



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 039 318
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLIMA FACILITY AS
Forretningsadresse: c/o Nesttun Regnskapsservice AS
Nesttunvegen 109
5221 NESTTUN

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: Ove J Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2021

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, 05.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 082 437	1 862 272
Sum inntekter		3 082 437	1 862 272
Kostnader			
Varekostnad		7 019	22 728
Lønnskostnad	3, 4, 6	1 950 239	902 514
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	18 753	16 254
Annen driftskostnad	14	520 948	956 008
Sum kostnader		2 496 959	1 897 504
Driftsresultat		585 477	-35 231
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		95	247
Sum finansinntekter		95	247
Annen rentekostnad		9	
Annen finanskostnad		1 395	1 366
Sum finanskostnader		1 404	1 366
Netto finans		-1 309	-1 119
Ordinært resultat før skattekostnad		584 169	-36 350
Skattekostnad på ordinært resultat	8	86 092	37 235
Ordinært resultat etter skattekostnad		498 077	-73 585
Årsresultat		498 077	-73 585
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	13	300 000	
Annen egenkapital	13	198 077	-73 585
Sum overføringer og disponeringer		498 077	-73 585



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	29 266	31 269
Sum varige driftsmidler		29 266	31 269
Sum anleggsmidler		29 266	31 269
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	10, 11	467 684	93 538
Andre fordringer		74 473	12 606
Sum fordringer		542 157	106 144
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	1 319 935	501 633
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 319 935	501 633
Sum omløpsmidler		1 862 092	607 777
SUM EIENDELER		1 891 358	639 046
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (102 aksjer à kr 1 000,00)	1, 2, 13	102 000	102 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen egenkapital	13	495 372	297 295
Sum opptjent egenkapital		495 372	297 295
Sum egenkapital	13	597 372	399 295
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 974	22 504
Betalbar skatt	8	86 092	37 235
Skyldige offentlige avgifter		400 826	81 809
Utbytte	13	300 000	
Annen kortsiktig gjeld		492 095	98 204
Sum kortsiktig gjeld		1 293 986	239 751
Sum gjeld		1 293 986	239 751
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 891 358	639 046



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 513552

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 039 318
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLIMA FACILITY AS
Forretningsadresse: Torehaugen 7
5382 SKOGSVÅG

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: Ove J Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2021

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, 20.07.2021

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: 994 039 318
KLIMA FACILITY AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 082 437	1 862 272
Sum inntekter		3 082 437	1 862 272
Kostnader			
Varekostnad		7 019	22 728
Lønnskostnad	3, 4, 6	1 950 239	902 514
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	18 753	16 254
Annen driftskostnad	14	520 948	956 008
Sum kostnader		2 496 959	1 897 504
Driftsresultat		585 477	-35 231
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		95	247
Sum finansinntekter		95	247
Annen rentekostnad		9	
Annen finanskostnad		1 395	1 366
Sum finanskostnader		1 404	1 366
Netto finans		-1 309	-1 119
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	86 092	37 235
Ordinært resultat etter skattekostnad		498 077	-73 585
Årsresultat		498 077	-73 585
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	13	300 000	
Annen egenkapital	13	198 077	-73 585
Sum overføringer og disponeringer		498 077	-73 585



Organisasjonsnr: 994 039 318
KLIMA FACILITY AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	7	29 266	31 269
Sum varige driftsmidler		29 266	31 269
Sum anleggsmidler		29 266	31 269
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	10, 11	467 684	93 538
Andre fordringer		74 473	12 606
Sum fordringer		542 157	106 144
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	1 319 935	501 633
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 319 935	501 633
Sum omløpsmidler		1 862 092	607 777
SUM EIENDELER		1 891 358	639 046
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (102 aksjer à kr 1 000,00)	1, 2, 13	102 000	102 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	495 372	297 295
Sum opptjent egenkapital		495 372	297 295
Sum egenkapital	13	597 372	399 295
Sum langsiktig gjeld		0	0



Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 974	22 504
Betalbar skatt	8	86 092	37 235
Skyldige offentlige avgifter		400 826	81 809
Utbytte	13	300 000	
Annen kortsiktig gjeld		492 095	98 204
Sum kortsiktig gjeld		1 293 986	239 751
Sum gjeld		1 293 986	239 751
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 891 358	639 046



Organisasjonsnr: 994 039 318
KLIMA FACILITY AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
1

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	102.00	1000.00	102000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
OJA Invest AS	102.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	102.00	100.00%	

Note
3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1629914.00	675414.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	229582.00	111691.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15691.00	15636.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	75052.00	99773.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1950239.00	902514.00

Note



4

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	983143.00		4392.00

Note

4

Ytelser til andre ledende personer

Note

14

Ytelser til revisjon

<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8500.00	8500.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8500.00	8500.00

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

2.00

Note

6

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

5

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Årøppgjør for 2020

**KLIMA FACILITY AS
5258 BLOMSTERDALEN**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter



Resultatregnskap for 2020
KLIMA FACILITY AS

	Note	2020	2019
Salgsinntekt		3 082 437	1 862 272
Sum driftsinntekter		3 082 437	1 862 272
Varekostnad		(7 019)	(22 728)
Lønnskostnad	3, 4, 6	(1 950 239)	(902 514)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	(18 753)	(16 254)
Annen driftskostnad	14	(520 948)	(956 008)
Sum driftskostnader		(2 496 959)	(1 897 504)
Driftsresultat		585 477	(35 231)
Annen renteinntekt		95	247
Sum finansinntekter		95	247
Annen rentekostnad		(9)	0
Annen finanskostnad		(1 395)	(1 366)
Sum finanskostnader		(1 404)	(1 366)
Netto finans		(1 309)	(1 119)
Ordinært resultat før skattekostnad		584 169	(36 350)
Skattekostnad på ordinært resultat	8	(86 092)	(37 235)
Ordinært resultat		498 077	(73 585)
Årsresultat		498 077	(73 585)
Overføringer			
Utbytte	13	300 000	0
Annen egenkapital	13	198 077	(73 585)
Sum		498 077	(73 585)



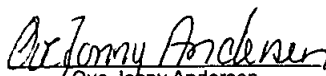
Balanse pr. 31. desember 2020
KLIMA FACILITY AS

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	29 266	31 269
Sum varige driftsmidler		29 266	31 269
Sum anleggsmidler		29 266	31 269
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	10, 11	467 684	93 538
Andre fordringer		74 473	12 606
Sum fordringer		542 157	106 144
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	1 319 935	501 633
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 319 935	501 633
Sum omløpsmidler		1 862 092	607 777
Sum eiendeler		1 891 358	639 046

**Balanse pr. 31. desember 2020**
KLIMA FACILITY AS

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (102 aksjer à kr 1 000,00)	1, 2, 13	102 000	102 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	495 372	297 295
Sum opptjent egenkapital		495 372	297 295
Sum egenkapital	13	597 372	399 295
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 974	22 504
Betalbar skatt	8	86 092	37 235
Skyldige offentlige avgifter		400 826	81 809
Utbytte	13	300 000	0
Annen kortsiktig gjeld		492 095	98 204
Sum kortsiktig gjeld		1 293 986	239 751
Sum gjeld		1 293 986	239 751
Sum egenkapital og gjeld		1 891 358	639 046

Bergen, 03.06.2021


Ove Johnny Andersen
Styrets leder / Daglig leder



Noter 2020 KLIMA FACILITY 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.

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.

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.

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 2019 til 2020.

Note 1 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	102	1 000,00	102 000,00
Sum	102		102 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
OJA Invest AS	102	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	102	100,00%	

Note 2 - Aksjonær eierforhold i datterselskap

Ove Jonny Andersen er daglig leder i Klima Facility AS, og eier 64% av aksjene i OJA Invest AS.



Note 3 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	1 629 914	675 414
Arbeidsgiveravgift	229 582	111 691
Pensjonskostnader	15 691	15 636
Andre relaterte ytelser	75 052	99 773
Sum	1 950 239	902 514

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 4 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	983 143	0	4 392

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 6 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfylder kravene etter loven.

Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Biler	verktøy, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	48 255	68 235	116 490
Tilgang i året	0	16 750	16 750
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	48 255	84 985	133 240
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(46 000)	(57 974)	(103 974)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	2 255	27 011	29 266
Årets avskrivninger	12 000	6 753	18 753
Økonomisk levetid	5 år	5 år	
Avskrivningsplan	lineær	20% saldo	

Note 8 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	584 169	(36 350)
+/- Permanente forskjeller	9	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(192 852)	205 601
Årets skattegrunnlag	391 326	169 251
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	86 092	37 235
Sum	86 092	37 235
Skattekostnad i resultatregnskapet	86 092	37 235
Betalbar skatt i skattekostnad	86 092	37 235
Betalbar skatt i balansen	86 092	37 235



Note 9 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(5 769)	(12 917)	7 148
Omløpsmidler	(200 000)	0	(200 000)
Netto forskjeller	(205 769)	(12 917)	(192 852)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	205 769	12 917	192 852
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 2 842

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	467 684	293 538
Avsatt til dekning av usikre fordringer		(200 000)
Netto oppførte kundefordringer	467 684	93 538

Note 11 - Kundefordringer tilbakeført tidligere avsetning tap

Tidligere avsetning til tap på 200.000 er tilbakeført, idet selskapet i 2021 har mottatt kravet.

Note 12 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 262 151. Skyldig skattetrekk er kr 229 725.

Note 13 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	102 000	297 295	399 295
Årets resultat		498 077	498 077
Avsatt utbytte		(300 000)	(300 000)
Egenkapital 31.12.2020	102 000	495 372	597 372

Note 14 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 15 - Hendelser etter balansedagen - fortsatt drift

Styret har gjennomgått selskapets løpende virksomhet, stilling og resultatutvikling, og mener at selskapet er forsvarlig organisert og at driften samt internkontrollen er tilfredsstillende. Styret vurderer selskapets likviditet som tilfredsstillende innefor den perioden FHI har lagt til grunn at Coronapandemien vil vare.