



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 257 853
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TAK OG VENTILASJON AS
Forretningsadresse: Fanavegen 39
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: Jørgen Toppe Aarlie
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2023

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, 02.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		34 389 950	29 132 045
Annen driftsinntekt			4 954
Sum inntekter		34 389 950	29 136 998
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-251 216	-177 748
Varekostnad		25 689 700	21 940 315
Lønnskostnad	1	4 150 635	3 207 962
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	55 935	49 921
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1	4 153 116	2 896 273
Sum kostnader		33 798 172	27 916 723
Driftsresultat		591 779	1 220 275
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	71 647	60 000
Annen renteinntekt		29 445	2 642
Annen finansinntekt		2 397	1 543
Sum finansinntekter		103 489	64 185
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	111 293	106 888
Annen rentekostnad		66 333	2 413
Annen finanskostnad			5 000
Sum finanskostnader		177 626	114 301
Netto finans		-74 137	-50 117
Ordinært resultat før skattekostnad		517 642	1 170 158
Skattekostnad på resultat	4	115 544	258 968
Ordinært resultat etter skattekostnad		402 098	911 190
Årsresultat	5	402 098	911 190



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Årsresultat etter minoritetsinteresser		402 098	911 190
Totalresultat		402 098	911 190
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		402 098	
Avsatt til annen egenkapital			911 190
Sum overføringer og disponeringer	5	402 098	911 190



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	2		
Konsesjoner, patenter o.l.	2		
Utsatt skattefordel	4	234 039	15 909
Goodwill	2		
Sum immaterielle eiendeler		234 039	15 909
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 6	71 337	52 354
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 6	168 447	206 274
Sum varige driftsmidler		239 784	258 628
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3, 6	3 431 647	2 060 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 431 647	2 060 000
Sum anleggsmidler		3 905 470	2 334 537
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6, 7	4 738 891	3 603 237
Fordringer			
Kundefordringer	3, 6	4 275 907	3 725 750
Andre kortsiktige fordringer		73 616	
Konsernfordringer	3		151 088
Sum fordringer		4 349 523	3 876 837
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter		6 357	
Sum investeringer		6 357	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	181 605	1 522 722
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		181 605	1 522 722
Sum omløpsmidler		9 276 375	9 002 796
SUM EIENDELER		13 181 845	11 337 333

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	9	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	1 987 430	1 987 430
Sum innskutt egenkapital	9	2 017 430	2 017 430

Opptjent egenkapital

Fond for vurderingsforskjeller	5		
Annen egenkapital	5	1 026 108	1 026 108
Udisponert resultat			
Udekket tap	5		
Sum opptjent egenkapital		1 026 108	1 026 108

Sum egenkapital

3 043 538 **3 043 538**

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 119 992	1 400 000
Langsiktig konserngjeld	3	3 369 493	3 258 200
Sum annen langsiktig gjeld		4 489 485	4 658 200

Sum langsiktig gjeld

4 489 485 **4 658 200**

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld	3	2 606 885	2 552 027
-----------------	---	-----------	-----------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Betalbar skatt	4	333 674	278 601
Skyldig offentlige avgifter		276 170	370 447
Kortsiktig konserngjeld	3	1 557 779	
Annen kortsiktig gjeld		874 315	434 520
Sum kortsiktig gjeld		5 648 823	3 635 595
Sum gjeld		10 138 308	8 293 795
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 181 845	11 337 333



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 595773

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 257 853
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TAK OG VENTILASJON AS
Forretningsadresse: Fanavegen 39
5221 NESTUN

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: Jørgen Toppe Aarlie
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2023

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, 20.07.2023



Organisasjonsnr: 923 257 853
TAK OG VENTILASJON AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		34 389 950	29 132 045
Annen driftsinntekt			4 954
Sum inntekter		34 389 950	29 136 998
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-251 216	-177 748
Varekostnad		25 689 700	21 940 315
Lønnskostnad	1	4 150 635	3 207 962
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	55 935	49 921
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1	4 153 116	2 896 273
Sum kostnader		33 798 172	27 916 723
Driftsresultat		591 779	1 220 275
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	71 647	60 000
Annen renteinntekt		29 445	2 642
Annen finansinntekt		2 397	1 543
Sum finansinntekter		103 489	64 185
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	111 293	106 888
Annen rentekostnad		66 333	2 413
Annen finanskostnad			5 000
Sum finanskostnader		177 626	114 301
Netto finans		-74 137	-50 117
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	115 544	258 968
Ordinært resultat etter skattekostnad		402 098	911 190
Årsresultat	5	402 098	911 190
Årsresultat etter minoritetsinteresser		402 098	911 190



Totalresultat		402 098	911 190
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		402 098	
Avsatt til annen egenkapital			911 190
Sum overføringer og disponeringer	5	402 098	911 190



Organisasjonsnr: 923 257 853
TAK OG VENTILASJON AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	2		
Konsesjoner, patenter o.l.	2		
Utsatt skattefordel	4	234 039	15 909
Goodwill	2		
Sum immaterielle eiendeler		234 039	15 909
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 6	71 337	52 354
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2, 6	168 447	206 274
Sum varige driftsmidler		239 784	258 628
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3, 6	3 431 647	2 060 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 431 647	2 060 000
Sum anleggsmidler		3 905 470	2 334 537
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6, 7	4 738 891	3 603 237
Fordringer			
Kundefordringer	3, 6	4 275 907	3 725 750
Andre kortsiktige fordringer		73 616	
Konsernfordringer	3		151 088
Sum fordringer		4 349 523	3 876 837
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter		6 357	
Sum investeringer		6 357	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	181 605	1 522 722
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		181 605	1 522 722



Sum omløpsmidler		9 276 375	9 002 796
SUM EIENDELER		13 181 845	11 337 333
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	1 987 430	1 987 430
Sum innskutt egenkapital	9	2 017 430	2 017 430
Opptjent egenkapital			
Fond for			
vurderingsforskjeller	5		
Annen egenkapital	5	1 026 108	1 026 108
Udisponert resultat			
Udekket tap	5		
Sum opptjent egenkapital		1 026 108	1 026 108
Sum egenkapital		3 043 538	3 043 538
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	1 119 992	1 400 000
Langsiktig konserngjeld	3	3 369 493	3 258 200
Sum annen langsiktig gjeld		4 489 485	4 658 200
Sum langsiktig gjeld		4 489 485	4 658 200
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	3	2 606 885	2 552 027
Betalbar skatt	4	333 674	278 601
Skyldig offentlige avgifter		276 170	370 447
Kortsiktig konserngjeld	3	1 557 779	
Annen kortsiktig gjeld		874 315	434 520
Sum kortsiktig gjeld		5 648 823	3 635 595
Sum gjeld		10 138 308	8 293 795
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 181 845	11 337 333



Organisasjonsnr: 923 257 853
TAK OG VENTILASJON AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
4.80

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Til generalforsamlingen i Tak Og Ventilasjon AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Tak Og Ventilasjon AS som 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 rettvisende 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 rettvisende 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 avviklet.

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>

PricewaterhouseCoopers AS, Sandviksbodene 2A, Postboks 3984 - Sandviken, NO-5835 Bergen
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Bergen, 28. juni 2023
PricewaterhouseCoopers AS

Ole Martin Waage
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Waage, Ole Martin	BANKID	2023-06-28 22:53

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Årsregnskap 2022

Tak Og Ventilasjon AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 923 257 853



Resultatregnskap Tak Og Ventilasjon AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		34 389 950	29 132 045
Annen driftsinntekt		0	4 954
Sum driftsinntekter		34 389 950	29 136 998
Varekostnad		25 689 700	21 940 315
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-251 216	-177 748
Lønnskostnad	1	4 150 635	3 207 962
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	55 935	49 921
Annen driftskostnad	1	4 153 116	2 896 273
Sum driftskostnader		33 798 172	27 916 723
Driftsresultat		591 779	1 220 275
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	71 647	60 000
Annen renteinntekt		29 445	2 642
Annen finansinntekt		2 397	1 543
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	111 293	106 888
Annen rentekostnad		66 333	2 413
Annen finanskostnad		0	5 000
Resultat av finansposter		-74 137	-50 117
Resultat før skattekostnad		517 642	1 170 158
Skattekostnad på resultat	4	115 544	258 968
Resultat		402 098	911 190
Årsresultat	5	402 098	911 190
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		402 098	0
Avsatt til annen egenkapital		0	911 190
Sum overføringer	5	402 098	911 190



Balanse

Tak Og Ventilasjon AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	234 039	15 909
Sum immaterielle eiendeler		234 039	15 909
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 6	71 337	52 354
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 6	168 447	206 274
Sum varige driftsmidler		239 784	258 628
Lån til foretak i samme konsern	3, 6	3 431 647	2 060 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 431 647	2 060 000
Sum anleggsmidler		3 905 470	2 334 537
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	6, 7	4 738 891	3 603 237
Fordringer			
Kundefordringer	3, 6	4 275 907	3 725 750
Andre kortsiktige fordringer		73 616	0
Konsernfordringer	3	0	151 088
Sum fordringer		4 349 523	3 876 837
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter		6 357	0
Sum investeringer		6 357	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	181 605	1 522 722
Sum omløpsmidler		9 276 375	9 002 796
Sum eiendeler		13 181 845	11 337 333



Balanse Tak Og Ventilasjon AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	1 987 430	1 987 430
Sum innskutt egenkapital	9	2 017 430	2 017 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	1 026 108	1 026 108
Sum opptjent egenkapital		1 026 108	1 026 108
Sum egenkapital		3 043 538	3 043 538
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 119 992	1 400 000
Langsiktig konserngjeld	3	3 369 493	3 258 200
Sum annen langsiktig gjeld		4 489 485	4 658 200
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	3	2 606 885	2 552 027
Betalbar skatt	4	333 674	278 601
Skyldig offentlige avgifter		276 170	370 447
Konserngjeld	3	1 557 779	0
Annen kortsiktig gjeld		874 315	434 520
Sum kortsiktig gjeld		5 648 823	3 635 595
Sum gjeld		10 138 308	8 293 795
Sum egenkapital og gjeld		13 181 845	11 337 333

Bergen, 28.06.2023
Styret i Tak Og Ventilasjon AS

Edgard Liseth
styreleder

Jørgen Toppe Aarlie
daglig leder

Endre Liseth
styremedlem

Jørn Ivar Liseth
styremedlem

Terje Andre Reistad
styremedlem



Tak Og Ventilasjon AS Regnskapsprinsipper

Noter til årsregnskapet 2022

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Netto salgsverdi er estimert salgspris ved ordinær drift etter fradrag for beregnede nødvendige utgifter for gjennomføring av salget. Anskaffelseskost inkluderer utgifter påløpt ved anskaffelse av varene og kostnader for å bringe varene til nåværende plassering og tilordnes ved bruk av FIFO - prinsippet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Tak Og Ventilasjon AS

Noter til årsregnskapet 2022

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

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	3 194 582	2 718 436
Arbeidsgiveravgift	477 647	396 282
Avsatt bonus, utbetalt påfølgende år	368 776	87 743
Pensjonskostnader	66 466	45 263
Andre ytelser	43 165	47 981
Sum	4 150 635	3 295 705

Sysselsatte årsverk 6,2 4,8

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn/styrehonorar	942 043	0
Pensjonsutgifter	16 950	0
Annen godtgjørelse	39 405	0
Sum	998 398	0

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor	2022	2021
Lovpålagt revisjon (inkl. teknisk bistand med årsregnskap)	80 404	97 903
Skatterådgivning (inkl. teknisk bistand med ligningspapirer)	20 000	12 500
Sum godtgjørelse revisor (eks mva).	100 404	110 403

Note 2 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Ombygging butikk	Datautstyr, inventar mm	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2022	81 564	266 268	347 832
Tilgang	37 091	0	37 091
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	118 655	266 268	384 923
Akkumulerte avskrivninger	47 317	97 823	145 140
Bokført verdi 31.12.2022	71 337	168 447	239 784
Årets avskrivninger	16 313	39 622	55 935
Forventet økonomisk levetid	5 år	5-10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	



Tak Og Ventilasjon AS

Noter til årsregnskapet 2022

Note 3 Mellomværende med selskap i samme konsern

	Kundefordringer		Langsiktig og kortsiktige fordringer	
	2022	2021	2022	2021
Fana Blikk Gruppen AS	0	0	3 431 647	2 060 000
Fana Blikk AS	2 084 160	1 607 399	0	0
Fordring konsernkontoordning*	0	0	0	151 088
Sum	2 084 160	1 607 399	3 431 647	2 211 088

	Leverandørgjeld		Langsiktig og kortsiktig gjeld	
	2022	2021	2022	2021
Fana Blikk AS	135 879	155 700	25 505	24 764
Liseth Eiendom AS	402 098	0	0	0
Fana Blikk Gruppen AS	0	0	3 206 741	2 709 800
Fana Blikk Eiendom AS	0	0	539 345	523 636
Gjeld konsernkontoordning*	0	0	1 155 681	0
Sum	537 977	155 700	4 927 272	3 258 200

* Tak og Ventilasjon AS inngår i en konsernkontoordning med Fana Blikk AS (konsernkontoeier), Fana Blikk Eiendom AS, Liseth Eiendom AS, FBS Stillas AS, Fana Tak AS, Fana Blikk Gruppen AS, Strimmelen Næringsbygg AS, Realverdi AS og Nordåsdaalen 25 AS.



Tak Og Ventilasjon AS

Noter til årsregnskapet 2022

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	333 674	278 601
Endring i utsatt skattefordel	-218 130	-19 633
Skattekostnad ordinært resultat	115 544	258 968
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	517 642	1 170 158
Permanente forskjeller	7 559	6 974
Endring i midlertidige forskjeller	991 500	89 238
Skattepliktig inntekt	1 516 700	1 266 370
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	333 674	278 601
Sum betalbar skatt i balansen	333 674	278 601

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	22 123	24 648	2 525
Fordringer	-1 085 935	-96 959	988 975
Sum	-1 063 812	-72 312	991 500
Grunnlag for utsatt skattefordel	-1 063 812	-72 312	991 500
Utsatt skattefordel (22 %)	-234 039	-15 909	218 130

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2022	30 000	1 987 430	1 026 108	3 043 538
Årets resultat	0	0	402 098	402 098
Avgitt konsernbidrag	0	0	-402 098	-402 098
Egenkapital 31.12.2022	30 000	1 987 430	1 026 109	3 043 539



Tak Og Ventilasjon AS

Noter til årsregnskapet 2022

Note 6 Fordringer og gjeld

	2022	2021
Kundefordringer		
Kundefordringer til pålydende	5 625 868	3 890 563
Avsetning til tap på kundefordringer	-1 420 000	-200 000
Opptjent, ikke fakturert inntekt	70 038	35 294
Kundefordringer i balansen	4 275 907	3 725 750
Fordringer med forfall senere enn ett år	2022	2021
Andre langsiktige fordringer	3 431 647	2 060 000
Sum	3 431 647	2 060 000
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	0
Sum	0	0
	2022	2021
Gjeld sikret ved pant*	1 119 992	1 400 000
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	2022	2021
Varige driftsmidler	239 784	258 628
Kundefordringer	4 275 907	3 725 857
Varer	4 738 891	3 603 237
Sum	9 254 582	7 587 721



Tak Og Ventilasjon AS

Noter til årsregnskapet 2022

Note 7 Varer

	2022	2021
Innkjøpte ferdigvarer	4 738 891	3 603 237
Sum	4 738 891	3 603 237

Note 8 Bundne midler

	2022	2021
Bundne bankinnskudd		
Bundne skattetrekkmidler	181 231	122 582



Tak Og Ventilasjon AS

Noter til årsregnskapet 2022

Note 9 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapet inngår i konsernet Edgar Liseth AS, som har forretningskontor i Fanavegen 39, 5221 NESTTUN, hvor en kan få utlevert konsernregnskap der selskapet inngår.

Aksjekapitalen på kr. 30 000 består av 100 aksjer à kr. 300.

Aksjekapitalen i Tak og Ventilasjon AS pr. 31.12.2022 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300	30 000
Sum	100	300	30 000

De største aksjonærene i % pr. 31.12.2022 var:

Aksjonærens navn	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Fana Blikk Gruppen AS	100	100 %	100 %
Sum	100	100 %	100 %



Årsregnskap

Signers:

Name	Method	Date
Liseth, Endre	BANKID_MOBILE	2023-06-29 07:49
Liseth, Jørn Ivar	BANKID	2023-06-28 15:02
Liseth, Edgard	BANKID	2023-06-29 10:00
Aarlie, Jørgen Toppe	BANKID	2023-07-04 10:24
Reistad, Terje Andre	BANKID_MOBILE	2023-06-29 18:21

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.