



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 964 870
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FUNEMA AS
Forretningsadresse: Drøbakveien 251
1433 ÅS

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: Teo Enge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2023

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, 05.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 182 960	1 422 862
Sum inntekter		2 182 960	1 422 862
Kostnader			
Varekostnad		94 299	105 631
Lønnskostnad	1	1 312 375	571 242
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	102 081	62 619
Annen driftskostnad		560 711	285 668
Sum kostnader		2 069 466	1 025 160
Driftsresultat		113 495	397 702
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	
Annen finansinntekt		2 744	3 872
Sum finansinntekter		2 745	3 872
Annen rentekostnad		48 043	16 340
Annen finanskostnad		65	450
Sum finanskostnader		48 108	16 790
Netto finans		-45 363	-12 918
Ordinært resultat før skattekostnad		68 132	384 785
Skattekostnad på resultat	3	11 070	89 020
Ordinært resultat etter skattekostnad		57 062	295 764
Årsresultat	4	57 062	295 765
Årsresultat etter minoritetsinteresser		57 062	295 764
Totalresultat		57 062	295 764
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Avsatt til annen egenkapital		57 062	295 765
Sum overføringer og disponeringer		57 062	295 765



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	638 314	376 617
Sum varige driftsmidler	2	638 314	376 617
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		14 550	14 550
Sum finansielle anleggsmidler		14 550	14 550
Sum anleggsmidler		652 864	391 167
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer			342
Fordringer			
Kundefordringer		836 858	826 755
Andre kortsiktige fordringer		16 870	18 060
Sum fordringer		853 728	844 815
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	351 155	516 586
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		351 155	516 586
Sum omløpsmidler		1 204 883	1 361 744
SUM EIENDELER		1 857 748	1 752 911



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		430 803	373 741
Sum opptjent egenkapital		430 803	373 741
Sum egenkapital	4	460 803	403 741
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	43 878	34 148
Sum avsetninger for forpliktelser		43 878	34 148
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	7		
Obligasjonslån	7		
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	599 426	335 217
Langsiktig konserngjeld	7		
Sum annen langsiktig gjeld	7	599 426	335 217
Sum langsiktig gjeld		643 304	369 365
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		150 000	150 000
Leverandørgjeld		52 719	38 891
Betalbar skatt	3	1 340	78 636
Skyldig offentlige avgifter		278 969	157 112
Annen kortsiktig gjeld		270 613	555 166
Sum kortsiktig gjeld		753 641	979 805
Sum gjeld		1 396 945	1 349 170
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 857 748	1 752 911



Balanse

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



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 696329

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 964 870
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FUNEMA AS
Forretningsadresse: Drøbakveien 251
1433 ÅS

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: Teo Enge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2023

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, 02.08.2023

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: 921 964 870
FUNEMA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 182 960	1 422 862
Sum inntekter		2 182 960	1 422 862
Kostnader			
Varekostnad		94 299	105 631
Lønnskostnad	1	1 312 375	571 242
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	102 081	62 619
Annen driftskostnad		560 711	285 668
Sum kostnader		2 069 466	1 025 160
Driftsresultat		113 495	397 702
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	
Annen finansinntekt		2 744	3 872
Sum finansinntekter		2 745	3 872
Annen rentekostnad		48 043	16 340
Annen finanskostnad		65	450
Sum finanskostnader		48 108	16 790
Netto finans		-45 363	-12 918
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	11 070	89 020
Ordinært resultat etter skattekostnad		57 062	295 764
Årsresultat	4	57 062	295 765
Årsresultat etter minoritetsinteresser		57 062	295 764
Totalresultat		57 062	295 764
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		57 062	295 765
Sum overføringer og disponeringer		57 062	295 765



Organisasjonsnr: 921 964 870
FUNEMA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	638 314	376 617
Sum varige driftsmidler	2	638 314	376 617
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		14 550	14 550
Sum finansielle anleggsmidler		14 550	14 550
Sum anleggsmidler		652 864	391 167
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer			342
Fordringer			
Kundefordringer		836 858	826 755
Andre kortsiktige fordringer		16 870	18 060
Sum fordringer		853 728	844 815
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	351 155	516 586
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		351 155	516 586
Sum omløpsmidler		1 204 883	1 361 744
SUM EIENDELER		1 857 748	1 752 911

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		430 803	373 741
Sum opptjent egenkapital		430 803	373 741
Sum egenkapital	4	460 803	403 741
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	43 878	34 148
Sum avsetninger for forpliktelseser		43 878	34 148
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	7		
Obligasjonslån	7		
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	599 426	335 217
Langsiktig konserngjeld	7		
Sum annen langsiktig gjeld	7	599 426	335 217
Sum langsiktig gjeld		643 304	369 365
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			
Leverandørgjeld		150 000	150 000
Betalbar skatt	3	52 719	38 891
Skyldig offentlige avgifter		1 340	78 636
Annen kortsiktig gjeld		278 969	157 112
Sum kortsiktig gjeld		753 641	979 805
Sum gjeld		1 396 945	1 349 170
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 857 748	1 752 911



Organisasjonsnr: 921 964 870
FUNEMA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.60

<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

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2022

Funema AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 921 964 870



RESULTATREGNSKAP

FUNEMA AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		2 182 960	1 422 862
Sum driftsinntekter		2 182 960	1 422 862
Varekostnad		94 299	105 631
Lønnskostnad	1	1 312 375	571 242
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	102 081	62 619
Annen driftskostnad		560 711	285 668
Sum driftskostnader		2 069 466	1 025 160
Driftsresultat		113 495	397 702
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		1	0
Annen finansinntekt		2 744	3 872
Rentekostnad til tilknyttet selskap		0	16 340
Annen rentekostnad		48 043	0
Annen finanskostnad		65	450
Resultat av finansposter		-45 363	-12 918
Resultat før skattekostnad		68 132	384 785
Skattekostnad på resultat	3	11 070	89 020
Årsresultat	4	57 062	295 765
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		57 062	295 765
Sum overføringer		57 062	295 765



BALANSE

FUNEMA AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	638 314	376 617
Sum varige driftsmidler	2	638 314	376 617
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		14 550	14 550
Sum finansielle anleggsmidler		14 550	14 550
Sum anleggsmidler		652 864	391 167
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		0	342
FORDRINGER			
Kundefordringer		836 858	826 755
Andre kortsiktige fordringer		16 870	18 060
Sum fordringer		853 728	844 815
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	351 155	516 586
Sum omløpsmidler		1 204 883	1 361 744
Sum eiendeler		1 857 748	1 752 911

FUNEMA AS

SIDE 3



BALANSE

FUNEMA AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		430 803	373 741
Sum opptjent egenkapital		430 803	373 741
Sum egenkapital	4	460 803	403 741
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	3	43 878	34 148
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	599 426	335 217
Sum annen langsiktig gjeld	7	599 426	335 217
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		150 000	150 000
Leverandørgjeld		52 719	38 891
Betalbar skatt	3	1 340	78 636
Skyldig offentlige avgifter		278 969	157 112
Annen kortsiktig gjeld		270 613	555 166
Sum kortsiktig gjeld		753 641	979 805
Sum gjeld		1 396 945	1 349 170
Sum egenkapital og gjeld		1 857 748	1 752 911

31.07.2023
Styret i Funema AS

Teo Enge
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

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 ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	1 075 742	467 740
Arbeidsgiveravgift	179 345	63 723
Pensjonskostnader	-9 823	6 971
Andre ytelser	67 110	32 807
Sum	1 312 375	571 241

Selskapet har i 2022 sysselsatt 3 årsverk.



Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	467 079	467 079
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	363 778	363 778
= Anskaffelseskost 31.12.22	830 856	830 856
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	192 543	192 543
= Bokført verdi 31.12.22	638 314	638 314
Årets ordinære avskrivninger	102 081	102 081
Økonomisk levetid	10 år	
Avskrivningsplan	10 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 340	78 636
Endring i utsatt skatt	9 730	10 384
Skattekostnad ordinært resultat	11 070	89 020
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	68 132	384 786
Permanente forskjeller	231	0
Endring i midlertidige forskjeller	-62 273	-27 349
Skattepliktig inntekt	6 090	357 437
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 340	78 636
Sum betalbar skatt i balansen	1 340	78 636

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	199 443	137 170	-62 273
Sum	199 443	137 170	-62 273
Grunnlag for utsatt skatt	199 443	137 170	-62 273
Utsatt skatt (22 %)	43 878	30 178	-13 700



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	30 000	373 741	403 741
Årets resultat		57 062	57 062
Pr 31.12.2022	30 000	430 803	460 803

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 114 761.

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I FUNEMA AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	3 000	10,0	30 000
Sum	3 000		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Teo Enge	3 000	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Teo Enge	styreleder/daglig leder	3 000
Totalt antall aksjer		3 000

Note 7 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	599 426	335 217
Sum	599 426	335 217