



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 939 298
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLIMATEKK AS
Forretningsadresse: Strandavegen 7
6905 FLORØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Martin Vestby Solberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 29.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 829 061	5 520 715
Sum inntekter		7 829 061	5 520 715
Kostnader			
Varekostnad		5 340 529	3 872 953
Lønnskostnad	1	1 100 118	1 043 767
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler			2 052
Annen driftskostnad	1, 2	732 116	596 022
Sum kostnader		7 172 763	5 514 794
Driftsresultat		656 298	5 922
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-68 707	-5 894
Annen finansinntekt		843	770
Sum finansinntekter		-67 864	-5 124
Annen rentekostnad		22 307	19 203
Annen finanskostnad		416	566
Sum finanskostnader		22 723	19 769
Netto finans		-90 587	-24 893
Ordinært resultat før skattekostnad		565 711	-18 971
Skattekostnad på resultat	3	124 457	-4 174
Ordinært resultat etter skattekostnad		441 254	-14 797
Årsresultat	4	441 254	-14 797
Årsresultat etter minoritetsinteresser		441 254	-14 797
Totalresultat		441 254	-14 797
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Avsatt til annen egenkapital		441 254	
Overført fra annen egenkapital			-14 797
Sum overføringer og disponeringer		441 254	-14 797



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	4 400	81 341
Sum immaterielle eiendeler		4 400	81 341
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5		
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6		
Sum anleggsmidler		4 400	81 341
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	1 118 323	974 293
Fordringer			
Kundefordringer	2, 5, 6	486 680	1 151 703
Andre kortsiktige fordringer	6	85 428	128 508
Sum fordringer		572 108	1 280 211
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		202 730	19 835
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		202 730	19 835
Sum omløpsmidler		1 893 160	2 274 339
SUM EIENDELER		1 897 560	2 355 680
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	200 000	200 000
Overkurs	4	4 334	4 334



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Annen innskutt egenkapital	4	62 776	62 776
Sum innskutt egenkapital		267 110	267 110
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	4		
Annen egenkapital	4	319 988	
Udekket tap	4		121 265
Sum opptjent egenkapital		319 988	-121 265
Sum egenkapital		587 098	145 845
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Øvrig langsiktig gjeld	6	202 921	202 921
Sum annen langsiktig gjeld		202 921	202 921
Sum langsiktig gjeld		202 921	202 921
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		576 816
Leverandørgjeld	6	797 170	1 209 154
Betalbar skatt	3	47 516	
Skyldig offentlige avgifter		151 993	94 322
Annen kortsiktig gjeld		110 862	126 622
Sum kortsiktig gjeld		1 107 541	2 006 914
Sum gjeld		1 310 462	2 209 835
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 897 560	2 355 680



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 386579

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 939 298
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLIMATEKK AS
Forretningsadresse: Strandavegen 7
6905 FLORØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Martin Vestby Solberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 28.05.2024



Organisasjonsnr: 913 939 298
KLIMATEKK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 829 061	5 520 715
Sum inntekter		7 829 061	5 520 715
Kostnader			
Varekostnad		5 340 529	3 872 953
Lønnskostnad	1	1 100 118	1 043 767
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler			2 052
Annen driftskostnad	1, 2	732 116	596 022
Sum kostnader		7 172 763	5 514 794
Driftsresultat		656 298	5 922
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-68 707	-5 894
Annen finansinntekt		843	770
Sum finansinntekter		-67 864	-5 124
Annen rentekostnad		22 307	19 203
Annen finanskostnad		416	566
Sum finanskostnader		22 723	19 769
Netto finans		-90 587	-24 893
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	124 457	-4 174
Ordinært resultat etter skattekostnad		441 254	-14 797
Årsresultat	4	441 254	-14 797
Årsresultat etter minoritetsinteresser		441 254	-14 797
Totalresultat		441 254	-14 797
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		441 254	
Overført fra annen egenkapital			-14 797
Sum overføringer og disponeringer		441 254	-14 797





Organisasjonsnr: 913 939 298
KLIMATEKK AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3 4 400 81 341
Sum immaterielle eiendeler 4 400 81 341

Driftsløsøre, inventar o.
a. utstyr 5

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme
konsern 6

Sum anleggsmidler 4 400 81 341

Omløpsmidler

Varer

Sum varer 5 1 118 323 974 293

Fordringer

Kundefordringer 2, 5, 6 486 680 1 151 703

Andre kortsiktige
fordringer 6 85 428 128 508

Sum fordringer 572 108 1 280 211

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 202 730 19 835

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 202 730 19 835

Sum omløpsmidler 1 893 160 2 274 339

SUM EIENDELER 1 897 560 2 355 680

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 4, 7 200 000 200 000

Overkurs 4 4 334 4 334

Annen innskutt egenkapital 4 62 776 62 776

Sum innskutt egenkapital 267 110 267 110

Opptjent egenkapital

Fond for
vurderingsforskjeller 4



Annen egenkapital	4	319 988	
Udekket tap	4		121 265
Sum opptjent egenkapital		319 988	-121 265
Sum egenkapital		587 098	145 845
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5		
Øvrig langsiktig gjeld	6	202 921	202 921
Sum annen langsiktig gjeld		202 921	202 921
Sum langsiktig gjeld		202 921	202 921
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5		576 816
Leverandørgjeld	6	797 170	1 209 154
Betalbar skatt	3	47 516	
Skyldig offentlige avgifter		151 993	94 322
Annen kortsiktig gjeld		110 862	126 622
Sum kortsiktig gjeld		1 107 541	2 006 914
Sum gjeld		1 310 462	2 209 835
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 897 560	2 355 680



Organisasjonsnr: 913 939 298
KLIMATEKK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

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

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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>
----------------------	--------------

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



Deloitte.

Deloitte AS
Strandavegen 15
NO-6900 Florø
Norway

+47 23 27 90 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Klimatekk AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Klimatekk AS som består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 og av dets resultater 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll 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.

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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee ("DTTL"). DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL and Deloitte NSE LLP do not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/about to learn more about our global network of member firms.

Registrert i Foretaksregisteret
Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Deloitte Norway conducts business through two legally separate and independent limited liability companies: Deloitte AS, providing audit, consulting, financial advisory and risk management services, and Deloitte Advokatfirma AS, providing tax and legal services.



Deloitte.

Uavhengig revisors beretning
Klimatekk AS

feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Florø, 15. april 2024
Deloitte AS


Hallgeir A. Bruvik
statsautorisert revisor



Klimatekk AS - Uavhengig revisors beretning

Name	Date
Bruvik, Hallgeir Andreas	2024-04-16

Identification

 bankID Bruvik, Hallgeir Andreas



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF
Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))



Regnskapsåret 2023

Klimatekk AS

Org.nr: 913 939 298

Årsregnskap

- resultatregnskap
- balanse
- noter

Revisjonsberetning



Resultatregnskap

Klimatekk AS

	Note	2023	2022
Salgsinntekt		7 829 061	5 520 715
Sum driftsinntekter		7 829 061	5 520 715
Varekostnad		5 340 529	3 872 953
Lønnskostnad	1	1 100 118	1 043 767
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	2 052
Annen driftskostnad	1, 2	732 116	596 022
Sum driftskostnader		7 172 763	5 514 794
Driftsresultat		656 298	5 922
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-68 707	-5 894
Annen finansinntekt		843	770
Annen rentekostnad		22 307	19 203
Annen finanskostnad		416	566
Resultat av finansposter		-90 587	-24 893
Resultat før skattekostnad		565 711	-18 971
Skattekostnad på resultat	3	124 457	-4 174
Årsresultat	4	441 254	-14 797
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		441 254	0
Overført fra annen egenkapital		0	14 797
Sum overføringer		441 254	-14 797



Balanse

Klimatekk AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	3	4 400	81 341
Sum immaterielle eiendeler		4 400	81 341
Varige driftsmidler			
Sum anleggsmidler		4 400	81 341
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	5	1 118 323	974 293
Fordringer			
Kundefordringer	2, 5, 6	486 680	1 151 703
Andre kortsiktige fordringer	6	85 428	128 508
Sum fordringer		572 108	1 280 211
Bankinnskudd, kontanter o.l.		202 730	19 835
Sum omløpsmidler		1 893 160	2 274 339
Sum eiendeler		1 897 560	2 355 680




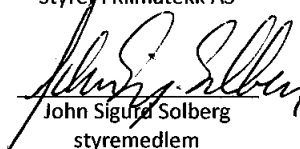
Balanse

Klimatekk AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	200 000	200 000
Overkurs	4	4 334	4 334
Annen innskutt egenkapital	4	62 776	62 776
Sum innskutt egenkapital		267 110	267 110
Annen egenkapital	4	319 988	0
Udekket tap	4	0	-121 265
Sum opptjent egenkapital		319 988	-121 265
Sum egenkapital		587 098	145 845
Gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	202 921	202 921
Sum annen langsiktig gjeld		202 921	202 921
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	0	576 816
Leverandørgjeld	6	797 170	1 209 154
Betalbar skatt	3	47 516	0
Skyldig offentlige avgifter		151 993	94 322
Annen kortsiktig gjeld		110 862	126 622
Sum kortsiktig gjeld		1 107 541	2 006 914
Sum gjeld		1 310 462	2 209 835
Sum egenkapital og gjeld		1 897 560	2 355 680

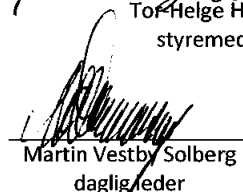
Florø, 15.04.2024
Styret i Klimatekk AS


Vidar Grønnevik
styreleder


John Sigurd Solberg
styremedlem


Tor-Helge Husevåg
styremedlem


Frode Johnny Johansen
styremedlem


Martin Vestby Solberg
daglig leder



Klimatekk AS

Noter til årsregnskapet 2023

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag. 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 balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning vurderes til variabel tilvirkningskost.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap..



Klimatekk AS

Noter til årsregnskapet 2023

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	937 319	903 761
Arbeidsgiveravgift	106 478	100 479
Pensjonskostnader	49 928	36 698
Andre ytelser	6 393	2 828
Sum	1 100 118	1 043 767

Sysselsatte årsverk	2	2
---------------------	---	---

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon. Pensjonsordningen gjelder 2 ansatte.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Note 2 Kundefordringer

	2023	2022
Kundefordringer til pålydende	506 680	1 171 703
Avsetning til tap	20 000	20 000
Balansført verdi av kundefordringer 31.12	486 680	1 151 703

Sum resultatførte tap på krav	0	0
--------------------------------------	----------	----------

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.



Klimatekk AS

Noter til årsregnskapet 2023

Note 3 Skatt

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

	2023	2022	Endring
Fordringer	-20 000	-20 000	0
Sum	-20 000	-20 000	0
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-349 730	-349 730
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-20 000	-369 730	-349 730
Utsatt skattefordel (22 %)	-4 400	-81 341	-76 941
Årets skattekostnad		2023	2022
Skattepliktig inntekt:			
Ordinært resultat før skatt		565 711	-18 971
Permanente forskjeller		0	0
Endring i midlertidige forskjeller		0	2 051
Anvendelse av fremførbart underskudd		-349 730	0
Skattepliktig inntekt		215 981	-16 919
Resultatført skatt på ordinært resultat:			
Betalbar skatt		47 516	0
Endring i utsatt skattefordel		76 941	-4 174
Skattekostnad ordinært resultat		124 457	-4 174
Betalbar skatt i balansen:			
Betalbar skatt på årets resultat		47 516	0
Sum betalbar skatt i balansen		47 516	0



Klimatekk AS

Noter til årsregnskapet 2023

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.	200 000	4 334	62 776	0	-121 265	145 845
Årets resultat	0	0	0	319 989	121 265	441 254
Egenkapital 31.12.	200 000	4 334	62 776	319 989	0	587 098

Note 5 Pantstillelser og garantier m.v.

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2023	2022
Kortsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	0	576 816
Sum	0	576 816

Ubenyttet del av kassakreditten er kr 123 184 pr 31.12.2023.

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	2023	2022
Varige driftsmiddel	0	0
Kundefordringer	486 680	1 151 703
Varer	1 118 323	974 293
Sum	1 605 002	2 125 996

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2023	2022	2023	2022
Foretak i samme konsern	98 365	10 990	0	0
Sum	98 365	10 990	0	0

	Leverandørgjeld		Øvrig gjeld	
	2023	2022	2023	2022
Foretak i samme konsern	71 223	28 272	202 921	202 921
Sum	71 223	28 272	202 921	202 921



Klimatekk AS

Noter til årsregnskapet 2023

Note 7 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 200 000 består av 200 aksjer à kr. 1 000.

Alle aksjer er eid av morselskapet Mimar Holding AS med forretningsadresse Fugleskjærgata 10,6905 FLORØ. Der kan konsernregnskapet som inkluderer Klimatekk AS fås utlevert ved forespørsel.