



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 539 354
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLIMA SANDEFJORD AS
Forretningsadresse: Jernbanealleen 27
3210 SANDEFJORD

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: Øystein Bergtun
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.05.2019

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, 04.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 742 582	1 622 136
Annen driftsinntekt		61 080	-61 080
Sum inntekter	1	1 803 662	1 561 056
Kostnader			
Varekostnad		902 467	744 274
Lønnskostnad	3	516 399	517 125
Annen driftskostnad	3	205 547	222 348
Sum kostnader		1 624 413	1 483 746
Driftsresultat		179 249	77 310
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		911	780
Sum finansinntekter		911	780
Annen rentekostnad		2 940	2 072
Sum finanskostnader		2 940	2 072
Netto finans		-2 029	-1 292
Ordinært resultat før skattekostnad	2	177 220	76 018
Skattekostnad på ordinært resultat	1,2	56 225	18 963
Ordinært resultat etter skattekostnad		120 995	57 055
Årsresultat	5	120 995	57 055
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	5	120 995	57 055
Sum overføringer og disponeringer		120 995	57 055



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	355 641	274 672
Andre fordringer		15 629	16 810
Sum fordringer		371 269	291 481
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	355 308	326 079
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		355 308	326 079
Sum omløpsmidler		726 577	617 560
SUM EIENDELER	1	726 577	617 560
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	360 655	239 660
Sum opptjent egenkapital		360 655	239 660
Sum egenkapital	5	390 655	269 660



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		96 000	126 892
Betalbar skatt	1,2	56 225	18 963
Skyldige offentlige avgifter		132 977	94 885
Annen kortsiktig gjeld		50 719	107 160
Sum kortsiktig gjeld		335 922	347 900
Sum gjeld		335 922	347 900
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1	726 577	617 560



Klima Sandefjord AS

Noter til årsregnskapet 2018

Note 1: Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak. Regnskapet er utarbeidet i NOK. Forutsetningen for fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetningen.

Salgsinntekter

Inntekter resultatføres på leveringstidspunktet når varen er levert eller tjenesten utført.

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 analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomiske levetid avskrives planmessig.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Skatt

Skattekostnadene i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt fratrukket eventuelt bokført utsatt skattefordel. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret.

Note 2: Skatt

Skattegrunnlaget	2018	2017
Resultat før skattekostnad	177 220	76 019
Permanente forskjeller	2 238	2 996
Skattegrunnlag	244 458	79 014

Skattekostnad	2018	2017
Betalbar skatt på årets resultat	56 225	18 963
Skattekostnad i resultatregnskapet	56 225	18 963
Nominell skattesats i % av resultat før skatt	31,73 %	24,95 %

Midlertidige forskjeller knyttet til:	31.12.17	31.12.18	Endring
Negativ varereserve	0	-65 000	65 000
Sum midlertidige forskjeller	0	-65 000	65 000
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12.	0	-65 000	65 000
Ikke med i beregnet utsatt skatt/skattefordel	0	-65 000	65 000

Seiskapet har valgt å ikke bokføre utsatt skattefordel i samsvar med valggangen for små foretak.



Klima Sandefjord AS

Noter til årsregnskapet 2018

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	440 580	445 080
Folketrygd	63 582	64 215
Pensjonskostnader		
Andre lønnskostnader , herunder sosiale kostnader	12 237	7 829
Sum	516 399	517 125

Antall årsverk sysselsatt 1,5 1,5

Lån / ytelser til ledende personer	Rentesats	2018	2017
Daglig leder			
Annen godtgjørelse		0	0

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet har en ansatt med eierinteresse og en ansatt som jobber med ca. 50% stilling og fyller derfor ikke vilkårene for obligatorisk tjenestepensjon.

Note 4 Kundefordringer

Det er foretatt en regnskapsmessig avsetning til forventet tap på fordringer på kr 65.000,-

Tap på fordringer i resultatregnskapet

fremkommer som følger:	2018	2017
Endring tapsavsetning	65 000	0
Tap på krav i resultatregnskapet	65 000	0

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Pr 31.12.17	30 000	0	239 660	269 660
Årets resultat			120 995	120 995
Pr 31.12.18	30 000	0	360 655	390 655

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjonærer er:	Antall	Eierandel
Arve Karlsen	15	50 % daglig leder og styrets leder
Øystein Bergtun	15	50 % styremedlem

Aksjekapital: 30 stk à 1 000 30 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet

Note 7 Bankinnskudd mv.

	2018	2017
Bundet bankinnskudd vedr. forskuddstrekk	33 589	4 580