



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 122 314
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLIMACONTROL AS
Forretningsadresse: Ole Deviks vei 46
0668 OSLO

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: Birger Søggaard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.03.2022

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, 01.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		49 622 441	47 287 916
Annen driftsinntekt			136 560
Sum inntekter		49 622 441	47 424 476
Kostnader			
Varekostnad		17 642 240	18 254 774
Lønnskostnad	1, 2	22 291 982	20 831 554
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	165 536	143 454
Annen driftskostnad		3 865 185	3 805 633
Sum kostnader		43 964 944	43 035 415
Driftsresultat		5 657 497	4 389 061
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		142 663	104 775
Annen finansinntekt		42 390	
Sum finansinntekter		185 053	104 775
Annen finanskostnad		2 711	1
Sum finanskostnader		2 711	1
Netto finans		182 342	104 774
Ordinært resultat før skattekostnad		5 839 839	4 493 834
Skattekostnad på ordinært resultat		1 277 455	988 780
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 562 384	3 505 054
Årsresultat		4 562 384	3 505 054
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		5 168 000	3 500 000
Tilleggsutbytte		8 000 000	
Annen egenkapital		-8 605 616	5 054
Sum overføringer og disponeringer		4 562 384	3 505 054



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	524 198	689 735
Sum varige driftsmidler		524 198	689 735
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		882 173	
Andre fordringer	3, 7	1 705 039	1 841 927
Sum finansielle anleggsmidler		2 587 212	1 841 927
Sum anleggsmidler		3 111 410	2 531 661
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		7 088 642	6 543 135
Andre fordringer	7	46 495	232 138
Sum fordringer		7 135 137	6 775 273
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		9 599 386	11 808 868
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 599 386	11 808 868
Sum omløpsmidler		16 734 523	18 584 141
SUM EIENDELER		19 845 933	21 115 802

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital (5 000 aksjer à kr 100,00)	6	500 000	500 000
Beholdning av egne aksjer	5, 6	-35 000	-35 000
Sum innskutt egenkapital		465 000	465 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	537	8 606 154
Sum opptjent egenkapital		537	8 606 154
Sum egenkapital	6	465 537	9 071 154
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		5 706	14 719
Sum avsetninger for forpliktelser		5 706	14 719
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		5 706	14 719
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 140 913	2 227 473
Betalbar skatt		1 286 468	977 681
Skyldige offentlige avgifter		3 754 152	3 303 867
Utbytte		10 157 104	3 500 000
Annen kortsiktig gjeld		2 036 053	2 020 908
Sum kortsiktig gjeld		19 374 690	12 029 929
Sum gjeld		19 380 396	12 044 648
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 845 933	21 115 802



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 171173

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 122 314
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLIMACONTROL AS
Forretningsadresse: Ole Deviks vei 46
0668 OSLO

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: Birger Søgaard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.03.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

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, 31.03.2022



Organisasjonsnr: 979 122 314
KLIMACONTROL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		49 622 441	47 287 916
Annen driftsinntekt			136 560
Sum inntekter		49 622 441	47 424 476
Kostnader			
Varekostnad		17 642 240	18 254 774
Lønnskostnad	1, 2	22 291 982	20 831 554
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	165 536	143 454
Annen driftskostnad		3 865 185	3 805 633
Sum kostnader		43 964 944	43 035 415
Driftsresultat		5 657 497	4 389 061
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		142 663	104 775
Annen finansinntekt		42 390	
Sum finansinntekter		185 053	104 775
Annen finanskostnad		2 711	1
Sum finanskostnader		2 711	1
Netto finans		182 342	104 774
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		1 277 455	988 780
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 562 384	3 505 054
Årsresultat		4 562 384	3 505 054
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		5 168 000	3 500 000
Tilleggsutbytte		8 000 000	
Annen egenkapital		-8 605 616	5 054
Sum overføringer og disponeringer		4 562 384	3 505 054



Organisasjonsnr: 979 122 314
KLIMACONTROL AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

4

524 198

689 735

Sum varige driftsmidler

524 198

689 735

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler

882 173

Andre fordringer

3, 7

1 705 039

1 841 927

Sum finansielle

anleggsmidler

2 587 212

1 841 927

Sum anleggsmidler

3 111 410

2 531 661

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

7 088 642

6 543 135

Andre fordringer

7

46 495

232 138

Sum fordringer

7 135 137

6 775 273

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

9 599 386

11 808 868

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

9 599 386

11 808 868

Sum omløpsmidler

16 734 523

18 584 141

SUM EIENDELER

19 845 933

21 115 802

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (5 000

aksjer à kr 100,00)

6

500 000

500 000

Beholdning av egne aksjer

5, 6

-35 000

-35 000

Sum innskutt egenkapital

465 000

465 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	537	8 606 154
Sum opptjent egenkapital		537	8 606 154
Sum egenkapital	6	465 537	9 071 154
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		5 706	14 719
Sum avsetninger for forpliktelses		5 706	14 719
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		5 706	14 719
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 140 913	2 227 473
Betalbar skatt		1 286 468	977 681
Skyldige offentlige avgifter		3 754 152	3 303 867
Utbytte		10 157 104	3 500 000
Annen kortsiktig gjeld		2 036 053	2 020 908
Sum kortsiktig gjeld		19 374 690	12 029 929
Sum gjeld		19 380 396	12 044 648
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 845 933	21 115 802



Organisasjonsnr: 979 122 314
KLIMACONTROL 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. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Prosjekter inntektsføres løpende etter påløpte kostnader. 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 er 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen. 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 2020 til 2021.

**Note**

1

Antall årsverk i regnskapsåret

26.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18184864.00	17232804.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2861750.00	2585156.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	957806.00	808391.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	287562.00	205203.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22291982.00	20831554.00

Note**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

4

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	827681.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	827681.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-303483.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	524198.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>



-165536.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

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>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

Note

3

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

1705039.00

Mer om fordringer

Fordringen gjelder lån til ansatte, lånene blir renteberegnet etter avtale.

Note

5

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



350.00 100.00 7.00%

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtaksbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

Note

7

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

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021 KLIMACONTROL AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 2020 til 2021.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 26 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	18 184 864	17 232 804
Arbeidsgiveravgift	2 861 750	2 585 156
Pensjonskostnader	957 806	808 391
Andre ytelser / Refusjoner	287 562	205 203
Sum	22 291 982	20 831 554

Note 3 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
Fordringene gjelder lån til ansatte, lånene blir renteberegnet etter avtale.

Note 4 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	827 681
Anskaffelseskost 31.12.2021	827 681
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(303 483)
Balansført verdi 31.12.2021	524 198
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(165 536)

Note 5 - Beholdning av egne aksjer

	Antall	Aksjens pålydende	Andel av aksjekapital
Beholdning av egne aksjer	350	100,00	7,00 %

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Egne aksjer	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	500 000	(35 000)	8 606 154	9 071 154
Årets resultat			4 562 384	4 562 384
Avsatt utbytte			(13 168 000)	(13 168 000)
Egenkapital 31.12.2021	500 000	(35 000)	537	465 537

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



Til generalforsamlingen i Klimacontrol AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Klimacontrol AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 4.562.384. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 og av dets resultat og kontantstrømmer 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 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.

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.

Leo Revisjon DA

Nils Hansens vei 8, 0667 Oslo - Revisornummer: 983 846 459 - Telefon: 22 07 40 00 - www.leorevisjon.no

Avd. Østfold: Fladebyveien 1, 1746 Skjeberg - Telefon: 69 12 34 00

Direkte: Even Kroken 22 07 00 41 - Olav Heggard 22 07 00 42 - Lorentz Grimsøen 22 07 00 43

revisorforeningen



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 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>

Oslo, 10. mars 2022

Leo Revisjon DA

Even Kroken

Statsautorisert revisor



Årsregnskap for 2021

**KLIMACONTROL AS
0668 OSLO**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Årsberetning
Revisjonsberetning



Resultatregnskap for 2021
KLIMACONTROL AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		49 622 441	47 287 916
Annen driftsinntekt		0	136 560
Sum driftsinntekter		49 622 441	47 424 476
Varekostnad		(17 642 240)	(18 254 774)
Lønnskostnad	1, 2	(22 291 982)	(20 831 554)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	(165 536)	(143 454)
Annen driftskostnad		(3 865 185)	(3 805 633)
Sum driftskostnader		(43 964 944)	(43 035 415)
Driftsresultat		5 657 497	4 389 061
Annen renteinntekt		142 663	104 775
Annen finansinntekt		42 390	0
Sum finansinntekter		185 053	104 775
Annen finanskostnad		(2 711)	(1)
Sum finanskostnader		(2 711)	(1)
Netto finans		182 342	104 774
Ordinært resultat før skattekostnad		5 839 839	4 493 834
Skattekostnad på ordinært resultat		(1 277 455)	(988 780)
Ordinært resultat		4 562 384	3 505 054
Årsresultat		4 562 384	3 505 054
Overføringer			
Utbytte		5 168 000	3 500 000
Tilleggsutbytte		8 000 000	0
Annen egenkapital		(8 605 616)	5 054
Sum		4 562 384	3 505 054



Balanse pr. 31. desember 2021
KLIMACONTROL AS

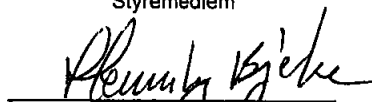
	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	524 198	689 735
Sum varige driftsmidler		524 198	689 735
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		882 173	0
Andre fordringer	3, 7	1 705 039	1 841 927
Sum finansielle anleggsmidler		2 587 212	1 841 927
Sum anleggsmidler		3 111 410	2 531 661
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		7 088 642	6 543 135
Andre fordringer	7	46 495	232 138
Sum fordringer		7 135 137	6 775 273
Bankinnskudd, kontanter og lignende		9 599 386	11 808 868
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 599 386	11 808 868
Sum omløpsmidler		16 734 523	18 584 141
Sum eiendeler		19 845 933	21 115 802

**Balanse pr. 31. desember 2021**
KLIMACONTROL AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (5 000 aksjer à kr 100,00)	6	500 000	500 000
Beholdning av egne aksjer	5, 6	(35 000)	(35 000)
Sum innskutt egenkapital		465 000	465 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	537	8 606 154
Sum opptjent egenkapital		537	8 606 154
Sum egenkapital	6	465 537	9 071 154
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		5 706	14 719
Sum avsetning for forpliktelser		5 706	14 719
Sum langsiktig gjeld		5 706	14 719
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 140 913	2 227 473
Betalbar skatt		1 286 468	977 681
Skyldige offentlige avgifter		3 754 152	3 303 867
Utbytte		10 157 104	3 500 000
Annen kortsiktig gjeld		2 036 053	2 020 908
Sum kortsiktig gjeld		19 374 690	12 029 929
Sum gjeld		19 380 396	12 044 648
Sum egenkapital og gjeld		19 845 933	21 115 802

Oslo, 9. mars 2022

Styret i Klimacntrol AS


Thomas Haaland
Styrets leder
Birger Sogaard
Styremedlem, daglig leder
Sverre Christophersen
Styremedlem
Geir Thoresen
Styremedlem
Henning Bjerke
Styremedlem



Noter 2021

KLIMACONTROL AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

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.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 2020 til 2021.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 26 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	18 184 864	17 232 804
Arbeidsgiveravgift	2 861 750	2 585 156
Pensjonskostnader	957 806	808 391
Andre ytelser / Refusjoner	287 562	205 203
Sum	22 291 982	20 831 554

Note 3 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
Fordringene gjelder lån til ansatte, lånene blir renteberegnet etter avtale.

Note 4 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	827 681
Anskaffelseskost 31.12.2021	827 681
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(303 483)
Balansført verdi 31.12.2021	524 198
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(165 536)

Note 5 - Beholdning av egne aksjer

	Antall	Aksjens pålydende	Andel av aksjekapital
Beholdning av egne aksjer	350	100,00	7,00 %

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Egne aksjer	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	500 000	(35 000)	8 606 154	9 071 154
Årets resultat			4 562 384	4 562 384
Avsatt utbytte			(13 168 000)	(13 168 000)
Egenkapital 31.12.2021	500 000	(35 000)	537	465 537

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.