



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 535 639
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSTLANDET KLIMA AS
Forretningsadresse: Nord-Odalsvegen 927
2120 SAGSTUA

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: Bjørn Morten Stenberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.02.2019

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, 30.04.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 892 869	3 259 193
Sum inntekter		3 892 869	3 259 193
Kostnader			
Varekostnad		1 180 717	945 053
Lønnskostnad	1	1 375 940	1 191 384
Avskrivning på varige driftsmidler	2	36 562	3 900
Annen driftskostnad		538 837	543 823
Sum kostnader		3 132 057	2 684 159
Driftsresultat		760 811	575 033
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		620	278
Sum finansinntekter		620	278
Annen rentekostnad		12 819	3 843
Sum finanskostnader		12 819	3 843
Netto finans		-12 200	-3 565
Ordinært resultat før skattekostnad		748 612	571 468
Skattekostnad på ordinært resultat	3	171 503	137 170
Ordinært resultat etter skattekostnad		577 109	434 298
Årsresultat		577 109	434 298
Årsresultat etter minoritetsinteresser		577 109	434 298
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		400 000	200 000
Overføringer annen egenkapital	4	177 109	234 298
Sum overføringer og disponeringer		577 109	434 298



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	305 100	15 000
Sum varige driftsmidler		305 100	15 000
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		18 364	25 250
Sum finansielle anleggsmidler		18 364	25 250
Sum anleggsmidler		323 464	40 250
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		310 786	128 500
Sum varer		310 786	128 500
Fordringer			
Kundefordringer		861 330	338 079
Andre kortsiktige fordringer		36 564	8 887
Sum fordringer		897 894	346 966
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	484 084	536 705
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		484 084	536 705
Sum omløpsmidler		1 692 763	1 012 171
SUM EIENDELER		2 016 227	1 052 421

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	40 000	40 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		34 430	34 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	516 323	339 215
Sum opptjent egenkapital		516 323	339 215
Sum egenkapital		550 753	373 645
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		16 285	5 005
Sum avsetninger for forpliktelser		16 285	5 005
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		238 162	
Sum annen langsiktig gjeld		238 162	
Sum langsiktig gjeld		254 447	5 005
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		307 192	86 696
Betalbar skatt		160 223	135 198
Skyldig offentlige avgifter		209 852	133 151
Utbytte		400 000	200 000
Annen kortsiktig gjeld		133 759	118 726
Sum kortsiktig gjeld		1 211 027	673 771
Sum gjeld		1 465 474	678 776
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 016 227	1 052 421



Østlandet Klima AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 112 800	1 006 296
Arbeidsgiveravgift	123 453	110 375
Pensjonskostnader	47 461	30 581
Andre lønnsrelaterte ytelser	92 226	44 131
Totalt	1 375 940	1 191 384

Lønn og godtgjørelser daglig leder kr 576.832.



Østlandet Klima AS

Noter 2018

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	19 544
+ Tilgang	326 662
Anskaffelseskost pr. 31/12	346 206
Akk. av/nedskr. pr 1/1	4 544
+ Ordinære avskrivninger	36 562
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	41 106
Balanseført verdi pr 31/12	305 100
Prosentstans for ord. avskr.	20-20

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	748 612
+ Permanente og andre forskjeller	277
+ Endring i midlertidige forskjeller	-52 265
= Inntekt	696 624

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	160 223
= Sum betalbar skatt	160 223
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	11 280
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	171 503
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	160 223
= Betalbar skatt i balansen	160 223



Østlandet Klima AS

Noter 2018

Note 4 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital
Pr 1.1.	40 000	333 645
Tilført fra årsresultat		177 109
Pr 31.12.	40 000	510 753

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 44 665 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 40 498.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 400 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 40 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Klimax AS	983 221 726	50	50,00 %
Bjørnar Pettersen Holding AS	917 197 911	50	50,00 %



Østlandet Klima AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 892 869	3 259 193
Sum driftsinntekter		3 892 869	3 259 193
Driftskostnader			
Varekostnad		1 180 717	945 053
Lønnskostnad	1	1 375 940	1 191 384
Avskrivning på varige driftsmidler	2	36 562	3 900
Annen driftskostnad		538 837	543 823
Sum driftskostnader		3 132 057	2 684 159
DRIFTSRESULTAT		760 811	575 033
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		620	278
Sum finansinntekter		620	278
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		12 819	3 843
Sum finanskostnader		12 819	3 843
NETTO FINANSPOSTER		(12 200)	(3 565)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		748 612	571 468
Skattekostnad på ordinært resultat	3	171 503	137 170
ORDINÆRT RESULTAT		577 109	434 298
ARSRESULTAT		577 109	434 298
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		400 000	200 000
Overføringer annen egenkapital	4	177 109	234 298
SUM OVERF. OG DISP.		577 109	434 298



Østlandet Klima AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	305 100	15 000
Sum varige driftsmidler		305 100	15 000
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		18 364	25 250
Sum finansielle anleggsmidler		18 364	25 250
SUM ANLEGGSMIDLER		323 464	40 250
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		861 330	338 079
Andre kortsiktige fordringer		36 564	8 887
Sum fordringer		897 894	346 966
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	484 084	536 705
SUM OMLØPSMIDLER		1 692 763	1 012 171
SUM EIENDELER		2 016 227	1 052 421



Østlandet Klima AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	40 000	40 000
Annen innskutt egenkapital		(5 570)	(5 570)
Sum innskutt egenkapital		34 430	34 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	516 323	339 215
Sum opptjent egenkapital		516 323	339 215
SUM EGENKAPITAL		550 753	373 645
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		16 285	5 005
Sum avsetning for forpliktelser		16 285	5 005
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		238 162	0
Sum annen langsiktig gjeld		238 162	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		254 447	5 005
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		307 192	86 696
Betalbar skatt		160 223	135 198
Skyldig offentlige avgifter		209 852	133 151
Utbytte		400 000	200 000
Annen kortsiktig gjeld		133 759	118 726
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 211 027	673 771
SUM GJELD		1 465 474	678 776
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 016 227	1 052 421

Sagstua 05.02.2019

Stig Erik Gunnarsrud (sign.)
Styrets leder

Bjørnar Pettersen (sign.)
Styremedlem/Daglig leder



**Årsregnskap 2018
for
Østlandet Klima AS**

Organisasjonsnr. 917535639

Består av:
Finansregnskap
med noter

Utarbeidet av:
TheVIT AS
avd. Hamar
Org.nr. 967 661 643
Autorisert regnskapsførerselskap

