



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: 02.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 676 939	1 175 840
Annen driftsinntekt		-19 006	-113 641
Sum inntekter		1 657 933	1 062 199
Kostnader			
Varekostnad		876 087	204 824
Lønnskostnad	2	522 016	753 528
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	112 233	112 233
Annen driftskostnad	2	269 471	216 358
Sum kostnader		1 779 808	1 286 942
Driftsresultat		-121 875	-224 743
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		232	63
Sum finansinntekter		232	63
Annen rentekostnad		1 316	799
Sum finanskostnader		1 316	799
Netto finans		-1 084	-736
Ordinært resultat før skattekostnad		-122 959	-225 479
Skattekostnad på ordinært resultat	4		-38 739
Ordinært resultat etter skattekostnad		-122 959	-186 740
Årsresultat	1, 5	-122 959	-186 740
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-122 959	-186 740
Totalresultat		-122 959	-186 740
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-122 959	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer til/fra annen egenkapital			-186 740
Sum overføringer og disponeringer		-122 959	-186 740



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	6	224 465	336 698
Sum varige driftsmidler		224 465	336 698
Sum anleggsmidler		224 465	336 698
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		72 357	57 853
Andre fordringer		12 619	16 103
Sum fordringer		84 976	73 956
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	218 084	70 407
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		218 084	70 407
Sum omløpsmidler		303 060	144 363
SUM EIENDELER		527 525	481 061
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	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	2018	2017
Udekket tap		122 959	
Sum opptjent egenkapital		45 492	168 451
Sum egenkapital	5	145 492	268 451
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Obligasjonslån		250 945	
Sum annen langsiktig gjeld		250 945	
Sum langsiktig gjeld		250 945	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 969	4 218
Skyldige offentlige avgifter		61 945	60 654
Annen kortsiktig gjeld	2	65 173	147 739
Sum kortsiktig gjeld		131 088	212 610
Sum gjeld		382 033	212 610
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		527 525	481 061



Resultatregnskap			
Akershus Enøk Og Inneklima AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		1 676 939	1 175 840
Annen driftsinntekt		-19 006	-113 641
Sum driftsinntekter		1 657 933	1 062 199
Varekostnad		876 087	204 824
Lønnskostnad	2	522 016	753 528
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	112 233	112 233
Annen driftskostnad	2	269 471	216 358
Sum driftskostnader		1 779 808	1 286 942
Driftsresultat		-121 875	-224 743
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		232	63
Annen rentekostnad		1 316	799
Resultat av finansposter		-1 084	-736
Ordinært resultat før skattekostnad		-122 959	-225 479
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	-38 739
Ordinært resultat		-122 959	-186 740
Årsoverskudd/ Årsunderskudd (-)	1, 5	-122 959	-186 740
Overføringer			
Overført til udekket tap		122 959	0
Overført fra annen egenkapital		0	186 740
Sum overføringer		-122 959	-186 740



Balanse				
Akershus Enøk Og Inneklima AS				
Eiendeler	Note	2018	2017	
Anleggsmidler				
Varige driftsmidler				
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6	224 465	336 698	
Sum varige driftsmidler		224 465	336 698	
Sum anleggsmidler		224 465	336 698	
Fordringer				
Kundefordringer		72 357	57 853	
Andre kortsiktige fordringer		12 619	16 103	
Sum fordringer		84 976	73 956	
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	218 084	70 407	
Sum omløpsmidler		303 060	144 363	
Sum eiendeler		527 525	481 061	



Balanse			
Akershus Enøk Og Inneklima AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
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		-122 959	0
Sum opptjent egenkapital		45 492	168 451
Sum egenkapital	5	145 492	268 451
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Obligasjonslån		250 945	0
Sum annen langsiktig gjeld		250 945	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 969	4 218
Skyldig offentlige avgifter		61 945	60 654
Annen kortsiktig gjeld	2	65 173	147 739
Sum kortsiktig gjeld		131 088	212 610
Sum gjeld		382 033	212 610
Sum egenkapital og gjeld		527 525	481 061
Skedsmo, 02.05.2019 Styret i Akershus Enøk Og Inneklima AS			
_____ Espen Thorsrud styreleder/daglig leder			
Akershus Enøk Og Inneklima AS		Side 3	



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 23 % 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 2018 viser et underskudd på kr. -122 959 etter skatt, mot et underskudd på kr. -186 740 i 2017. Soliditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette.

Omsetningen for 2018 forventer vi vil gi positive bidrag til resultatet. 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	2018	2017
Lønninger	432 054	609 791
Arbeidsgiveravgift	78 093	102 601
Pensjonskostnader(OTP)	7 010	37 279
Andre ytelser	4 859	3 858
Sum	522 016	753 528

Gjennomsnittlig antall årsverk: 0

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	427 657



Annen godtgjørelse

98460

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	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	-38 739
Skattekostnad ordinært resultat	0	-38 739
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-122 959	-225 479
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	50 230	134 729
Skattepliktig inntekt	-72 729	-90 750
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:

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	-23 548	26 682	50 230
Sum	-23 548	26 682	50 230
Akkumulert fremførbart underskudd	-163 479	-90 750	72 729



Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	187 027	64 068	-122 959
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	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. 31.12.2017	100 000	0	0	168 451	268 451
Endringer ført mot EK					0
Pr 01.01.2018	100 000	0	0	168 451	268 451
Pr. 01.01.2018	100 000	0	0	168 451	268 451
Årets resultat				-122 959	-122 959
Pr 31.12.2018	100 000	0	0	168 451	145 492

Note 6 Anleggsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	135 500	758 916	894 416
Anskaffelseskost 31.12.18	135 500	758 916	894 416
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	135 500	534 451	669 951
Bokført verdi 31.12.18	0	224 465	224 465
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. 43 565.