



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 947 238
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VARME- OG KJØLESYSTEMER AS
Forretningsadresse: Borgeskogen 37
3160 STOKKE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Per-Morten Lyngaas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 24.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 378 845	4 869 996
Annen driftsinntekt		3 500	
Sum inntekter		5 382 345	4 869 996
Kostnader			
Varekostnad	6	4 238 308	3 593 463
Lønnskostnad	6	427 903	654 962
Annen driftskostnad	6	304 299	576 911
Sum kostnader		4 970 510	4 825 336
Driftsresultat		411 835	44 660
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		337	339
Sum finansinntekter		337	339
Annen rentekostnad		1 224	1 494
Sum finanskostnader		1 224	1 494
Netto finans		-887	-1 155
Ordinært resultat før skattekostnad		410 949	43 505
Skattekostnad på ordinært resultat	2	90 367	9 606
Ordinært resultat etter skattekostnad		320 582	33 899
Årsresultat		320 582	33 899
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		320 486	
Annen egenkapital		96	33 899
Sum overføringer og disponeringer		320 582	33 899



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		198 650	
Sum varige driftsmidler		198 650	
Sum anleggsmidler		198 650	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		139 331	325 760
Sum varer		139 331	325 760
Fordringer			
Kundefordringer	1	386 427	116 871
Andre fordringer	1	2 226	96 066
Konsernfordringer	1, 6	779 451	349 795
Sum fordringer		1 168 104	562 732
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		577 202	689 503
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		577 202	689 503
Sum omløpsmidler		1 884 637	1 577 995
SUM EIENDELER		2 083 287	1 577 995
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 100 aksjer à kr 100,00)	3	210 000	210 000
Sum innskutt egenkapital		210 000	210 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		150 617	150 521
Sum opptjent egenkapital	4	150 617	150 521
Sum egenkapital		360 617	360 521
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			27
Sum avsetninger for forpliktelser			27
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	27
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	964 441	1 175 043
Betalbar skatt			9 579
Skyldige offentlige avgifter		98 296	
Kortsiktig konserngjeld		510 880	
Annen kortsiktig gjeld		149 053	32 825
Sum kortsiktig gjeld		1 722 670	1 217 447
Sum gjeld		1 722 670	1 217 474
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 083 287	1 577 995



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 407668

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 947 238
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VARME- OG KJØLESYSTEMER AS
Forretningsadresse: Borgeskogen 37
3160 STOKKE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Per-Morten Lyngaas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2021

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 24.06.2021

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: 996 947 238
VARME- OG KJØLESYSTEMER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 378 845	4 869 996
Annen driftsinntekt		3 500	
Sum inntekter		5 382 345	4 869 996
Kostnader			
Varekostnad	6	4 238 308	3 593 463
Lønnskostnad	6	427 903	654 962
Annen driftskostnad	6	304 299	576 911
Sum kostnader		4 970 510	4 825 336
Driftsresultat		411 835	44 660
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		337	339
Sum finansinntekter		337	339
Annen rentekostnad		1 224	1 494
Sum finanskostnader		1 224	1 494
Netto finans		-887	-1 155
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	90 367	9 606
Ordinært resultat etter skattekostnad		320 582	33 899
Årsresultat		320 582	33 899
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		320 486	
Annen egenkapital		96	33 899
Sum overføringer og disponeringer		320 582	33 899



Organisasjonsnr: 996 947 238
VARME- OG KJØLESYSTEMER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

Sum varige driftsmidler		198 650	
-------------------------	--	---------	--

Sum anleggsmidler		198 650	0
-------------------	--	---------	---

Omløpsmidler

Varer

Varer		139 331	325 760
Sum varer		139 331	325 760

Fordringer

Kundefordringer	1	386 427	116 871
Andre fordringer	1	2 226	96 066
Konsernfordringer	1, 6	779 451	349 795
Sum fordringer		1 168 104	562 732

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		577 202	689 503
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		577 202	689 503

Sum omløpsmidler		1 884 637	1 577 995
------------------	--	-----------	-----------

SUM EIENDELER		2 083 287	1 577 995
---------------	--	-----------	-----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (2 100 aksjer à kr 100,00)	3	210 000	210 000
Sum innskutt egenkapital		210 000	210 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		150 617	150 521
Sum opptjent egenkapital	4	150 617	150 521

Sum egenkapital		360 617	360 521
-----------------	--	---------	---------



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			27
Sum avsetninger for forpliktelses			27
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	27
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	964 441	1 175 043
Betalbar skatt			9 579
Skyldige offentlige avgifter		98 296	
Kortsiktig konserngjeld		510 880	
Annen kortsiktig gjeld		149 053	32 825
Sum kortsiktig gjeld		1 722 670	1 217 447
Sum gjeld		1 722 670	1 217 474
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 083 287	1 577 995



Organisasjonsnr: 996 947 238
VARME- OG KJØLESYSTEMER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	2100.00	100.00	210000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Nowoshop AS	2100.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	2100.00	100.00%	

Note

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	347085.00	653590.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	78673.00	194.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2144.00	1178.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	427902.00	654962.00

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	443842.00		45387.00

Note



Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Varme- og Kjølesystemer AS

Org.nr. 996 947 238

Noter til regnskapet 2020

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Varer

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi.

Skattekostnad

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i utsatt skatteforpliktelse.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Regnskapsprinsipper

Regnskap og noter er satt opp etter regnskapslovens bestemmelser og følger god regnskapsskikk for små foretak.



Varme- og Kjølesystemer AS

Org.nr. 996 947 238

Note 4 Egenkapital

	Egenkapital 31.12.2020		Sum
	Selskapskap.	Annen EK	
Aksjekapital (2.100 aksjer á kr. 100)	210 000		210 000
Annen egenkapital 01.01		150 521	150 521
Avgitt konsernbidrag		-320 486	-320 486
Årets resultat		320 582	320 582
Pr. 31.12.2020	210 000	150 617	360 617

Note 5 Antall ansatte, godtgjørelser

	2020	2019
Gjennomsnittlig antall årsverk	1,0	0,0
Lønninger	527 683	
Fakturerte personalkostnader fra morselskap	-180 598	653 590
Arbeidsgiveravgift	78 673	194
Andre personalkostnader	2 145	1 178
SUM	427 903	654 962

Lønn og godtgjørelser til daglig leder er utbetalt med kr. 489.229.

Selskapet faller ikke inn under reglene for obligatorisk tjeneste pensjon, og har derfor ikke etablert slik ordning.

Note 6 Nærstående parter

Selskapet har følgende transaksjoner/mellomværende med morselskapet Nowoshop AS:

Leverandørgjeld:	126.756
Kortsiktig fordring	778.476
Søsterselskap PTM Takbehandling AS	
Kortsiktig fordring	975

Penneo Dokumentnøkkel: 2CPC6-OUWKE-EBUL-3FKZC-347CJ-UFRNU