



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 553 633
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKERSHUS ENØK OG INNEKLIMA AS
Forretningsadresse: Størsrudveien 22
2016 FROGNER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Espen Thorsrud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.05.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 09.03.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---|------|-----------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 779 101 | 1 676 939 |
| Annen driftsinntekt | | -22 327 | -19 006 |
| Sum inntekter | | 756 774 | 1 657 933 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 95 998 | 876 087 |
| Lønnskostnad | 2 | 465 344 | 522 016 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 6 | 112 233 | 112 233 |
| Annen driftskostnad | 2 | 243 209 | 269 471 |
| Sum kostnader | | 916 784 | 1 779 808 |
| Driftsresultat | | -160 010 | -121 875 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 114 | 232 |
| Sum finansinntekter | | 114 | 232 |
| Annen rentekostnad | | 2 964 | 1 316 |
| Sum finanskostnader | | 2 964 | 1 316 |
| Netto finans | | -2 850 | -1 084 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -162 860 | -122 959 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -162 860 | -122 959 |
| Årsresultat | 1, 5 | -162 860 | -122 959 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -162 860 | -122 959 |
| Totalresultat | | -162 860 | -122 959 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -162 860 | -122 959 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sum overføringer og disponeringer | | -162 860 | -122 959 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 6 | 112 232 | 224 465 |
| Sum varige driftsmidler | | 112 232 | 224 465 |
| Sum anleggsmidler | | 112 232 | 224 465 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 20 773 | 72 357 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 9 300 | 12 619 |
| Sum fordringer | | 30 073 | 84 976 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 7 | 227 640 | 218 084 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 227 640 | 218 084 |
| Sum omløpsmidler | | 257 713 | 303 060 |
| SUM EIENDELER | | 369 945 | 527 525 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 1 | 168 451 | 168 451 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------|-------------|-----------------|----------------|
| Udekket tap | | 285 819 | 122 959 |
| Sum opptjent egenkapital | | -117 368 | 45 492 |
| Sum egenkapital | 5 | -17 368 | 145 492 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Obligasjonslån | | 253 820 | 250 945 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 253 820 | 250 945 |
| Sum langsiktig gjeld | | 253 820 | 250 945 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 773 | 3 969 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 53 005 | 61 945 |
| Annen kortsiktig gjeld | 2 | 78 715 | 65 173 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 133 493 | 131 088 |
| Sum gjeld | | 387 313 | 382 033 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 369 945 | 527 525 |



| Resultatregnskap | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Akershus Enøk Og Inneklima AS | | | |
| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2019 | 2018 |
| Salgsinntekt | | 779 101 | 1 676 939 |
| Annen driftsinntekt | | -22 327 | -19 006 |
| Sum driftsinntekter | | 756 774 | 1 657 933 |
| Varekostnad | | 95 998 | 876 087 |
| Lønnskostnad | 2 | 465 344 | 522 016 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 6 | 112 233 | 112 233 |
| Annen driftskostnad | 2 | 243 209 | 269 471 |
| Sum driftskostnader | | 916 784 | 1 779 808 |
| Driftsresultat | | -160 010 | -121 875 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 114 | 232 |
| Annen rentekostnad | | 2 964 | 1 316 |
| Resultat av finansposter | | -2 850 | -1 084 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -162 860 | -122 959 |
| Ordinært resultat | | -162 860 | -122 959 |
| Årsoverskudd/ Årsunderskudd (-) | 1, 5 | -162 860 | -122 959 |
| Overføringer | | | |
| Overført til udekket tap | | 162 860 | 122 959 |
| Sum overføringer | | -162 860 | -122 959 |



| Balanse | | | | |
|--------------------------------------|-------------|----------------|----------------|--|
| Akershus Enøk Og Inneklima AS | | | | |
| Eiendeler | Note | 2019 | 2018 | |
| Anleggsmidler | | | | |
| Varige driftsmidler | | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 6 | 112 232 | 224 465 | |
| Sum varige driftsmidler | | 112 232 | 224 465 | |
| Sum anleggsmidler | | 112 232 | 224 465 | |
| Omløpsmidler | | | | |
| Fordringer | | | | |
| Kundefordringer | | 20 773 | 72 357 | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 9 300 | 12 619 | |
| Sum fordringer | | 30 073 | 84 976 | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 7 | 227 640 | 218 084 | |
| Sum omløpsmidler | | 257 713 | 303 060 | |
| Sum eiendeler | | 369 945 | 527 525 | |



| Balanse | | | |
|---|-------------|----------------|----------------|
| Akershus Enøk Og Inneklima AS | | | |
| Egenkapital og gjeld | Note | 2019 | 2018 |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 1 | 168 451 | 168 451 |
| Udekket tap | | -285 819 | -122 959 |
| Sum opptjent egenkapital | | -117 368 | 45 492 |
| Sum egenkapital | 5 | -17 368 | 145 492 |
| Gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Obligasjonslån | | 253 820 | 250 945 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 253 820 | 250 945 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 773 | 3 969 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 53 005 | 61 945 |
| Annen kortsiktig gjeld | 2 | 78 715 | 65 173 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 133 493 | 131 088 |
| Sum gjeld | | 387 313 | 382 033 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 369 945 | 527 525 |
| Skedsmo, 18.05.2020 Styret i Akershus Enøk Og Inneklima AS | | | |
| _____ Espen Thorsrud styreleder/daglig leder | | | |



REGNSKAPSPRINSIPPER

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

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 FORTSATT DRIFT

Resultatet for 2019 viser et underskudd på kr. -162 860 etter skatt, mot et underskudd på kr. -122 959 i 2018. Egenkapitalen er tapt men styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

| Lønnskostnader | 2019 | 2018 |
|------------------------|----------------|----------------|
| Lønninger | 395 067 | 432 054 |
| Arbeidsgiveravgift | 68 865 | 78 093 |
| Pensjonskostnader(OTP) | 0 | 7 010 |
| Andre ytelser | 1 411 | 4 859 |
| Sum | 465 344 | 522 016 |

Gjennomsnittlig antall årsverk: 0

Ytelser til ledende personer

Daglig leder



| | |
|--------------------|--------|
| Lønn | 381480 |
| Annen godtgjørelse | 1411 |

Selskapet har OTP forsikring i hht lov om obligatorisk tjenestepensjon

Revisor

Det er foretatt fravalg av revisor

Note 3 Aksjonærtabell

Aksjekapitalen i Akershus Enøk og Inneklima AS pr. 31.12 består av følgende aksjer:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|------------|----------------|-------------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1000,00 | 100 000,00 |
| Sum | 100 | 1000,00 | 100 000,00 |

Eierstruktur

| | Antall aksjer | Eierandel |
|---|---------------|-----------|
| Espen Thorsrud (styrets leder / Daglig leder) | 100 | 100 % |

NOTE 4 SKATT

| Årets skattekostnad | 2019 | 2018 |
|--|----------|----------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 0 | 0 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | -162 860 | -122 959 |
| Permanente forskjeller | 0 | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 62 630 | 50 230 |
| Skattepliktig inntekt | -100 230 | -72 729 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

| | 2019 | 2018 | Endring |
|---------------------|---------|---------|---------|
| Varige driftsmidler | -86 178 | -23 548 | 62 630 |



| | | | |
|---|----------|----------|----------|
| Sum | -86 178 | -23 548 | 62 630 |
| Akkumulert fremførbart underskudd | -263 709 | -163 479 | 100 230 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 349 887 | 187 027 | -162 860 |
| Grunnlag for utsatt skattefordel | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | 0 | 0 | 0 |

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

NOTE 5 EGENKAPITAL

| | Aksjekapital | Overkurs- fond | Fond for vurd.forskjeller | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-----------------------|--------------|-------------------|------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr. 31.12.2018 | 100 000 | 0 | 0 | 168 451 | 268 451 |
| Endringer ført mot EK | | | | | 0 |
| Pr 01.01.2019 | 100 000 | 0 | 0 | 168 451 | 268 451 |
| Pr. 01.01.2019 | 100 000 | 0 | 0 | 168 451 | 268 451 |
| Årets resultat | | | | -162 860 | -162 860 |
| Pr 31.12.2019 | 100 000 | 0 | 0 | 168 451 | -17 368 |

NOTE 6 ANLEGGSMIDLER

| | Goodwill | Driftsløsøre, inventar ol. | Sum |
|------------------------------------|----------|-------------------------------|---------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.19 | 135 500 | 758 916 | 894 416 |
| Anskaffelseskost 31.12.19 | 135 500 | 758 916 | 894 416 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.19 | 135 500 | 646 684 | 782 184 |
| Bokført verdi 31.12.19 | 0 | 112 232 | 112 232 |
| Årets ordinære avskrivninger | | 112 233 | 112 233 |
| Økonomisk levetid | 5 år | 3-6 år | |

NOTE 7 BANKINNSKUDD

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 24 869.