 683 | 255 470 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|--------------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 5 | 19 542 | 23 864 |
| Sum varige driftsmidler | | 19 542 | 23 864 |
| Sum anleggsmidler | | 19 542 | 23 864 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 9 | 377 571 | 151 857 |
| Andre fordringer | 10 | 19 807 | 22 001 |
| Sum fordringer | | 397 378 | 173 858 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 11 | 1 305 082 | 1 391 893 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 305 082 | 1 391 893 |
| Sum omløpsmidler | | 1 702 460 | 1 565 751 |
| SUM EIENDELER | | 1 722 002 | 1 589 615 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (102 aksjer à kr 1 000,00) | 8, 12, 13 | 102 000 | 102 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 102 000 | 102 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Annen egenkapital | 8 | 519 525 | 500 842 |
| Sum opptjent egenkapital | | 519 525 | 500 842 |
| Sum egenkapital | 8 | 621 525 | 602 842 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | | 627 | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 627 | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 627 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 16 355 | 39 753 |
| Betalbar skatt | 7 | 72 556 | 71 018 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 335 547 | 237 612 |
| Utbytte | 8 | 250 000 | 250 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 425 392 | 388 390 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 099 850 | 986 773 |
| Sum gjeld | | 1 100 477 | 986 773 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 722 002 | 1 589 615 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 435282

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 039 318
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLIMA FACILITY AS
Forretningsadresse: c/o Nesttun Regnskapsservice AS
Nesttunvegen 109
5221 NESTTUN

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: Ove Jonny Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2023

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, 30.05.2023

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: 994 039 318
KLIMA FACILITY AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|----------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 154 553 | 2 728 688 |
| Sum inntekter | | 3 154 553 | 2 728 688 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3, | 1 904 639 | 1 646 593 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 5 | 4 322 | 5 402 |
| Annen driftskostnad | 6 | 902 433 | 761 069 |
| Sum kostnader | | 2 811 393 | 2 413 063 |
| Driftsresultat | | 343 160 | 315 625 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 31 | 11 651 |
| Sum finansinntekter | | 31 | 11 651 |
| Annen rentekostnad | | 50 | 313 |
| Annen finanskostnad | | 1 275 | 475 |
| Sum finanskostnader | | 1 325 | 788 |
| Netto finans | | -1 294 | 10 863 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad | 7 | 341 866 | 326 488 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 73 183 | 71 018 |
| Årsresultat | | 268 682 | 255 469 |
| Overføringer og disponeringer | | 268 683 | 255 470 |
| Ordinært utbytte | 8 | 250 000 | 250 000 |
| Annen egenkapital | 8 | 18 683 | 5 470 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 268 683 | 255 470 |



Organisasjonsnr: 994 039 318
KLIMA FACILITY AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

| | | |
|---|--------|--------|
| 5 | 19 542 | 23 864 |
|---|--------|--------|

| | | |
|-------------------------|--------|--------|
| Sum varige driftsmidler | 19 542 | 23 864 |
|-------------------------|--------|--------|

| | | |
|-------------------|--------|--------|
| Sum anleggsmidler | 19 542 | 23 864 |
|-------------------|--------|--------|

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

| | | | |
|------------------|----|---------|---------|
| Kundefordringer | 9 | 377 571 | 151 857 |
| Andre fordringer | 10 | 19 807 | 22 001 |
| Sum fordringer | | 397 378 | 173 858 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|----|-----------|-----------|
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 11 | 1 305 082 | 1 391 893 |
|--|----|-----------|-----------|

| | | | |
|--|--|-----------|-----------|
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 305 082 | 1 391 893 |
|--|--|-----------|-----------|

| | | | |
|------------------|--|-----------|-----------|
| Sum omløpsmidler | | 1 702 460 | 1 565 751 |
|------------------|--|-----------|-----------|

| | | | |
|---------------|--|-----------|-----------|
| SUM EIENDELER | | 1 722 002 | 1 589 615 |
|---------------|--|-----------|-----------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|--|-----------|---------|---------|
| Aksjekapital (102 aksjer à kr 1 000,00) | 8, 12, 13 | 102 000 | 102 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 102 000 | 102 000 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|--------------------------|---|---------|---------|
| Annen egenkapital | 8 | 519 525 | 500 842 |
| Sum opptjent egenkapital | | 519 525 | 500 842 |

| | | | |
|-----------------|---|---------|---------|
| Sum egenkapital | 8 | 621 525 | 602 842 |
|-----------------|---|---------|---------|

Gjeld

Langsiktig gjeld



| | | | |
|--|---|------------------|------------------|
| Utsatt skatt | | 627 | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 627 | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 627 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 16 355 | 39 753 |
| Betalbar skatt | 7 | 72 556 | 71 018 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 335 547 | 237 612 |
| Utbytte | 8 | 250 000 | 250 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 425 392 | 388 390 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 099 850 | 986 773 |
| Sum gjeld | | 1 100 477 | 986 773 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 722 002 | 1 589 615 |



Organisasjonsnr: 994 039 318
KLIMA FACILITY AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-------------|--------------|------------------|
|-------------|--------------|------------------|



| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 1484644.00 | 1259271.00 |
| <u>Folketrygdavgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 237580.00 | 203322.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 16787.00 | 15796.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 165628.00 | 168203.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1904639.00 | 1646592.00 |

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

| | | |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Sum</u> | | <u>Beløp</u> |
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| <u>Pantstillelse</u> | | <u>Beløp</u> |



Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note
10

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Aroppgjør for 2022

**KLIMA FACILITY AS
5258 BLOMSTERDALEN**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter



Resultatregnskap for 2022
KLIMA FACILITY AS

| | Note | 2022 | 2021 |
|---|------------|--------------------|--------------------|
| Salgsinntekt | | 3 154 553 | 2 728 688 |
| Sum driftsinntekter | | 3 154 553 | 2 728 688 |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3, 4 | (1 904 639) | (1 646 593) |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 5 | (4 322) | (5 402) |
| Annen driftskostnad | 6 | (902 433) | (761 069) |
| Sum driftskostnader | | (2 811 393) | (2 413 063) |
| Driftsresultat | | 343 160 | 315 625 |
| Annen renteinntekt | | 31 | 11 651 |
| Sum finansinntekter | | 31 | 11 651 |
| Annen rentekostnad | | (50) | (313) |
| Annen finanskostnad | | (1 275) | (475) |
| Sum finanskostnader | | (1 325) | (788) |
| Netto finans | | (1 294) | 10 863 |
| Resultat før skattekostnad | | 341 866 | 326 488 |
| Skattekostnad | 7 | (73 183) | (71 018) |
| Arsresultat | | 268 683 | 255 470 |
| Overføringer | | | |
| Utbytte | 8 | 250 000 | 250 000 |
| Annen egenkapital | 8 | 18 683 | 5 470 |
| Sum | | 268 683 | 255 470 |



Balanse pr. 31. desember 2022
KLIMA FACILITY AS

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 5 | 19 542 | 23 864 |
| Sum varige driftsmidler | | 19 542 | 23 864 |
| Sum anleggsmidler | | 19 542 | 23 864 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 9 | 377 571 | 151 857 |
| Andre fordringer | 10 | 19 807 | 22 001 |
| Sum fordringer | | 397 378 | 173 858 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 11 | 1 305 082 | 1 391 893 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 305 082 | 1 391 893 |
| Sum omløpsmidler | | 1 702 460 | 1 565 751 |
| Sum eiendeler | | 1 722 002 | 1 589 615 |



Balanse pr. 31. desember 2022
KLIMA FACILITY AS

| | Note | 2022 | 2021 |
|---|-----------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (102 aksjer à kr 1 000,00) | 8, 12, 13 | 102 000 | 102 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 102 000 | 102 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 8 | 519 525 | 500 842 |
| Sum opptjent egenkapital | | 519 525 | 500 842 |
| Sum egenkapital | 8 | 621 525 | 602 842 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | | 627 | 0 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 627 | 0 |
| Sum langsiktig gjeld | | 627 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 16 355 | 39 753 |
| Betalbar skatt | 7 | 72 556 | 71 018 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 335 547 | 237 612 |
| Utbytte | 8 | 250 000 | 250 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 425 392 | 388 390 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 099 850 | 986 773 |
| Sum gjeld | | 1 100 477 | 986 773 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 1 722 002 | 1 589 615 |

Bergen, 23.05.2023

Ove Jonny Andersen
Styrets leder / Daglig leder



Noter 2022

KLIMA FACILITY AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note 1 - Lønnskostnader etc

| | 2022 | 2021 |
|--------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 1 484 644 | 1 259 271 |
| Arbeidsgiveravgift | 237 580 | 203 322 |
| Pensjonskostnader | 16 787 | 15 796 |
| Andre ytelser | 165 628 | 168 203 |
| Sum | 1 904 639 | 1 646 592 |

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

| | Lønn | Pensjonsforpliktelse | Annen godtgjørelse |
|--------------------------|-----------|----------------------|--------------------|
| Ytelser til daglig leder | 1 105 929 | 0 | 28 142 |



Mer om ytelser til daglig leder

Andre godtgjørelser gjelder fri telefon og yrkesbil tjenestligbehov

Note 4 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

| | Biler | verktøy, inventar o.l | Sum |
|--|---------------|--------------------------|----------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2022 | 48 255 | 84 985 | 133 240 |
| Tilgang i året | 0 | 0 | 0 |
| Avgang i året | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12.2022 | 48 255 | 84 985 | 133 240 |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2022 | (46 000) | (67 698) | (113 698) |
| Balansført verdi pr. 31.12.2022 | 2 255 | 17 287 | 19 542 |
| Årets avskrivninger | | (4 322) | (4 322) |
| Økonomisk levetid | 5 år | 5 år | |
| Avskrivningsplan | lineær | 20% saldo | |

Note 6 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 7 - Skatt

| | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 341 866 | 326 488 |
| +/- Permanente forskjeller | 19 | |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | (12 086) | (3 679) |
| Årets skattegrunnlag | 329 799 | 322 809 |
| Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22% | 72 556 | 71 018 |
| Sum | 72 556 | 71 018 |
| +/- Endring i utsatt skatt | 627 | |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 73 183 | 71 018 |
| Betalbar skatt i skattekostnad | 72 556 | 71 018 |
| Betalbar skatt i balansen | 72 556 | 71 018 |

Note 8 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen EK | Sum |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Egenkapital 01.01.2022 | 102 000 | 500 842 | 602 842 |
| Årets resultat | | 268 683 | 268 683 |
| Avsatt utbytte | | (250 000) | (250 000) |
| Egenkapital 31.12.2022 | 102 000 | 519 525 | 621 525 |



Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

| | 2022 | 2021 |
|---|----------------|----------------|
| Kundefordringer til pålydende | 377 571 | 151 857 |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer | | |
| Netto oppførte kundefordringer | 377 571 | 151 857 |

Note 10 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 202 820. Skyldig skattetrekk er kr 202 820.

Note 12 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-----------------|---------------|-----------|-------------------|
| Ordinære aksjer | 102 | 1 000,00 | 102 000,00 |
| Sum | 102 | | 102 000,00 |

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|-----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| OJA Invest AS | 102 | 100,00% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 102 | 100,00% | |

Note 13 - Aksjonær eierforhold i datterselskap

Ove Jonny Andersen er daglig leder i Klima Facility AS, og eier 64% av aksjene i OJA Invest AS.

Note 14 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettopført.

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 01.01.2022 | 31.12.2022 | Endring |
|---|------------|------------|--------------|
| Anleggsmidler | (9 238) | 2 848 | (12 086) |
| Netto forskjeller | (9 238) | 2 848 | (12 086) |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 9 238 | 0 | 9 238 |
| Sum midlertidige forskjeller | 0 | 2 848 | (2 848) |
| Utsatt skatt 31.12.22. basert på 22% | 0 | 627 | (627) |