



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 962 313 345
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLIMAVENT AS
Forretningsadresse: Greverudåsen 16
1415 OPPEGÅRD

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: LANGSETH SERVICES AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.03.2019

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, 04.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		666 194	815 474
Sum inntekter		666 194	815 474
Kostnader			
Varekostnad		34 040	117 778
Lønnskostnad	2	481 935	443 835
Annen driftskostnad	2	100 693	115 221
Sum kostnader		616 668	676 834
Driftsresultat		49 526	138 639
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		89	101
Sum finansinntekter		89	101
Netto finans		89	101
Ordinært resultat før skattekostnad		49 615	138 740
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		49 615	138 740
Årsresultat		49 615	138 740
Årsresultat etter minoritetsinteresser		49 615	138 740
Totalresultat		49 615	138 740
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			109 509
Overføringer til/fra annen egenkapital		49 615	29 231
Sum overføringer og disponeringer		49 615	138 740



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		59 998	68 138
Andre fordringer		3 777	3 743
Sum fordringer		63 775	71 881
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	234 751	193 397
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		234 751	193 397
Sum omløpsmidler		298 526	265 277
SUM EIENDELER		298 526	265 277
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	78 846	29 231
Sum opptjent egenkapital		78 846	29 231
Sum egenkapital	5	178 846	129 231



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 410	9 125
Betalbar skatt	6		
Skyldige offentlige avgifter		62 820	48 508
Annen kortsiktig gjeld		55 450	78 413
Sum kortsiktig gjeld		119 680	136 046
Sum gjeld		119 680	136 046
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		298 526	265 277



Årsregnskap

2018

Klimavent AS

Org.nr. 962 313 345



Resultatregnskap

Klimavent AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		666 194	815 474
Sum driftsinntekter		<u>666 194</u>	<u>815 474</u>
Varekostnad		34 040	117 778
Lønnskostnad	2	481 935	443 835
Annen driftskostnad	2	100 693	115 221
Sum driftskostnader		<u>616 668</u>	<u>676 834</u>
Driftsresultat		<u>49 526</u>	<u>138 639</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		89	101
Resultat av finansposter		<u>89</u>	<u>101</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		49 615	138 740
Ordinært resultat		<u>49 615</u>	<u>138 740</u>
Årsresultat		<u>49 615</u>	<u>138 740</u>
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	109 509
Annen egenkapital		49 615	29 231
Sum overføringer		<u>49 615</u>	<u>138 740</u>



Balanse

Klimavent AS

Eiendeler	Note	2018	2017
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		59 998	68 138
Andre kortsiktige fordringer		3 777	3 743
Sum fordringer		<u>63 775</u>	<u>71 881</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	234 751	193 397
Sum omløpsmidler		<u>298 526</u>	<u>265 277</u>
Sum eiendeler		<u>298 526</u>	<u>265 277</u>



Balanse

Klimavent AS

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	78 846	29 231
Sum opptjent egenkapital		<u>78 846</u>	<u>29 231</u>
Sum egenkapital	5	<u>178 846</u>	<u>129 231</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 410	9 125
Skyldig offentlige avgifter		62 820	48 508
Annen kortsiktig gjeld		55 450	78 413
Sum kortsiktig gjeld		<u>119 680</u>	<u>136 046</u>
Sum gjeld		<u>119 680</u>	<u>136 046</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>298 526</u>	<u>265 277</u>

Oppegård, 04.04.2019
Styret i Klimavent AS

Olav Gjerde
styreleder

Christian Gjerde
styremedlem/daglig leder



Klimavent AS

Noter til selskapsregnskap for 2018

Note 1 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 etter hvert som de leveres.

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 tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet, uten hensyn til eventuelle senere rentendringer.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetningen til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene. I tillegg er det foretatt en generell avsetning for å dekke tapsrisiko som ikke var kjent på vurderingstidspunktet.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjellene 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 reversere i samme periode, er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel er ikke oppført som eiendel i balansen.



Klimavent AS

Noter til selskapsregnskap for 2018

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte mv.

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	414 995	401 399
Arbeidsgiveravgift	58 514	56 597
Andre personalkostnader	8 426	-14 161
Sum	481 935	443 835

Antall årsverk 1,5

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	410 623
Annen godtgjørelse	0
Sum	410 623

Pensjoner:

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 Bankmidler

	2018	2017
Bundne bankmidler	18 422	10 268

Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapitalen i selskapet ved utgangen av året:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

	Verv	Antall	Eierandel	Stemmeandel
Gjerde, Christian	Daglig leder	60	60 %	60 %
Gjerde, Olav	Styreleder	40	40 %	40 %
		100	100 %	100 %

Note 5 Egenkapital

	Aksje kapital	Annen egenkapital	SUM
Pr. 01.01.2018	100 000	29 231	129 231
Årets resultat	0	49 615	49 615
Kapital 31.12. 2018	100 000	78 846	178 846



Klimavent AS

Noter til selskapsregnskap for 2018

Note 6 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	49 615	138 740
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-49 615	-138 740
Skattepliktig inntekt	<u>0</u>	<u>0</u>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	<u>0</u>	<u>0</u>

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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>Endring</u>
Akkumulert fremførbart underskudd	-74 995	-124 610	-49 615
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	74 995	124 610	49 615
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 7 Fortsatt drift

Styret mener årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Utover det som fremgår av årsoppgjøret, kjenner styret ikke til andre forhold vedr. selskapets drift som skulle vært tatt med i regnskapet.

Etter utgangen av regnskapsåret har det ikke inntruffet forhold som det ikke er tatt hensyn til i årsoppgjøret og som er viktig for å bedømme selskapets resultat og stilling.

Styret mener forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og har lagt det til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet for 2018.