



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 887 658 072
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SDV KLIMA AS
Forretningsadresse: Sofiemyrveien 6F
1412 SOFIEMYR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Trygve Skjerven
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 21.02.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		19 036 529	19 967 002
Sum inntekter		19 036 529	19 967 002
Kostnader			
Varekostnad		11 177 143	12 043 773
Lønnskostnad	2, 3	4 491 393	4 926 660
Avskrivning	4	59 230	61 246
Annen driftskostnad	2, 5, 6	1 461 375	1 564 057
Sum kostnader		17 189 141	18 595 736
Driftsresultat		1 847 388	1 371 265
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		165	873
Sum finansinntekter		165	873
Annen finanskostnad		5 120	5 577
Sum finanskostnader		5 120	5 577
Netto finans		-4 955	-4 703
Ordinært resultat før skattekostnad		1 842 433	1 366 562
Skattekostnad på ordinært resultat	7	405 684	312 859
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 436 749	1 053 703
Årsresultat	8	1 436 749	1 053 703
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	8		1 000 000
Ekstraordinært utbytte	8	2 264 000	
Overføringer annen egenkapital	8	-827 251	-1 146 297
Tileggsutbytte	8		1 200 000
Sum overføringer og disponeringer		1 436 749	1 053 703



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	107 257	145 040
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	29 925	51 372
Sum varige driftsmidler		137 182	196 412
Sum anleggsmidler		137 182	196 412
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	4 690 841	3 190 393
Andre fordringer		405 487	187 152
Sum fordringer		5 096 328	3 377 545
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	6, 9	2 087 628	2 837 736
Sum omløpsmidler		7 183 956	6 215 281
SUM EIENDELER		7 321 138	6 411 693
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 10	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	8	-14 200	-14 200
Sum innskutt egenkapital		85 800	85 800
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital	8	231 457	1 058 708
Sum opptjent egenkapital		231 457	1 058 708
Sum egenkapital		317 257	1 144 508
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	129 247	336 416
Sum avsetninger for forpliktelser		129 247	336 416
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		129 247	336 416
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 004 324	1 276 313
Betalbar skatt	7	612 853	203 947
Skyldige offentlige avgifter	9	986 891	941 513
Utbytte	8		1 000 000
Annen kortsiktig gjeld	11	3 270 566	1 508 996
Sum kortsiktig gjeld		6 874 634	4 930 770
Sum gjeld		7 003 881	5 267 186
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 321 138	6 411 693



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 147858

Enheten

Organisasjonsnummer: 887 658 072
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SDV KLIMA AS
Forretningsadresse: Sofiemyrveien 6F
1412 SOFIEMYR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Trygve Skjerven
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 17.03.2022



Organisasjonsnr: 887 658 072
SDV KLIMA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		19 036 529	19 967 002
Sum inntekter		19 036 529	19 967 002
Kostnader			
Varekostnad		11 177 143	12 043 773
Lønnskostnad	2, 3	4 491 393	4 926 660
Avskrivning	4	59 230	61 246
Annen driftskostnad	2, 5, 6	1 461 375	1 564 057
Sum kostnader		17 189 141	18 595 736
Driftsresultat		1 847 388	1 371 265
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		165	873
Sum finansinntekter		165	873
Annen finanskostnad		5 120	5 577
Sum finanskostnader		5 120	5 577
Netto finans		-4 955	-4 703
Ordinært resultat før skattekostnad		1 842 433	1 366 562
Skattekostnad på ordinært resultat	7	405 684	312 859
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 436 749	1 053 703
Årsresultat	8	1 436 749	1 053 703
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	8		1 000 000
Ekstraordinært utbytte	8	2 264 000	
Overføringer annen egenkapital	8	-827 251	-1 146 297
Tileggsutbytte	8		1 200 000
Sum overføringer og disponeringer		1 436 749	1 053 703



Organisasjonsnr: 887 658 072
SDV KLIMA AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	107 257	145 040
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	29 925	51 372
Sum varige driftsmidler		137 182	196 412

Sum anleggsmidler 137 182 196 412

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	6	4 690 841	3 190 393
Andre fordringer		405 487	187 152
Sum fordringer		5 096 328	3 377 545

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	6, 9	2 087 628	2 837 736
---	------	-----------	-----------

Sum omløpsmidler 7 183 956 6 215 281

SUM EIENDELER 7 321 138 6 411 693

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8, 10	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	8	-14 200	-14 200
Sum innskutt egenkapital		85 800	85 800

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	8	231 457	1 058 708
Sum opptjent egenkapital		231 457	1 058 708

Sum egenkapital 317 257 1 144 508

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	7	129 247	336 416
--------------	---	---------	---------



Sum avsetninger for forpliktelser		129 247	336 416
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		129 247	336 416
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 004 324	1 276 313
Betalbar skatt	7	612 853	203 947
Skyldige offentlige avgifter	9	986 891	941 513
Utbytte	8		1 000 000
Annen kortsiktig gjeld	11	3 270 566	1 508 996
Sum kortsiktig gjeld		6 874 634	4 930 770
Sum gjeld		7 003 881	5 267 186
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 321 138	6 411 693



Organisasjonsnr: 887 658 072
SDV KLIMA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
10

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000000.00	0.10	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Morten Dahle Holding AS	361000.00	36.10%	Ordinære aksjer
Trygve Skjerven	200000.00	20.00%	Ordinære aksjer
Hilde Karin Myklebust Berg	99000.00	9.90%	Ordinære aksjer
Hans Petter Alnes	99000.00	9.90%	Ordinære aksjer
Ronny Andersen	99000.00	9.90%	Ordinære aksjer
SDV Klima AS (egne aksjer)	142000.00	14.20%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1000000.00	100.00%	

1) Morten Dahle Holding AS eies 100% av Morten Dahle, styremedlem 2) Selskapet har i 2019 anskaffet 142 000 egne aksjer for totalt kr 409 386. Aksjene har en pålydende på kr 14 200, og utgjør 14,2% av aksjekapitalen i selskapet. Kjøpet er gjennomført da ledelsen anser det som gunstig å sitte med et antall egne aksjer for å gi ansatte mulighet til å komme inn på eiersiden i selskapet.

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3775518.00	4143229.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	627851.00	632077.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	283770.00	282956.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-195746.00	-131602.00



<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4491393.00	4926660.00

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	66550.00	72775.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	12749.00	24487.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	79299.00	97262.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
5.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>



Foretaksregistret 958 246 595 MVA

Til generalforsamlingen i SDV Klima AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert SDV Klima AS' (Selskapets) årsregnskap som består av balanseoppstilling per 31. desember 2021, resultatregnskap og oppstilling over endringer i egenkapital for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til regnskapet, 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 2021 og av det resultatet for det avsluttende 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter styrets årsberetning. Vår uttalelse om revisjon av regnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer derfor ikke styrets årsberetning.

Ansvar til ledelsen og de som har overordnet ansvar for styring og kontroll for regnskapet

Ledelsen er ansvarlig 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 intern kontroll 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 regnskap

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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Besøksadr. Storåsveien 5A, 1169 Oslo. Epost post@nordstrandrevisjon.no



Oslo, 10. mars 2022
Nordstrand Revisjon AS

Eva Sun
statsautorisert revisor



SDV Klima AS
Org.nr: 887 658 072

Årsrapport for 2021

Årsberetning

Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



SDV Klima AS
Org.nr: 887 658 072

Årsberetning 2021

SDV Klima AS
Adresse: Sofiemyrveien 6F, 1412 SOFIEMYR
Org.nr: 887658072 MVA

Virksomhetens art

SDV Klima AS driver med service og tjenester forbundet med klimaanlegg. Selskapet har forretningslokale i Oppegård og med avdelingskontor både i Hvamstubben i Skjetten og Sofiemyrveien i Kolbotn.

Utvikling i resultat og stilling

Omsetningen er i 2021 kr 19 036 529 som er en nedgang på 4.66 % fra i fjor. Årsresultatet ble økt med 36.35 % til kr 1 436 749. Totalkapitalen var ved utgangen av året kr 7 321 138, sammenlignet med kr 6 411 693 året før. Egenkapitalandelen pr. 31. august var 4.3 % sammenlignet med 17.9 % pr. 31. desember fjor.

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettviseende bilde over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet og stilling.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede.

Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet som tilfredsstillende, og har ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i 2021. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2021. Samlet sykefravær har vært omtrent 3 %.

Likestilling

Selskapet har i 2021 sysselsatt totalt 5 ansatte, og styret har hatt 3 medlemmer. Fordelingen blant de ansatte har vært 1 kvinne og 4 menn, mens blant styremedlemmene har det kun vært menn. Styret jobber med å få økt kvinneandelen så langt det la seg gjennomføres.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljø og selskapet følger de retningslinjene knyttet til kildesortering.

Resultatdisponering

Overskuddet i SDV Klima AS på kr 1 436 749,- foreslås disponert som følger:

Ekstraordinær utbytte	kr	2 264 000
Overføring annen egenkapital	kr	-827 251

Sofiemyr, 10. mars 2022
Styret for SDV Klima AS

Ronny Andersen
styreleder

Morten Dahle
Styremedlem

Trygve Skjerven
Styremedlem, daglig leder



SDV Klima AS

Org.nr: 887 658 072

Resultatregnskap 01.01-31.12

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		19 036 529	19 967 002
Driftskostnader			
Varekostnad		11 177 143	12 043 773
Lønnskostnad	2, 3	4 491 393	4 926 660
Avskrivning	4	59 230	61 246
Annen driftskostnad	2, 5, 6	1 461 375	1 564 057
Sum driftskostnader		17 189 141	18 595 736
Driftsresultat		1 847 388	1 371 265
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		165	873
Annen finanskostnad		5 120	5 577
Netto finansposter		-4 955	-4 703
Ordinært resultat før skattekostnad		1 842 433	1 366 562
Skattekostnad på ordinært resultat	7	405 684	312 859
Årsresultat	8	1 436 749	1 053 703
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	8	0	1 000 000
Ekstraordinær utbytte	8	2 264 000	0
Overføringer annen egenkapital	8	-827 251	-1 146 297
Tilleggsutbytte	8	0	1 200 000
Sum disponert		1 436 749	1 053 703



SDV Klima AS

Org.nr: 887 658 072

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	107 257	145 040
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	29 925	51 372
Sum varige driftsmidler		<u>137 182</u>	<u>196 412</u>
Sum anleggsmidler		<u>137 182</u>	<u>196 412</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	6	4 690 841	3 190 393
Andre fordringer		405 487	187 152
Sum fordringer		<u>5 096 328</u>	<u>3 377 545</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6, 9	<u>2 087 628</u>	<u>2 837 736</u>
Sum omløpsmidler		<u>7 183 956</u>	<u>6 215 281</u>
Sum eiendeler		<u>7 321 138</u>	<u>6 411 693</u>



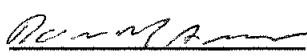
SDV Klima AS


Org.nr: 887 658 072

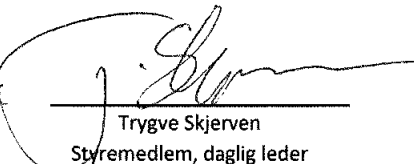
Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	8, 10	100 000	100 000
Egne aksjer	8	-14 200	-14 200
Sum innskutt egenkapital		85 800	85 800
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	8	231 457	1 058 708
Sum opptjent egenkapital		231 457	1 058 708
Sum egenkapital		317 257	1 144 508
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	7	129 247	336 416
Sum avsetning for forpliktelser		129 247	336 416
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		2 004 324	1 276 313
Betalbar skatt	7	612 853	203 947
Skyldige offentlige avgifter	9	986 891	941 513
Utbytte	8	0	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld	11	3 270 566	1 508 996
Sum kortsiktig gjeld		6 874 634	4 930 770
Sum gjeld		7 003 881	5 267 186
Sum egenkapital og gjeld		7 321 138	6 411 693

31. desember 2021
Sofiemyr, 10. mars 2022


Ronny Andersen
styreleder


Morten Dahle
Styremedlem


Trygve Skjerven
Styremedlem, daglig leder

Side 5



SDV Klima AS

Org.nr: 887 658 072

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Mellomregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Datterselskap

Selskapet er et tilknyttet selskap til Morten Dahle Holding AS. Det utarbeides ikke konsernregnskap hos Morten Dahle Holding AS da selskapet oppfyller kravet som små foretak i 2020 og 2021.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til eventuelle fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Anleggskontrakter

Direkte henførbare kostnader til prosjekt regnes som prosjektkostnad, som er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres eller kan reverseres i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjørt.



SDV Klima AS

Org.nr: 887 658 072

Noter til regnskapet for 2021

NOTE 2 - LØNSKOSTNADER, ANTALL ANSATTE, LÅN TIL ANSATTE OG GODTGJØRELSE TIL REVISOR

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	3 775 518	4 143 229
Arbeidsgiveravgift	627 851	632 077
Pensjonskostnader	283 770	282 956
Andre ytelser	-195 746	-131 602
Sum	<u>4 491 393</u>	<u>4 926 660</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 5 årsverk.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2021
Revisjon	66 550
Andre revisjonsmessige tjenester	12 749

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

NOTE 3 - PENSJONER

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

Selskapet har pensjonsordninger som omfatter i alt 5 personer. Ordningen er en innskuddsbasert ordning.

Innstående fondsmidler knyttet til ordningen pr. 31.12. er på kr 18 499.

NOTE 4 - VARIGE DRIFTSMIDLER

	Bygningsmessig innredninger	Driftsløsøre, inventar, verktøy m.m.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	351 492	346 614	698 106
Anskaffelseskost 31.08.2021	351 492	346 614	698 106
Akk.avskrivning 31.08.2021	-244 235	-316 689	-560 924
Balanseført pr. 31.08.2021	107 257	29 925	137 182
Årets avskrivninger	37 783	21 447	59 230
Økonomisk levetid	Over leieperioden	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Side 7



SDV Klima AS

Org.nr: 887 658 072

Noter til regnskapet for 2021

NOTE 5 - LEIEAVTALER

		2021	2020
<i>Selskapet har følgende lokaler:</i>	Avtalens utløp		
Sofiemyrveien 6B, Oppegård	31-12-2024	191 061	192 614
Hvamstubben 17, Lillestrøm	31-03-2025	42 500	42 404
Sum leiekostnad		<u>233 561</u>	<u>235 018</u>

Det er stilt bankgaranti for husleie i Oppegård med inntil kr 86 250.

NOTE 6 - PANT OG GARANTIER

	2021	2020
<i>Garantiansvar</i>		
Bankgaranti knyttet til prosjekt	34 688	34 688
Bankgaranti knyttet til husleie	86 250	86 250
Sum garantiansvar	<u>120 938</u>	<u>120 938</u>

	2021	2020
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>		
Kunderfordring	4 690 841	3 190 393
Innestående på garantikonto	582	581
Sum	<u>4 691 423</u>	<u>3 190 974</u>

I denne forbindelsen er fordringer også stilt som garanti med inntil kr 722 507 til fordel for DNB Bank ASA for de to garantiene ovenfor.



SDV Klima AS

Org.nr: 887 658 072

Noter til regnskapet for 2021

NOTE 7 - SKATT

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Betalbar skatt	612 853	203 947
Endring utsatt skatt	-207 169	108 912
Årets totale skattekostnad	405 684	312 859
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	 2021	 2020
Ordinært resultat før skattekostnad	1 842 433	1 366 562
Permanente forskjeller	1 585	55 528
Endring i midlertidige forskjeller	941 679	-495 056
Årets skattegrunnlag	2 785 697	927 034
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	612 853	203 947
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	 2021	 2020
Driftsmidler inkl goodwill	-80 225	-88 295
Tilvirkningskontrakt som ikke er fullført ved årsslutt	707 709	1 657 458
Utestående fordringer	-40 000	-40 000
Netto midlertidige forskjeller pr 31.08	587 484	1 529 163
 Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	 129 246	 336 416

NOTE 8 - EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Egne aksjer	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	-14 200	1 058 708	1 144 508
Årsresultat	0	0	1 436 749	1 436 749
Ekstraordinært utbytte i løpet av året	0	0	-2 264 000	-2 264 000
Egenkapital 31.12.2021	100 000	-14 200	231 457	317 257

Covid-19 viruset har begrenset påvirkning av selskapet og dens bransje. Vi har tatt ansvar og innført anbefalte endringer fra styresmaktene. Vi holder oss fortløpende oppdatert om utviklingen og forbereder oss på hva som kan komme etter beste evne.



SDV Klima AS
Org.nr: 887 658 072

Noter til regnskapet for 2021

NOTE 9 - BANKINNSKUDD

	2021
Bundne skattetrekksmidler utgjør	290 849
Bundne bankgarantier knyttet til prosjekt	582
Sum	<u>291 431</u>

Bokført skyldig forskuddstrekk pr. 31.12. utgjør kr 275 768.

NOTE 10 - AKSJEKAPITAL OG AKSJONÆRINFORMASJON

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	1 000 000	0,1 kr	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Morten Dahle Holding AS, 1)	361 000	36,1 %	36,1 %
Trygve Skjervem, styremedlem/daglig leder	200 000	20,0 %	20,0 %
Hilde Karin Myklebust Berg	99 000	9,9 %	9,9 %
Hans Petter Alnes	99 000	9,9 %	9,9 %
Ronny Andersen, styreleder	99 000	9,9 %	9,9 %
SDV Klima AS (egne aksjer), 2)	142 000	14,2 %	14,2 %
Sum	<u>1 000 000</u>	<u>100,0 %</u>	<u>100,0 %</u>

1) Morten Dahle Holding AS eies 100% av Morten Dahle, styremedlem

2) Selskapet har i 2019 anskaffet 142 000 egne aksjer for totalt kr 409 386. Aksjene har en pålydende på kr 14 200, og utgjør 14,2% av aksjekapitalen i selskapet. Kjøpet er gjennomført da ledelsen anser det som gunstig å sitte med et antall egne aksjer for å gi ansatte mulighet til å komme inn på eiersiden i selskapet.

NOTE 11 - MELLOMVÆRENDE MED SELSKAP I SAMME KONSERN, TILKNYTTET SELSKAP OG EIER

<i>Gjeld</i>	2021	2020
Annen kortsiktig gjeld Morten Dahle Holding AS	952 569	336 597
Annen kortsiktig gjeld private aksjonærer	<u>1 311 432</u>	<u>463 403</u>
Sum	<u>2 264 001</u>	<u>800 000</u>

Side 10