



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 962 313 345
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLIMAVENT AS
Forretningsadresse: Greverudåsen 16
1415 OPPEGÅRD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: LANGSETH SERVICES AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.03.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 04.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		550 688	762 370
Sum inntekter		550 688	762 370
Kostnader			
Varekostnad		54 588	141 984
Lønnskostnad	2	441 977	558 050
Annen driftskostnad	2	94 748	101 374
Sum kostnader		591 314	801 409
Driftsresultat		-40 626	-39 039
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		96	168
Sum finansinntekter		96	168
Annen rentekostnad		1	77
Sum finanskostnader		1	77
Netto finans		95	91
Ordinært resultat før skattekostnad		-40 530	-38 949
Skattekostnad på ordinært resultat	6		49 645
Ordinært resultat etter skattekostnad		-40 530	-88 594
Årsresultat		-40 530	-88 594
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-40 530	-88 594
Totalresultat		-40 530	-88 594
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-40 530	-68 979
Overføringer til/fra annen egenkapital			-19 615
Sum overføringer og disponeringer		-40 530	-88 594



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		47 570	2 750
Andre fordringer		4 959	4 710
Sum fordringer		52 529	7 460
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	73 180	145 415
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		73 180	145 415
Sum omløpsmidler		125 710	152 875
SUM EIENDELER		125 710	152 875
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		
Udekket tap		109 509	68 979
Sum opptjent egenkapital		-109 509	-68 979



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum egenkapital	5	-9 509	31 021
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 472	5 483
Betalbar skatt	6		
Skyldige offentlige avgifter		40 655	22 241
Annen kortsiktig gjeld		90 092	94 129
Sum kortsiktig gjeld		135 219	121 854
Sum gjeld		135 219	121 854
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		125 710	152 875



Årsregnskap

2016

Klimavent AS

Org.nr. 962 313 345



KLIMAVENT AS

Årsberetning 2016

Virksomhetens art og hvor den drives

KlimaVent AS driver sin virksomhet i Oppegård kommune. Virksomheten består i teknisk og praktisk bistand innen ventilasjon og klimaanlegg.

Utvikling og resultat

Inntektene i 2016 beløp seg til kr. 550 688,- mot kr.762 370,- i 2015.

Styret mener årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Utover det som fremgår av årsoppgjøret, kjenner styret ikke til andre forhold vedr. selskapets drift som skulle vært tatt med i regnskapet.

Etter utgangen av regnskapsåret har det ikke inntruffet forhold som det ikke er tatt hensyn til i årsoppgjøret og som er viktig for å bedømme selskapets resultat og stilling.

Fortsatt drift

Styret mener forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og har lagt det til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet for 2016.

Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som bra. Det har ikke vært skader eller ulykker forbundet med arbeidet. Arbeidsrelatert sykefravær har vært minimalt. Det har ikke blitt iverksatt spesielle tiltak på dette område

Likestilling

Selskapet hadde ved årets utløp to mannlige ansatte som også er eiere. Styret består av 2 menn samt 1 kvinnelig varamedlem.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet ansees ikke for å skade det ytre miljø.

Forsknings - utviklingsaktiviteter

Selskapet har ingen forsknings og utviklingsaktiviteter.


Disponering av årets resultat

Årets resultat etter skatt	kr -40 530
Overført til udekket tap	kr - 40 530
Sum disponert	<u>kr -40 530</u>

Disponeringene er innarbeidet i balansen pr. 31.12.2016.

Selskapets aksjekapital er kr 100 000,-. Over halve egenkapitalen i selskapet er tapt, og styret er kjent med sitt ansvar i henhold til aksjeloven kapittel 3.

Oslo, 03.04.2017


Olav Gjerde
Styreleder


Christian Gjerde
Daglig leder



Resultatregnskap

Klimavent AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Salgsinntekt		550 688	762 370
Sum driftsinntekter		<u>550 688</u>	<u>762 370</u>
Varekostnad		54 588	141 984
Lønnskostnad	2	441 977	558 050
Annen driftskostnad	2	94 748	101 374
Sum driftskostnader		<u>591 314</u>	<u>801 409</u>
Driftsresultat		<u>-40 626</u>	<u>-39 039</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		96	168
Annen rentekostnad		1	77
Resultat av finansposter		<u>95</u>	<u>91</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-40 530	-38 949
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	49 645
Ordinært resultat		<u>-40 530</u>	<u>-88 594</u>
Årsresultat		<u>-40 530</u>	<u>-88 594</u>
Overføringer			
Annen egenkapital		0	-19 615
Overført til udekket tap		40 530	68 979
Sum overføringer		<u>-40 530</u>	<u>-88 594</u>



Balanse

Klimavent AS

Eiendeler	Note	2016	2015
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		47 570	2 750
Andre kortsiktige fordringer		4 959	4 710
Sum fordringer		<u>52 529</u>	<u>7 460</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	73 180	145 415
Sum omløpsmidler		<u>125 710</u>	<u>152 875</u>
Sum eiendeler		<u>125 710</u>	<u>152 875</u>



Balanse

Klimavent AS

Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-109 509	-68 979
Sum opptjent egenkapital		<u>-109 509</u>	<u>-68 979</u>
Sum egenkapital	5	<u>-9 509</u>	<u>31 021</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 472	5 483
Skyldig offentlige avgifter		40 655	22 241
Annen kortsiktig gjeld		90 092	94 129
Sum kortsiktig gjeld		<u>135 219</u>	<u>121 854</u>
Sum gjeld		<u>135 219</u>	<u>121 854</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>125 710</u>	<u>152 875</u>

Oppegård, 03.04.2017
Styret i Klimavent AS


Olav Gjerde
styreleder


Christian Gjerde
styremedlem/daglig leder



Klimavent AS

Noter til selskapsregnskap for 2016

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Inntektsføring

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

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig lån balanseføres til nominelle verdier på etableringstidspunktet, og korrigeres ikke til virkelig verdi som følge av rentendringer.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet, uten hensyn til eventuelle senere rentendringer.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetningen til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene. I tillegg er det foretatt en generell avsetning for å dekke tapsrisiko som ikke var kjent på vurderingstidspunktet.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel. Utsatt skatt er beregnet med 24 % på grunnlag av de midlertidige forskjellene 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 reversere i samme periode, er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel er ikke oppført som eiendel i balansen.



Klimavent AS

Noter til selskapsregnskap for 2016

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte mv.

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	379 653	484 993
Arbeidsgiveravgift	53 531	68 382
Andre personalkostnader	8 793	4 675
Sum	441 977	558 050

Antall årsverk 1,5

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder
Lønn	363 237
Annen godtgjørelse	0
Sum	363 237

Pensjoner:

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 Bankmidler

	2016	2015
Bundne bankmidler	9 078	8 775

Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapitalen i selskapet ved utgangen av året:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

	Verv	Antall	Eierandel	Stemmeandel
Gjerde, Christian	Daglig leder	60	60 %	60 %
Gjerde, Olav	Styreleder	40	40 %	40 %
		100	100 %	100 %



Klimavent AS

Noter til selskapsregnskap for 2016

Note 5 Egenkapital

	Aksje kapital	Udekket tap	SUM
Pr. 01.01.2016	100 000	-68 979	31 021
Årets resultat	0	-40 530	-40 530
Kapital 31.12. 2016	100 000	-109 509	-9 509

Egenkapital pr 31.12 er tapt, se årsberetningen for mer informasjon.

Note 6 Skatt

Grunnlag for skattekostnad, endring utsatt skatt og betalbar skatt:

Beregning av årets skattegrunnlag	2016	2015
Resultat før skattekostnad	-40 530	-38 949
Permanente forskjeller	0	0
Grunnlag for årets skattekostnad	-40 530	-38 949
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	-40 530	-38 949
Fremførbart underskudd	0	0
Skattepliktig inntekt	-40 530	-38 949

Årets skattekostnad består av:

	2016	2015
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 25%	0	0
Endring i utsatt skatt/skattefordel	0	49 645
Skattekostnad	0	49 645

Oversikt midlertidige forskjeller

	2016	2015	endring
Underskudd til fremføring	-263 350	-222 820	40 530
Sum midlertidige forskjeller	-263 350	-222 820	40 530
Utsatt skatt/skattefordel i balansen (24%/25%)	0	0	0

Selskapet har unnlatt å balanseføre utsatt skattefordel på kr 62 170.

Fra inntektsåret 2017 er skattesatsen på alminnelig inntekt i Norge redusert til 24 %. Utsatt skatt og utsatt skattefordel per 31. desember 2016 er beregnet med bruk av en skattesats på 24 %.