



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 426 261
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FOLLO VANN & VARME AS
Forretningsadresse: Haugenveien 5
1423 SKI

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: Erik Engh Gunnerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.03.2023

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, 05.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 029 332	2 216 715
Sum inntekter		5 029 332	2 216 715
Kostnader			
Varekostnad		2 546 433	979 768
Lønnskostnad	1	1 164 106	438 482
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	25 318	
Annen driftskostnad	1	830 675	439 384
Sum kostnader		4 566 533	1 857 634
Driftsresultat		462 800	359 082
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 629	
Sum finansinntekter		1 629	
Annen rentekostnad		454	60
Sum finanskostnader		454	60
Netto finans		1 175	-60
Ordinært resultat før skattekostnad		463 975	359 021
Skattekostnad på resultat	3	102 174	76 688
Ordinært resultat etter skattekostnad		361 801	282 333
Årsresultat	5	361 801	282 333
Årsresultat etter minoritetsinteresser		361 801	282 333
Totalresultat		361 801	282 333
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		300 000	
Udekket tap			11 698



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Avsatt til annen egenkapital		61 801	270 635
Sum overføringer og disponeringer		361 801	282 333



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	483 353	
Sum varige driftsmidler		483 353	
Sum anleggsmidler		483 353	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		23 990	
Fordringer			
Kundefordringer		602 173	146 277
Andre kortsiktige fordringer		102 926	95 805
Sum fordringer		705 099	242 082
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		585 256	321 999
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		585 256	321 999
Sum omløpsmidler		1 314 346	564 080
SUM EIENDELER		1 797 699	564 080
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	4		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		332 436	270 635
Sum opptjent egenkapital		332 436	270 635
Sum egenkapital	5	432 436	370 635
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	20 543	
Sum avsetninger for forpliktelser		20 543	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		384 001	
Sum annen langsiktig gjeld		384 001	
Sum langsiktig gjeld		404 544	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		91 863	
Betalbar skatt	3	81 631	76 688
Skyldig offentlige avgifter		235 312	64 586
Utbytte		300 000	
Annen kortsiktig gjeld		251 913	52 171
Sum kortsiktig gjeld		960 719	193 445
Sum gjeld		1 365 263	193 445
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 797 699	564 080



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 348884

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 426 261
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FOLLO VANN & VARME AS
Forretningsadresse: Haugenveien 5
1423 SKI

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: Erik Engh Gunnerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.03.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 13.04.2023



Organisasjonsnr: 925 426 261
FOLLO VANN & VARME AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 029 332	2 216 715
Sum inntekter		5 029 332	2 216 715
Kostnader			
Varekostnad		2 546 433	979 768
Lønnskostnad	1	1 164 106	438 482
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	25 318	
Annen driftskostnad	1	830 675	439 384
Sum kostnader		4 566 533	1 857 634
Driftsresultat		462 800	359 082
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 629	
Sum finansinntekter		1 629	
Annen rentekostnad		454	60
Sum finanskostnader		454	60
Netto finans		1 175	-60
Ordinært resultat før skattekostnad		463 975	359 021
Skattekostnad på resultat	3	102 174	76 688
Ordinært resultat etter skattekostnad		361 801	282 333
Årsresultat	5	361 801	282 333
Årsresultat etter minoritetsinteresser		361 801	282 333
Totalresultat		361 801	282 333
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		300 000	
Udekket tap			11 698
Avsatt til annen egenkapital		61 801	270 635
Sum overføringer og disponeringer		361 801	282 333



Organisasjonsnr: 925 426 261
FOLLO VANN & VARME AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	483 353	
Sum varige driftsmidler		483 353	
Sum anleggsmidler		483 353	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		23 990	
Fordringer			
Kundefordringer		602 173	146 277
Andre kortsiktige fordringer		102 926	95 805
Sum fordringer		705 099	242 082
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		585 256	321 999
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		585 256	321 999
Sum omløpsmidler		1 314 346	564 080
SUM EIENDELER		1 797 699	564 080
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	4		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		332 436	270 635
Sum opptjent egenkapital		332 436	270 635
Sum egenkapital	5	432 436	370 635



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	20 543	
Sum avsetninger for forpliktelses		20 543	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		384 001	
Sum annen langsiktig gjeld		384 001	
Sum langsiktig gjeld		404 544	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		91 863	
Betalbar skatt	3	81 631	76 688
Skyldig offentlige avgifter		235 312	64 586
Utbytte		300 000	
Annen kortsiktig gjeld		251 913	52 171
Sum kortsiktig gjeld		960 719	193 445
Sum gjeld		1 365 263	193 445
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 797 699	564 080



Organisasjonsnr: 925 426 261
FOLLO VANN & VARME AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

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.



RESULTATREGNSKAP

FOLLO VANN & VARME AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		5 029 332	2 216 715
Sum driftsinntekter		5 029 332	2 216 715
Varekostnad		2 546 433	979 768
Lønnskostnad	1	1 164 106	438 482
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	25 318	0
Annen driftskostnad	1	830 675	439 384
Sum driftskostnader		4 566 533	1 857 634
Driftsresultat		462 800	359 082
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen finansinntekt		1 629	0
Annen rentekostnad		454	60
Resultat av finansposter		1 175	-60
Resultat før skattekostnad		463 975	359 021
Skattekostnad på resultat	3	102 174	76 688
Resultat		361 801	282 333
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	5	361 801	282 333
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	11 698
Avsatt til utbytte		300 000	0
Avsatt til annen egenkapital		61 801	270 635
Sum overføringer		361 801	282 333



BALANSE

FOLLO VANN & VARME AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	483 353	0
Sum varige driftsmidler		483 353	0
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		483 353	0
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		23 990	0
FORDRINGER			
Kundefordringer		602 173	146 277
Andre kortsiktige fordringer		102 926	95 805
Sum fordringer		705 099	242 082
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		585 256	321 999
Sum omløpsmidler		1 314 346	564 080
Sum eiendeler		1 797 699	564 080

FOLLO VANN & VARME AS

SIDE 2



BALANSE

FOLLO VANN & VARME AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		332 436	270 635
Sum opptjent egenkapital		332 436	270 635
Sum egenkapital	5	432 436	370 635
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	3	20 543	0
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		384 001	0
Sum annen langsiktig gjeld		384 001	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		91 863	0
Betalbar skatt	3	81 631	76 688
Skyldig offentlige avgifter		235 312	64 586
Utbytte		300 000	0
Annen kortsiktig gjeld		251 913	52 171
Sum kortsiktig gjeld		960 719	193 445
Sum gjeld		1 365 263	193 445
Sum egenkapital og gjeld		1 797 699	564 080

29.03.2023
Styret i Follo Vann & Varme AS

Erik Engh Gunnerud
styreleder



FOLLO VANN & VARME AS

925 426 261

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk 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.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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	993 747	380 800
Arbeidsgiveravgift	147 249	55 883
Pensjonskostnader	12 036	0
Andre ytelser	11 074	1 799
Sum	1 164 106	438 482

Selskapet har i 2022 sysselsatt 2 årsverk.

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har dette.



FOLLO VANN & VARME AS

925 426 261

Note 2 Varige driftsmidler

	Driftsløsrøre
Kostpris 01.01	0
Tilgang i året	508 672
Avgang i året	0
Kostpris 31.12	508 672
Akkumulerte avskrivninger 31.12	0
Årets avskrivninger	-25 318
Bokført verdi 31.12	483 353
Avskrivningssats	20%-33,33%

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	81 631	76 688
Endring i utsatt skatt	20 543	0
Skattekostnad ordinært resultat	102 174	76 688
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	463 975	359 021
Permanente forskjeller	454	1 257
Endring i midlertidige forskjeller	-93 379	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-11 698
Skattepliktig inntekt	371 049	348 581
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	81 631	76 688
Sum betalbar skatt i balansen	81 631	76 688

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	93 379	0	-93 379
Sum	93 379	0	-93 379
Grunnlag for utsatt skatt	93 379	0	-93 379
Utsatt skatt (22 %)	20 543	0	-20 543



FOLLO VANN & VARME AS

925 426 261

Note 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I FOLLO VANN & VARME AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100 000	1,0	100 000
Sum	100 000		100 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Erik Engh Gunnerud	100 000	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Erik Engh Gunnerud	styreleder	100 000
Totalt antall aksjer		100 000

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	100 000	0	0	270 635	370 635
Årets resultat				361 801	361 801
Utbytte				-300 000	-300 000
Pr 31.12.2022	100 000	0	0	332 436	432 436



Elektronisk signatur

Signert av

Gunnerud, Erik Engh
Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

04.04.2023 18.55.01

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.