



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 779 686
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ASKER VENTILASJON AS
Forretningsadresse: Ravnsborgveien 33
1395 HVALSTAD

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: Bo Anders Ekberg
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, 05.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 311 399	10 591 115
Annen driftsinntekt		175	92 612
Sum inntekter		10 311 574	10 683 727
Kostnader			
Varekostnad		920 060	1 422 062
Lønnskostnad	1	6 481 480	6 724 566
Avskrivning på varige driftsmidler		235 369	248 339
Annen driftskostnad		3 308 147	2 893 642
Sum kostnader		10 945 055	11 288 609
Driftsresultat		-633 481	-604 882
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 853	461
Annen finansinntekt			412
Sum finansinntekter		1 853	873
Annen rentekostnad		2 218	3 117
Sum finanskostnader		2 218	3 117
Netto finans		-365	-2 244
Ordinært resultat før skattekostnad		-633 846	-607 126
Skattekostnad på ordinært resultat	2		47 994
Ordinært resultat etter skattekostnad		-633 846	-655 120
Årsresultat		-633 846	-655 120
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-633 846	-655 120
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-633 846	-655 120
Sum overføringer og disponeringer		-633 846	-655 120



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	290 431	473 443
Sum varige driftsmidler		290 431	473 443
Sum anleggsmidler		290 431	473 443
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	2 530 294	2 069 391
Andre kortsiktige fordringer		633 523	774 830
Sum fordringer		3 163 818	2 844 221
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	577 436	513 235
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		577 436	513 235
Sum omløpsmidler		3 741 253	3 357 456
SUM EIENDELER		4 031 684	3 830 899
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 013 906	1 647 752



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum opptjent egenkapital		1 013 906	1 647 752
Sum egenkapital		1 113 906	1 747 752
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 342 981	594 861
Skyldig offentlige avgifter		945 158	820 052
Annen kortsiktig gjeld		629 639	668 234
Sum kortsiktig gjeld		2 917 777	2 083 147
Sum gjeld		2 917 777	2 083 147
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 031 684	3 830 899



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 703695

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 779 686
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ASKER VENTILASJON AS
Forretningsadresse: Ravnsborgveien 33
1395 HVALSTAD

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: Bo Anders Ekberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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

Brønnøysundregistrene, 22.08.2023

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: 985 779 686
ASKER VENTILASJON AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 311 399	10 591 115
Annen driftsinntekt		175	92 612
Sum inntekter		10 311 574	10 683 727
Kostnader			
Varekostnad		920 060	1 422 062
Lønnskostnad	1	6 481 480	6 724 566
Avskrivning på varige driftsmidler		235 369	248 339
Annen driftskostnad		3 308 147	2 893 642
Sum kostnader		10 945 055	11 288 609
Driftsresultat		-633 481	-604 882
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 853	461
Annen finansinntekt			412
Sum finansinntekter		1 853	873
Annen rentekostnad		2 218	3 117
Sum finanskostnader		2 218	3 117
Netto finans		-365	-2 244
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-633 846	-607 126
Ordinært resultat etter skattekostnad		-633 846	-655 120
Årsresultat		-633 846	-655 120
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-633 846	-655 120
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-633 846	-655 120
Sum overføringer og disponeringer		-633 846	-655 120



Organisasjonsnr: 985 779 686
ASKER VENTILASJON AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontorm.

3

290 431

473 443

Sum varige driftsmidler

290 431

473 443

Sum anleggsmidler

290 431

473 443

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer
Andre kortsiktige
fordringer

4

2 530 294

2 069 391

Sum fordringer

633 523

774 830

3 163 818

2 844 221

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l.

5

577 436

513 235

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

577 436

513 235

Sum omløpsmidler

3 741 253

3 357 456

SUM EIENDELER

4 031 684

3 830 899

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital

100 000

100 000

Sum innskutt egenkapital

100 000

100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

6

1 013 906

1 647 752

Sum opptjent egenkapital

1 013 906

1 647 752

Sum egenkapital

1 113 906

1 747 752

Sum langsiktig gjeld

0

0

Kortsiktig gjeld



Leverandørgjeld	1 342 981	594 861
Skyldig offentlige avgifter	945 158	820 052
Annen kortsiktig gjeld	629 639	668 234
Sum kortsiktig gjeld	2 917 777	2 083 147
Sum gjeld	2 917 777	2 083 147
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	4 031 684	3 830 899



Organisasjonsnr: 985 779 686
ASKER VENTILASJON AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
13.00

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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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.



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for
Asker Ventilasjon AS**

Organisasjonsnr. 985779686

Utarbeidet av:

Soliditet AS
Godkjent regnskapsselskap
Rolfsbuktheien 4C
1364 FORNEBU



Organisasjonsnr. 967830038



Asker Ventilasjon AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		10 311 399	10 591 115
Annen driftsinntekt		175	92 612
Sum driftsinntekter		10 311 574	10 683 727
Driftskostnader			
Varekostnad		920 060	1 422 062
Lønnskostnad	1	6 481 480	6 724 566
Avskrivning på varige driftsmidler		235 369	248 339
Annen driftskostnad		3 308 147	2 893 642
Sum driftskostnader		10 945 055	11 288 609
DRIFTSRESULTAT		(633 481)	(604 882)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 853	461
Annen finansinntekt		0	413
Sum finansinntekter		1 853	873
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 218	3 117
Sum finanskostnader		2 218	3 117
NETTO FINANSPOSTER		(365)	(2 244)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(633 846)	(607 126)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	47 994
ORDINÆRT RESULTAT		(633 846)	(655 120)
ARSRESULTAT		(633 846)	(655 120)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(633 846)	(655 120)
SUM OVERF. OG DISP.		(633 846)	(655 120)



Asker Ventilasjon AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	290 431	473 443
Sum varige driftsmidler		290 431	473 443
SUM ANLEGGSMIDLER		290 431	473 443
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	4	2 530 294	2 069 391
Andre kortsiktige fordringer		633 523	774 830
Sum fordringer		3 163 818	2 844 221
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	577 436	513 235
SUM OMLØPSMIDLER		3 741 253	3 357 456
SUM EIENDELER		4 031 684	3 830 899
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 013 906	1 647 752
Sum opptjent egenkapital		1 013 906	1 647 752
SUM EGENKAPITAL		1 113 906	1 747 752
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 342 981	594 861
Skyldig offentlige avgifter		945 158	820 052
Annen kortsiktig gjeld		629 639	668 234
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 917 777	2 083 147
SUM GJELD		2 917 777	2 083 147
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 031 684	3 830 899

31.07.2023
Styret i Asker Ventilasjon AS

Bo Anders Ekberg
Styreleder/Daglig leder



Asker Ventilasjon AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

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

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Fordringer

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

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

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

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Asker Ventilasjon AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	5 298 986	5 489 724
Arbeidsgiveravgift	775 878	812 540
Pensjonskostnader	120 639	213 932
Andre lønnsrelaterte ytelser	285 977	208 370
Totalt	6 481 480	6 724 566

Selskapet har hatt 13 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	-633 846
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	629 473
+/- Permanente forskjeller	4 372
= Grunnlag for årets skattekostnad	0
+/- Endr. forskj, som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	-510 374
+/- Endring i underskudd, kreditfradrag mv til fremføring	510 374
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	0
= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	0

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.l. for betalbar skatt i resultat x sats)	0
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	0
= Skattekostnad (grunnlag for årets skattekostnad x sats)	0
= Skattekostnad i resultatregnskapet	0

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	0
= Betalbar skatt i balansen	0



Asker Ventilasjon AS

Noter 2022

Note 3 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

Avskrivningstablå

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 347 275
+ Tilgang	52 358
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 399 633
Akk. av/nedskr. pr 1/1	873 832
+ Ordinære avskrivninger	235 368
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 109 200
Balansført verdi pr 31/12	290 433
Prosentats for ord. avskr.	10-33

Note 4 - Kundefordringer

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen		
Kundefordringer	2 530 294	2 069 391
Andre kortsiktige fordringer	633 523	774 830
Sum fordringer	3 163 818	2 844 221

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd ut over skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 256 415 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 270 042. Skyldig skattetrekk pr 31.12 utgjorde kr 258 678.



Asker Ventilasjon AS

Noter 2022

Note 6 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	1 647 752	1 747 752
Anvendt til årsresultat		-633 846	-633 846
Pr 31.12.	100 000	1 013 906	1 113 906



BDO AS
Bragernes Torg 2A
3017 Drammen

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Asker Ventilasjon AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Asker Ventilasjon AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022
- Resultatregnskap for 2022
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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.



BDO

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

Drammen, 31.07.23

BDO AS

Frode Ludvigsen
statsautorisert revisor



**Årsregnskap 2022
for
Asker Ventilasjon AS**

Organisasjonsnr. 985779686

Utarbeidet av:

Soliditet AS
Godkjent regnskapsselskap
Rolfsbukveien 4C
1364 FORNEBU
Organisasjonsnr. 967830038



Asker Ventilasjon AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		10 311 399	10 591 115
Annen driftsinntekt		175	92 612
Sum driftsinntekter		10 311 574	10 683 727
Driftskostnader			
Varekostnad		920 060	1 422 062
Lønnskostnad	1	6 481 480	6 724 566
Avskrivning på varige driftsmidler		235 369	248 339
Annen driftskostnad		3 308 147	2 893 642
Sum driftskostnader		10 945 055	11 288 609
DRIFTSRESULTAT		(633 481)	(604 882)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 853	461
Annen finansinntekt		0	413
Sum finansinntekter		1 853	873
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 218	3 117
Sum finanskostnader		2 218	3 117
NETTO FINANSPOSTER		(365)	(2 244)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(633 846)	(607 126)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	47 994
ORDINÆRT RESULTAT		(633 846)	(655 120)
ÅRSRESULTAT		(633 846)	(655 120)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(633 846)	(655 120)
SUM OVERF. OG DISP.		(633 846)	(655 120)




Asker Ventilasjon AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	290 431	473 443
Sum varige driftsmidler		290 431	473 443
SUM ANLEGGSMIDLER		290 431	473 443
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	4	2 530 294	2 069 391
Andre kortsiktige fordringer		633 523	774 830
Sum fordringer		3 163 818	2 844 221
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	577 436	513 235
SUM OMLØPSMIDLER		3 741 253	3 357 456
SUM EIENDELER		4 031 684	3 830 899
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 013 906	1 647 752
Sum opptjent egenkapital		1 013 906	1 647 752
SUM EGENKAPITAL		1 113 906	1 747 752
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 342 981	594 861
Skyldig offentlige avgifter		945 158	820 052
Annen kortsiktig gjeld		629 639	668 234
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 917 777	2 083 147
SUM GJELD		2 917 777	2 083 147
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 031 684	3 830 899

31.07.2023
Styret i Asker Ventilasjon AS


Børge Anders Ekberg
Styreleder/Daglig leder



Asker Ventilasjon AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

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

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Fordringer

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

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

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

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Asker Ventilasjon AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	5 298 986	5 489 724
Arbeidsgiveravgift	775 878	812 540
Pensjonskostnader	120 639	213 932
Andre lønnsrelaterte ytelser	285 977	208 370
Totalt	6 481 480	6 724 566

Selskapet har hatt 13 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	-633 846
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	629 473
+/- Permanente forskjeller	4 372
= Grunnlag for årets skattekostnad	0
+/- Endr. forskj, som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	-510 374
+/- Endring i underskudd, kreditfradrag mv til fremføring	510 374
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	0
= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	0

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.l. for betalbar skatt i resultat x sats)	0
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	0
= Skattekostnad (grunnlag for årets skattekostnad x sats)	0
= Skattekostnad i resultatregnskapet	0

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	0
= Betalbar skatt i balansen	0



Asker Ventilasjon AS

Noter 2022

Note 3 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

Avskrivningstablå

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 347 275
+ Tilgang	52 358
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 399 633
Akk. av/nedskr. pr 1/1	873 832
+ Ordinære avskrivninger	235 368
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 109 200
Balansført verdi pr 31/12	290 433
Prosentats for ord. avskr.	10-33

Note 4 - Kundefordringer

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen		
Kundefordringer	2 530 294	2 069 391
Andre kortsiktige fordringer	633 523	774 830
Sum fordringer	3 163 818	2 844 221

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd ut over skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 256 415 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 270 042. Skyldig skattetrekk pr 31.12 utgjorde kr 258 678.



Asker Ventilasjon AS

Noter 2022

Note 6 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	1 647 752	1 747 752
Anvendt til årsresultat		-633 846	-633 846
Pr 31.12.	100 000	1 013 906	1 113 906