



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 963 425 856
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLO VANN & VARME AS
Forretningsadresse: Trondheimsveien 41
0560 OSLO

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: Morten Aanstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2023

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, 24.06.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 4 121 561 | 4 449 971 |
| Sum inntekter | | 4 121 561 | 4 449 971 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 2 996 388 | 3 109 573 |
| Lønnskostnad | 1 | 476 446 | 488 590 |
| Annen driftskostnad | 1 | 403 066 | 424 518 |
| Sum kostnader | | 3 875 900 | 4 022 681 |
| Driftsresultat | | 245 661 | 427 290 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 222 | |
| Sum finansinntekter | | 222 | |
| Annen rentekostnad | | 1 811 | 4 022 |
| Annen finanskostnad | | 9 838 | 12 799 |
| Sum finanskostnader | | 11 649 | 16 822 |
| Netto finans | | -11 427 | -16 822 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 234 234 | 410 468 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | 51 503 | 90 303 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 182 731 | 320 165 |
| Årsresultat | | 182 731 | 320 165 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 182 731 | 320 165 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 3 | 350 000 | 200 000 |
| Overføringer annen egenkapital | 3 | -167 269 | 120 165 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 182 731 | 320 165 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | 45 163 | 49 439 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 45 163 | 49 439 |
| Sum anleggsmidler | | 45 163 | 49 439 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 199 143 | 467 195 |
| Andre fordringer | 4 | 54 679 | 22 911 |
| Konsernfordringer | 4 | | 10 000 |
| Sum fordringer | | 253 822 | 500 106 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5 | 1 342 250 | 1 188 211 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 342 250 | 1 188 211 |
| Sum omløpsmidler | | 1 596 072 | 1 688 317 |
| SUM EIENDELER | | 1 641 235 | 1 737 756 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 3 | 100 002 | 100 002 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 002 | 100 002 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 3 | 11 644 | 178 913 |
| Sum opptjent egenkapital | | 11 644 | 178 913 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | | 111 646 | 278 915 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 723 159 | 810 842 |
| Betalbar skatt | 2 | 47 227 | 92 360 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 134 142 | 51 755 |
| Utbytte | 3 | 350 000 | 200 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 4 | 275 061 | 303 883 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 529 589 | 1 458 841 |
| Sum gjeld | | 1 529 589 | 1 458 841 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 641 235 | 1 737 756 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 524360

Enheten

Organisasjonsnummer: 963 425 856
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLO VANN & VARME AS
Forretningsadresse: Trondheimsveien 41
0560 OSLO

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: Morten Aanstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2023

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 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, 29.06.2023

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: 963 425 856
OSLO VANN & VARME AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 4 121 561 | 4 449 971 |
| Sum inntekter | | 4 121 561 | 4 449 971 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 2 996 388 | 3 109 573 |
| Lønnskostnad | 1 | 476 446 | 488 590 |
| Annen driftskostnad | 1 | 403 066 | 424 518 |
| Sum kostnader | | 3 875 900 | 4 022 681 |
| Driftsresultat | | 245 661 | 427 290 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 222 | |
| Sum finansinntekter | | 222 | |
| Annen rentekostnad | | 1 811 | 4 022 |
| Annen finanskostnad | | 9 838 | 12 799 |
| Sum finanskostnader | | 11 649 | 16 822 |
| Netto finans | | -11 427 | -16 822 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 234 234 | 410 468 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | 51 503 | 90 303 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 182 731 | 320 165 |
| Årsresultat | | 182 731 | 320 165 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 182 731 | 320 165 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 3 | 350 000 | 200 000 |
| Overføringer annen egenkapital | 3 | -167 269 | 120 165 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 182 731 | 320 165 |



Organisasjonsnr: 963 425 856
OSLO VANN & VARME AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | 45 163 | 49 439 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 45 163 | 49 439 |
| Sum anleggsmidler | | 45 163 | 49 439 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 199 143 | 467 195 |
| Andre fordringer | 4 | 54 679 | 22 911 |
| Konsernfordringer | 4 | | 10 000 |
| Sum fordringer | | 253 822 | 500 106 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 5 | 1 342 250 | 1 188 211 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 342 250 | 1 188 211 |
| Sum omløpsmidler | | 1 596 072 | 1 688 317 |
| SUM EIENDELER | | 1 641 235 | 1 737 756 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 3 | 100 002 | 100 002 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 002 | 100 002 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 3 | 11 644 | 178 913 |
| Sum opptjent egenkapital | | 11 644 | 178 913 |
| Sum egenkapital | | 111 646 | 278 915 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 723 159 | 810 842 |
| Betalbar skatt | 2 | 47 227 | 92 360 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 134 142 | 51 755 |



| | | | |
|---------------------------------|---|------------------|------------------|
| Utbytte | 3 | 350 000 | 200 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 4 | 275 061 | 303 883 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 529 589 | 1 458 841 |
| Sum gjeld | | 1 529 589 | 1 458 841 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 641 235 | 1 737 756 |



Organisasjonsnr: 963 425 856
OSLO VANN & VARME AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

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

| | | | |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



Note

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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



RSM Norge AS

Gravane 20, 4610 Kristiansand
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 38 07 07 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Til generalforsamlingen i Oslo Vann & Varne AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Oslo Vann & Varne AS som viser et overskudd på NOK 182 731. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, 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 2022, 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Kristiansand, 14. juni 2023
RSM Norge AS

Christian Frustøl
Statsautorisert revisor

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/s er medlem av Den norske Revisorforening.



Oslo Vann & Varme AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Garanti- og serviceforpliktelser mv

Det er avsatt til forventede garanti- og serviceforpliktelser som er påløpt for salg som har skjedd før regnskapsårets utgang, der det i fremtiden vil påløpe forpliktelser til garanti- og servicekostnader mv. Garanti- og serviceforpliktelsene er i balansen ført opp i regnskapsposten annen kortsiktig gjeld.



Oslo Vann & Varme AS

Noter 2022

Fortsatt drift og hendelser etter balansedagen

Basert på en gjennomgang av selskapets virksomhet, pågående aktivitet og fremtidige oppdrag, finner styret det forsvarlig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet. Det er heller ikke inntrådt forhold etter balansedagen som påvirker avleggelsen av årsregnskapet.

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

| Spesifikasjon av lønnskostnader | I år | I fjor |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Lønn | 344 301 | 378 688 |
| Arbeidsgiveravgift | 67 921 | 64 190 |
| Pensjonskostnader | 25 418 | 13 252 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 38 807 | 32 460 |
| Totalt | 476 446 | 488 590 |

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

| | |
|--|---------|
| Daglig leder | 455 842 |
| Styremedlemmer | 20 000 |
| Revisjonshonorar, som består av (tall ekskl. mva:) | |
| Revisjon | 20 500 |
| Samlet honorar til revisor | 20 500 |

Det finnes ingen tegningsretter, opsjoner eller tilsvarende rettigheter for ansatte eller tillitsvalgte. Ett styremedlem arbeider i bedriften og har mottatt lønn i tillegg til styrehonorar.

Daglig leder har belastet selskapet med kontor- og lagerleie på kr 85 000,- i regnskapsåret.

Selskapet omfattes av reglene i Lov om obligatorisk tjenestepensjon. En innskuddsbasert pensjonsavtale som tilfredsstiller lovens krav er etablert.



Oslo Vann & Varme AS

Noter 2022

Note 2 - Skattekostnad, skatter i balansen

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|----------------|
| Resultat før skattekostnader | 234 234 |
| + Permanente og andre forskjeller | -130 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | -19 437 |
| = Inntekt | 214 668 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|---|---------------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 47 227 |
| = Sum betalbar skatt | 47 227 |
| +/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført) | 0 |
| +/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført) | 4 276 |
| = Ordinær skattekostnad | 51 503 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|---------------|
| Sum betalbar skatt | 47 227 |
| = Betalbar skatt i balansen | 47 227 |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2022 | 2021 |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| + Utestående fordringer | -19 588 | -39 025 |
| - Andre avsetninger for forpliktelser | 185 700 | 185 700 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -205 288 | -224 725 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 205 288 | 224 725 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 205 288 | 224 725 |
| Utsatt skattefordel | 45 163 | 49 440 |
| Bokført utsatt skattefordel | 45 163 | 49 439 |



Oslo Vann & Varme AS

Noter 2022

Note 3 - Selskapskapital

Selskapet har 700 aksjer pålydende kr 142,86 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 002.

Selskapet har en aksjonær:

| Navn | Foretaksnr | Antall | Eierandel |
|--------------------------------|-------------|--------|-----------|
| Christiania Eiendom Holding AS | 989 114 239 | 700 | 100,00 % |

Daglig leder/styremedlem eier alle aksjene i morselskapet.

Egenkapitalendringer i regnskapsåret:

| | Aksjekapital / selskapskapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 100 002 | 178 913 | 278 915 |
| Andre transaksjoner: | 0 | -167 269 | -167 269 |
| Pr 31.12. | 100 002 | 11 644 | 111 646 |

Kr 350 000 er avsatt i årsregnskapet som samlet foreslått utbytte i regnskapsåret.

Note 4 - Andre fordringer/annen kortsiktig gjeld

| | I år | I fjor |
|---|---------|---------|
| Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen | 0 | 0 |
| Samlet gjeld med forfall senere enn ett år etter balansedagen | 185 700 | 185 700 |

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 31 793 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 6 607.



Oslo Vann & Varme AS

Resultatregnskap

| | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 4 121 561 | 4 449 971 |
| Sum driftsinntekter | | 4 121 561 | 4 449 971 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 2 996 388 | 3 109 573 |
| Lønnskostnad | 1 | 476 446 | 488 590 |
| Annen driftskostnad | 1 | 403 067 | 424 518 |
| Sum driftskostnader | | 3 875 900 | 4 022 681 |
| DRIFTSRESULTAT | | 245 661 | 427 290 |
| FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 222 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 222 | 0 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 1 811 | 4 022 |
| Annen finanskostnad | | 9 838 | 12 799 |
| Sum finanskostnader | | 11 649 | 16 822 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (11 427) | (16 822) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 234 234 | 410 468 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | 51 503 | 90 303 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 182 731 | 320 165 |
| ÅRSRESULTAT | | 182 731 | 320 165 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Avsatt til ordinært utbytte | 3 | 350 000 | 200 000 |
| Overføringer annen egenkapital | 3 | (167 269) | 120 165 |
| SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER | | 182 731 | 320 165 |

Årsregnskap for Oslo Vann & Varme AS

Organisasjonsnr. 963425856



Oslo Vann & Varme AS

Balanse pr. 31.12.2022

| | Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|-----------------------------------|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | 45 163 | 49 439 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 45 163 | 49 439 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 45 163 | 49 439 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 199 143 | 467 195 |
| Fordringer på konsernselskap | 4 | 0 | 10 000 |
| Andre fordringer | 4 | 54 679 | 22 911 |
| Sum fordringer | | 253 822 | 500 106 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5 | 1 342 250 | 1 188 211 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 1 596 072 | 1 688 317 |
| SUM EIENDELER | | 1 641 235 | 1 737 756 |



Oslo Vann & Varme AS

Balanse pr. 31.12.2022

| | Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 3 | 100 002 | 100 002 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 002 | 100 002 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 3 | 11 644 | 178 913 |
| Sum opptjent egenkapital | | 11 644 | 178 913 |
| SUM EGENKAPITAL | | 111 646 | 278 915 |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 723 159 | 810 842 |
| Betalbar skatt | 2 | 47 227 | 92 360 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 134 142 | 51 755 |
| Utbytte | 3 | 350 000 | 200 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 4 | 275 061 | 303 883 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 1 529 589 | 1 458 841 |
| SUM GJELD | | 1 529 589 | 1 458 841 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 641 235 | 1 737 756 |

OSLO den 14.06.2023

Morten Aanstad
Styrets leder

Fred Stokvold
Styremedlem



**Årsregnskap 2022
for
Oslo Vann & Varme AS**

Foretaksnr. 963425856

Årsregnskapet er utarbeidet av:



Aut. regnskapsfører Øyvind Orderud
Vengsveien 46
1912 Enebakk

