



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 461 602
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NESODDEN BOLIGVARME AS
Forretningsadresse: Garderveien 190
1455 NORDRE FROGN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Moore AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 21.02.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		88 092 983	79 531 291
Annen driftsinntekt			37 576
Sum inntekter		88 092 983	79 568 867
Kostnader			
Varekostnad		74 622 330	70 549 426
Lønnskostnad	2	2 958 630	2 454 527
Avskrivninger	3	720 901	613 972
Annen driftskostnad	4	3 596 584	2 958 310
Sum kostnader		81 898 446	76 576 235
Driftsresultat		6 194 537	2 992 632
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 883	2 354
Annen finansinntekt		2 793	2 243
Sum finansinntekter		5 677	4 597
Annen rentekostnad		4 905	8 185
Annen finanskostnad		2 259	1 186
Sum finanskostnader		7 165	9 371
Netto finans		-1 488	-4 774
Ordinært resultat før skattekostnad		6 193 049	2 987 858
Skattekostnad på resultat	5	1 372 881	659 612
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 820 168	2 328 246
Årsresultat	6	4 820 168	2 328 246
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 820 168	2 328 246
Totalresultat		4 820 168	2 328 246



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	2 800 000	2 300 000
Tilleggsutbytte	6	2 000 000	1 000 000
Overføring til/(fra) annen egenkapital		20 168	-971 754
Sum overføringer og disponeringer		4 820 168	2 328 246



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	29 428	44 528
Maskiner og anlegg	3	1 563 345	2 127 067
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 4	887 418	629 619
Sum varige driftsmidler	3	2 480 191	2 801 215
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	4	70 168	116 161
Sum finansielle anleggsmidler		70 168	116 161
Sum anleggsmidler		2 550 359	2 917 376
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		394 350	488 824
Fordringer			
Kundefordringer	7	13 318 249	10 736 155
Andre kortsiktige fordringer		889 509	1 154 501
Sum fordringer		14 207 757	11 890 655
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	742 567	821 161
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		742 567	821 161
Sum omløpsmidler		15 344 675	13 200 640
SUM EIENDELER		17 895 034	16 118 015

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 9	100 000	100 000
Overkurs	6	6 868	6 868
Sum innskutt egenkapital		106 868	106 868
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	1 468 695	1 448 528
Sum opptjent egenkapital		1 468 695	1 448 528
Sum egenkapital	6	1 575 563	1 555 396
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	110 788	114 824
Sum avsetninger for forpliktelser		110 788	114 824
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		110 788	114 824
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 289 223	9 685 225
Betalbar skatt	5	1 376 917	663 036
Skyldig offentlige avgifter		1 086 874	459 127
Utbytte		4 800 000	3 100 000
Annen kortsiktig gjeld		655 669	540 408
Sum kortsiktig gjeld		16 208 682	14 447 796
Sum gjeld		16 319 470	14 562 620
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 895 034	16 118 015



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 507739

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 461 602
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NESODDEN BOLIGVARME AS
Forretningsadresse: Garderveien 190
1455 NORDRE FROGN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Moore AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.04.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 22.06.2024



Organisasjonsnr: 996 461 602
NESODDEN BOLIGVARME AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		88 092 983	79 531 291
Annen driftsinntekt			37 576
Sum inntekter		88 092 983	79 568 867
Kostnader			
Varekostnad		74 622 330	70 549 426
Lønnskostnad	2	2 958 630	2 454 527
Avskrivninger	3	720 901	613 972
Annen driftskostnad	4	3 596 584	2 958 310
Sum kostnader		81 898 446	76 576 235
Driftsresultat		6 194 537	2 992 632
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 883	2 354
Annen finansinntekt		2 793	2 243
Sum finansinntekter		5 677	4 597
Annen rentekostnad		4 905	8 185
Annen finanskostnad		2 259	1 186
Sum finanskostnader		7 165	9 371
Netto finans		-1 488	-4 774
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	5	1 372 881	659 612
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 820 168	2 328 246
Årsresultat	6	4 820 168	2 328 246
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 820 168	2 328 246
Totalresultat		4 820 168	2 328 246
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	2 800 000	2 300 000
Tilleggsutbytte	6	2 000 000	1 000 000
Overføring til/(fra) annen egenkapital		20 168	-971 754
Sum overføringer og disponeringer		4 820 168	2 328 246



Organisasjonsnr: 996 461 602
NESODDEN BOLIGVARME AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	3	29 428	44 528
Maskiner og anlegg	3	1 563 345	2 127 067
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3, 4	887 418	629 619
Sum varige driftsmidler	3	2 480 191	2 801 215
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	4	70 168	116 161
Sum finansielle anleggsmidler		70 168	116 161
Sum anleggsmidler		2 550 359	2 917 376
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		394 350	488 824
Fordringer			
Kundefordringer	7	13 318 249	10 736 155
Andre kortsiktige fordringer		889 509	1 154 501
Sum fordringer		14 207 757	11 890 655
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	742 567	821 161
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		742 567	821 161
Sum omløpsmidler		15 344 675	13 200 640
SUM EIENDELER		17 895 034	16 118 015
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 9	100 000	100 000
Overkurs	6	6 868	6 868



Sum innskutt egenkapital		106 868	106 868
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	1 468 695	1 448 528
Sum opptjent egenkapital		1 468 695	1 448 528
Sum egenkapital	6	1 575 563	1 555 396
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	110 788	114 824
Sum avsetninger for forpliktelseser		110 788	114 824
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		110 788	114 824
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 289 223	9 685 225
Betalbar skatt	5	1 376 917	663 036
Skyldig offentlige avgifter		1 086 874	459 127
Utbytte		4 800 000	3 100 000
Annen kortsiktig gjeld		655 669	540 408
Sum kortsiktig gjeld		16 208 682	14 447 796
Sum gjeld		16 319 470	14 562 620
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 895 034	16 118 015



Organisasjonsnr: 996 461 602
NESODDEN BOLIGVARME AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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.



Moore AS
Tullins gate 2
N-0166 Oslo
T +47 22 98 15 40
E info@moore-norway.no
Org.nr. NO 823 389 272 MVA
www.moore-norway.no

Til generalforsamlingen i
Nesodden Boligvarme AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Nesodden Boligvarme AS som viser et overskudd på kr 4 820 168. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023, 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 regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, hverken 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, hverken 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.



Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 12. april 2024
MOORE AS

Morten André Solheim
Statsautorisert revisor

**Nesodden Boligvarme AS****Resultatregnskap 01.01 - 31.12**

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		88 092 983	79 531 291
Annen driftsinntekt		0	37 576
Sum driftsinntekter		<u>88 092 983</u>	<u>79 568 867</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		74 622 330	70 549 426
Lønnskostnad	2	2 958 630	2 454 527
Avskrivninger	3	720 901	613 972
Annen driftskostnad	4	3 596 584	2 958 310
Sum driftskostnader		<u>81 898 446</u>	<u>76 576 235</u>
Driftsresultat		<u>6 194 537</u>	<u>2 992 632</u>
Finansposter			
Annen renteinntekt		2 883	2 354
Annen finansinntekt		2 793	2 243
Annen rentekostnad		(4 905)	(8 185)
Annen finanskostnad		(2 259)	(1 186)
Resultat av finansposter		<u>(1 488)</u>	<u>(4 774)</u>
Resultat før skattekostnad		6 193 049	2 987 858
Skattekostnad på resultat	5	1 372 881	659 612
Resultat		<u>4 820 168</u>	<u>2 328 246</u>
Årsresultat	6	<u>4 820 168</u>	<u>2 328 246</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte	6	2 800 000	2 300 000
Tilleggsutbytte	6	2 000 000	1 000 000
Overføring til/(fra) annen egenkapital		20 168	(971 754)
Sum overføringer		<u>4 820 168</u>	<u>2 328 246</u>

Penneo Dokumentnøkkel: 775FQ-FOJ2-FOJLN-K57WP-STOGN-TVP3U



Nesodden Boligvarme AS

Balanse pr 31.12

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	29 428	44 528
Maskiner og anlegg	3	1 563 345	2 127 067
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 4	887 418	629 619
Sum varige driftsmidler	3	<u>2 480 191</u>	<u>2 801 215</u>
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	4	70 168	116 161
Sum finansielle anleggsmidler		<u>70 168</u>	<u>116 161</u>
Sum anleggsmidler		<u>2 550 359</u>	<u>2 917 376</u>
Omløpsmidler			
Varer		<u>394 350</u>	<u>488 824</u>
Fordringer			
Kundefordringer	7	13 318 249	10 736 155
Andre kortsiktige fordringer		889 509	1 154 501
Sum fordringer		<u>14 207 757</u>	<u>11 890 655</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	<u>742 567</u>	<u>821 161</u>
Sum omløpsmidler		<u>15 344 675</u>	<u>13 200 640</u>
Sum eiendeler		<u>17 895 034</u>	<u>16 118 015</u>

Perneo Dokumentnøkkel: 775FQ-FOJ2-FOLIN-K57WP-STOGEN-TVP3U



Nesodden Boligvarme AS

Balanse pr 31.12

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 9	100 000	100 000
Overkurs	6	6 868	6 868
Sum innskutt egenkapital		<u>106 868</u>	<u>106 868</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	1 468 695	1 448 528
Sum opptjent egenkapital		<u>1 468 695</u>	<u>1 448 528</u>
Sum egenkapital	6	<u>1 575 563</u>	<u>1 555 396</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	110 788	114 824
Sum avsetning for forpliktelser		<u>110 788</u>	<u>114 824</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 289 223	9 685 225
Betalbar skatt	5	1 376 917	663 036
Skyldig offentlige avgifter		1 086 874	459 127
Utbytte		4 800 000	3 100 000
Annen kortsiktig gjeld		655 669	540 408
Sum kortsiktig gjeld		<u>16 208 682</u>	<u>14 447 796</u>
Sum gjeld		<u>16 319 470</u>	<u>14 562 620</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>17 895 034</u>	<u>16 118 015</u>

Nordre Fogn, 11.04.2024
Styret i Nesodden Boligvarme AS

Yngvill Dal Aavitsland
styreleder

John Aavitsland
styremedlem/ daglig leder



Nesodden Boligvarme AS

Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for igjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader.

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

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Note 2 Lønnskostnader, ytelser til ledende personer mv.

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	2 410 884	1 974 631
Arbeidsgiveravgift	386 058	309 909
Pensjonskostnader	59 800	43 957
Andre ytelser	101 888	126 029
Sum	2 958 630	2 454 527
Årsverk	5	5

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er pliktig til å ha pensjonsordning iht. til lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har opprettet en ordning for alle ansatte som tilfredsstiller kravene i loven.



Nesodden Boligvarme AS

Noter

Note 3 Varige driftsmidler

	Inventar	Maskiner	Bygg	Totalt
Kostpris 01.01	880 871	4 837 319	75 995	5 794 186
Årets tilgang	399 877			399 877
Årets avgang				0
Kostpris 31.12	1 280 748	4 837 319	75 995	6 194 063
Akk. avskr. 01.01	238 339	2 723 166	31 467	2 992 972
Årets ord. avskr.	163 287	542 514	15 100	720 901
Akk. avskr. 31.12	401 626	3 265 680	46 567	3 713 872
Bokført verdi 31.12	879 123	1 571 640	29 428	2 480 190
Levetid	7,5 år	7,5 år	10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	
Endring	Nei	Nei	Nei	

Note 4 Leasingforpliktelse

Selskapet har inngått leasingavtale på en tankbil fra 2020, avtalen omfatter ny bil og ombygging/montering av brukt tank tilhørende selskapet. Montert egen tank anses innlemmet i bilen og balanseført verdi av tanken inngår i pantstilte eiendeler i note 5. Samlet forpliktelse ved avtale start var kr 1 650 000, hvorav startleie kr 210 000 er periodisert og er bokført som Andre langsiktige fordringer pr 31.12. med 70 000 Leasingavtalen løper over 60 terminer fra 1. november 2020 til 30. oktober 2025. Terminleie er kr 28 700 eks. avgifter.

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 376 917	663 036
Endring i utsatt skatt	-4 036	-3 424
Skattekostnad ordinært resultat	1 372 881	659 612
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	6 193 049	2 987 858
Permanente forskjeller	47 318	10 379
Endring i midlertidige forskjeller	18 346	15 565
Skattepliktig inntekt	6 258 713	3 013 802
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 376 917	663 036
Sum betalbar skatt i balansen	1 376 917	663 036

Nesodden Boligvarme AS

Side 5

Penneo Dokumentnøkkel: 775FQ-FOJ2-F0JLN-K57WP-STOGN-TVP3U



Nesodden Boligvarme AS

Noter

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	471 091	610 300	139 209
Fordringer	32 489	-88 374	-120 863
Sum	503 580	521 926	18 346
<hr/>			
Grunnlag for utsatt skatt	503 580	521 926	18 346
<hr/>			
Utsatt skatt (22 %)	110 788	114 824	4 036

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	100 000	6 868	1 448 528	1 555 396
Årets resultat			4 820 168	4 820 168
Utbytte			-2 800 000	-2 800 000
Tilleggsutbytte 2024			-2 000 000	-2 000 000
Pr 31.12.2023	100 000	6 868	1 468 695	1 575 563

Note 7 Fordringer og gjeld

	2023	2022
Gjeld sikret ved pant		
Leasingforpliktelse, ved start, ikke balanseført	1 650 000	1 650 000
Sum	1 650 000	1 650 000

Pantsatte eiendeler:

Kundefordringer, pantsatt inntil kr 2 mill.	13 979 946	10 668 248
Driftsløsøre, inventar og annet	48 639	37 147
Sum	14 028 585	10 705 395

Note 8 Bundne bankinnskudd

	2023	2022
Innestående på skattetrekkskonto	146 314	108 437



Nesodden Boligvarme AS

Noter

Note 9 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Nesodden Boligvarme AS pr 31.12 består av følgende aksjer:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Eiere:

	Antall	Eierandel
Yngvill Dal Aavitsland	50	50 %
Jøhn Aavitsland	50	50 %
Sum	100	100 %

Penneo Dokumentnøkkel: 775FQ-FOJ2-FOJLN-K57WP-STO6N-TVP3U



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Aavitsland, Yngvill Dal

Styreleder

På vegne av: Nesodden Boligvarme AS

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1265296

IP: 80.212.xxx.xxx

2024-04-12 06:30:58 UTC



Aavitsland, John

Daglig leder

På vegne av: Nesodden Boligvarme AS

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1621030

IP: 104.28.xxx.xxx

2024-04-12 08:05:03 UTC



Aavitsland, John

Styremedlem

På vegne av: Nesodden Boligvarme AS

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1621030

IP: 104.28.xxx.xxx

2024-04-12 08:05:03 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 775FQ-FOJ2-F0LN-K57WP-ST0GN-TVP3U

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>