



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 968 252 453
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VATEK VARME OG ENERGITEKNIKK AS
Forretningsadresse: Persveien 30
0581 OSLO

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: Svein Born
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.10.2023

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, 19.09.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 888 046	11 524 459
Sum inntekter		11 888 046	11 524 459
Kostnader			
Varekostnad		5 499 981	4 001 319
Lønnskostnad	1, 2, 3	4 527 127	5 220 997
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	4	336 863	314 218
Annen driftskostnad	5	1 599 643	1 676 220
Sum kostnader		11 963 615	11 212 754
Driftsresultat		-75 569	311 705
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 286	129
Annen finansinntekt	6	872 537	51 153
Sum finansinntekter		874 824	51 282
Annen rentekostnad		21 471	26 298
Annen finanskostnad		26 646	23 591
Sum finanskostnader		48 117	49 889
Netto finans		826 706	1 393
Ordinært resultat før skattekostnad		751 137	313 098
Skattekostnad	7, 8		34 022
Ordinært resultat etter skattekostnad		751 138	279 076
Årsresultat		751 137	279 076
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		250 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital		501 137	279 076
Sum overføringer og disponeringer		751 137	279 076



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	4	972 615	732 478
Sum varige driftsmidler		972 615	732 478
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			224 000
Andre fordringer			1 400
Sum finansielle anleggsmidler			225 400
Sum anleggsmidler		972 615	957 878
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	9	709 570	817 472
Sum varer		709 570	817 472
Fordringer			
Kundefordringer	10	7 207 519	8 532 681
Andre fordringer	11, 12	276 763	308 485
Sum fordringer		7 484 282	8 841 166
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	13	1 496 073	920 523
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 496 073	920 523
Sum omløpsmidler		9 689 925	10 579 160
SUM EIENDELER		10 662 540	11 537 038

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (400 aksjer à kr 500,00)	14	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 323 025	3 821 888
Sum opptjent egenkapital		4 323 025	3 821 888
Sum egenkapital	15	4 523 025	4 021 888
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	16	236 204	471 576
Langsiktig konserngjeld	17	3 107 775	3 707 775
Sum annen langsiktig gjeld		3 343 979	4 179 350
Sum langsiktig gjeld		3 343 979	4 179 350
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 385 432	730 230
Betalbar skatt	7		34 036
Skyldige offentlige avgifter		350 950	1 116 932
Utbytte		250 000	
Annen kortsiktig gjeld		809 155	1 454 603
Sum kortsiktig gjeld		2 795 536	3 335 800
Sum gjeld		6 139 515	7 515 151
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 662 540	11 537 038



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 734349

Enheten

Organisasjonsnummer: 968 252 453
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VATEK VARME OG ENERGITEKNIKK AS
Forretningsadresse: Persveien 30
0581 OSLO

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: Svein Born
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.10.2023

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, 16.10.2023



Organisasjonsnr: 968 252 453
VATEK VARME OG ENERGITEKNIKK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 888 046	11 524 459
Sum inntekter		11 888 046	11 524 459
Kostnader			
Varekostnad		5 499 981	4 001 319
Lønnskostnad	1, 2, 3	4 527 127	5 220 997
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	4	336 863	314 218
Annen driftskostnad	5	1 599 643	1 676 220
Sum kostnader		11 963 615	11 212 754
Driftsresultat		-75 569	311 705
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 286	129
Annen finansinntekt	6	872 537	51 153
Sum finansinntekter		874 824	51 282
Annen rentekostnad		21 471	26 298
Annen finanskostnad		26 646	23 591
Sum finanskostnader		48 117	49 889
Netto finans		826 706	1 393
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	7, 8	751 137	313 098
Ordinært resultat etter skattekostnad		751 138	279 076
Årsresultat		751 137	279 076
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		250 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital		501 137	279 076
Sum overføringer og disponeringer		751 137	279 076



Organisasjonsnr: 968 252 453
VATEK VARME OG ENERGITEKNIKK AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.			
	4	972 615	732 478
Sum varige driftsmidler		972 615	732 478
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			
			224 000
Andre fordringer			
			1 400
Sum finansielle anleggsmidler			225 400
Sum anleggsmidler		972 615	957 878
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			
	9	709 570	817 472
Sum varer		709 570	817 472
Fordringer			
Kundefordringer			
	10	7 207 519	8 532 681
Andre fordringer			
	11, 12	276 763	308 485
Sum fordringer		7 484 282	8 841 166
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	13	1 496 073	920 523
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 496 073	920 523
Sum omløpsmidler		9 689 925	10 579 160
SUM EIENDELER		10 662 540	11 537 038
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (400 aksjer à kr 500,00)			
	14	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 323 025	3 821 888
Sum opptjent egenkapital		4 323 025	3 821 888
Sum egenkapital	15	4 523 025	4 021 888
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	16	236 204	471 576
Langsiktig konserngjeld	17	3 107 775	3 707 775
Sum annen langsiktig gjeld		3 343 979	4 179 350
Sum langsiktig gjeld		3 343 979	4 179 350
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 385 432	730 230
Betalbar skatt	7		34 036
Skyldige offentlige avgifter		350 950	1 116 932
Utbytte		250 000	
Annen kortsiktig gjeld		809 155	1 454 603
Sum kortsiktig gjeld		2 795 536	3 335 800
Sum gjeld		6 139 515	7 515 151
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 662 540	11 537 038



Organisasjonsnr: 968 252 453
VATEK VARME OG ENERGITEKNIKK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet er en del av et konsern, med Landekil AS, som konsernspiss. Selskapet og konsernet som helhet følger unntaksreglene som gjelder for små foretak, slik at konsernregnskap ikke blir utarbeidet. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

7.00

Note

1



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3810767.00	4441699.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	582019.00	640912.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	100104.00	60860.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	34237.00	77527.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4527127.00	5220998.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<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

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

Fordringer

<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>



Til generalforsamlingen i Vatek Varme og Energiteknikk AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Vatek Varme og Energiteknikk AS som viser et overskudd på kr 751 137. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 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. Innhetet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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.

Moss Revisjonskontor AS
Godkjent revisjonsbyrå/aut. regnskapsførerselskap
Org.nr. 992 227 249 MVA Foretaksregisteret
Bankkonto 1503.03.06098
post@mossrevisjon.no
www.mossrevisjon.no

Postadresse: Postboks 260, 1502 Moss
Besøksadresse: Fossen 20, 1530 Moss
Telefon: 69 24 79 50

Rune Madsen: 99 43 78 82/rune@mossrevisjon.no
Iren Juliussen: 93 09 14 49/iren@mossrevisjon.no



Medlem av

Den norske Revisorforening

Penneo Dokumentnøkkel: GAZ6W-AQZ1Z-7FFYO-UW5Y0-KZ5C-X3DBE



Side 2

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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Moss, den (se elektronisk signeringsdato)

Moss Revisjonskontor AS

Rune Madsen
Statsautorisert revisor

(Elektronisk signatur)

Penneo Dokumentnøkkel: GAZ6W-AQZ1Z-7FFYO-UW5Y0-KZ25C-X3DBE



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."

Rune Madsen

Partner

På vegne av: Moss Revisjonskontor AS

Serienummer: UN:NO-9578-5999-4-1213916

IP: 84.234.xxx.xxx

2023-10-12 11:52:53 UTC



Rune Madsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: Moss Revisjonskontor AS

Serienummer: UN:NO-9578-5999-4-1213916

IP: 84.234.xxx.xxx

2023-10-12 11:52:53 UTC



Penneo Dokumentnokket: GAZ6W-AQZ1Z-7FFYO-UW5Y0-KZ5ZC-X3DBE

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>



Noter 2022

Vatek Varme og Energiteknikk AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Selskapet er en del av et konsern, med Landekil AS, som konsernspiss. Selskapet og konsernet som helhet følger unntaksreglene som gjelder for små foretak, slik at konsernregnskap ikke blir utarbeidet.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note 1 - Lønnskostnader m.v.

	2022	2021
Lønn	3 810 767	4 441 699
Arbeidsgiveravgift	582 019	640 912
Pensjonskostnader	100 104	60 860
Andre ytelser	34 237	77 527
Sum	4 527 127	5 220 998



Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 7 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	2 824 394
Tilgang i året	577 000
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	3 401 394
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(2 091 916)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(2 428 779)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	972 615
Årets avskrivninger	(336 863)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %

Note 5 - Revisjon

	2022	2021
Revisjon	30 800	59 238
Andre tjenester	4 000	6 000
Sum godtgjørelse til revisor	34 800	65 238

Note 6 - Annen finansinntekt

I posten inngår gevinst ved realisasjon av aksjer i VVS Norge AS, samt mottatt utbytte i forkant av realisasjonen av aksjene.

Note 7 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	751 137	313 098
+/- Permanente forskjeller	(834 938)	(44 983)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(602 946)	(113 405)
Årets skattegrunnlag	(686 747)	154 709
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		34 036
Sum		34 036
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år		(14)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	34 022
Betalbar skatt i skattekostnad		34 036
Betalbar skatt i balansen	0	34 036



Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	(104 067)	(117 546)	13 479
Omløpsmidler	(450 000)	(250 000)	(200 000)
Kortsiktig gjeld	(450 000)	(33 575)	(416 425)
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(686 747)	686 747
Netto forskjeller	(1 004 067)	(1 087 868)	83 801
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 004 067	1 087 868	(83 801)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 239 331

Note 9 - Varebeholdning

	2022	2021
Lager av råvarer og halvfabrikata m.v.	709 570	817 472
Sum	709 570	817 472

Beholdningen av råvarer og halvfabrikata, samt innkjøpte varer for videresalg, er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Således er varebeholdningen nedskrevet med kr 200 000 pr. 31.12.2022.

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	7 457 519	8 782 681
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(250 000)	(250 000)
Netto oppførte kundefordringer	7 207 519	8 532 681

Note 11 - Andre fordringer

Vesentligste del av andre kortsiktige fordringer gjelder periodiserte kostnader og opptjent bonus fra leverandører.

Note 12 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 13 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 163 342. Skyldig skattetrekk er kr 163 024.

I tillegg er innestående kr 329 376 på annen konto som garanti på prosjekt.

Note 14 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	400	500,00	200 000,00
Sum	400		200 000,00



Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Landekil AS	360	90,00%	Ordinære aksjer
Bjerke, Rune Rækstad	40	10,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	400	100,00%	

Mer om aksjer og aksjeeiere

Styrets leder/daglig leder i selskapet, Svein Born, er eneksjonær og styrets leder i morselskapet og konsernspissen, Landekil AS.

Note 15 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	200 000	3 821 888	4 021 888
Årets resultat		751 137	751 137
Avsatt utbytte		(250 000)	(250 000)
Egenkapital 31.12.2022	200 000	4 323 025	4 523 025

Note 16 - Langsiktig gjeld, pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2022	2021
Obligasjonslån	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	236 204	471 576
Øvrig langsiktig gjeld	0	0
Sum	236 204	471 576

Som sikkerhet for gjelden er etablert pant i transportmidler, varebeholdning og kundefordringer. Gjelden forfaller innen fem år regnet fra regnskapsårets slutt.

Note 17 - Langsiktig konserngjeld

Selskapet har gjeld pålydende kr 3 107 775 til morselskapet og konsernspissen, Landekil AS. Lånet er usikret, men ikke rentebelastet for 2022. Det er ikke avtalt noe eksakt forfallstidspunkt ennå, men det er urealistisk at fullt oppgjør vil skje i løpet av 2023. Derav fortsatt klassifisering som langsiktig konserngjeld.