



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 611 296
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROSESS MONTASJE AS
Forretningsadresse: Lensbygdavegen 403
2850 LENA

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: Heiki Aamodt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.04.2024

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, 25.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 282 898	1 376 996
Sum inntekter		1 282 898	1 376 996
Kostnader			
Lønnskostnad	2	906 357	892 001
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	37 107	103 641
Annen driftskostnad		367 007	393 177
Sum kostnader		1 310 470	1 388 818
Driftsresultat		-27 572	-11 823
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		22	20
Annen finansinntekt		3 744	3 662
Sum finansinntekter		3 766	3 682
Annen rentekostnad		1 684	6 420
Sum finanskostnader		1 684	6 420
Netto finans		2 082	-2 738
Ordinært resultat før skattekostnad		-25 490	-14 561
Skattekostnad på resultat	3		9 061
Ordinært resultat etter skattekostnad		-25 490	-23 622
Årsresultat	8	-25 490	-23 622
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-25 490	-23 622
Totalresultat		-25 490	-23 622
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-25 490	-23 622
Sum overføringer og disponeringer		-25 490	-23 622



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4, 5	320	37 427
Sum varige driftsmidler		320	37 427
Sum anleggsmidler	4	320	37 427
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	309 827	358 649
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		309 827	358 649
Sum omløpsmidler		309 827	358 649
SUM EIENDELER		310 147	396 076
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs	8	9 532	9 532
Sum innskutt egenkapital		39 532	39 532
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	26 781	52 271
Sum opptjent egenkapital		26 781	52 271
Sum egenkapital	8	66 313	91 803



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	5		
Obligasjonslån	5		
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		44 035
Øvrig langsiktig gjeld	5		
Sum annen langsiktig gjeld	5		44 035
Sum langsiktig gjeld		0	44 035
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 514	13 483
Betalbar skatt	3		9 061
Skyldig offentlige avgifter		108 315	118 214
Annen kortsiktig gjeld		124 006	119 479
Sum kortsiktig gjeld		243 834	260 238
Sum gjeld		243 834	304 273
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		310 147	396 076



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 358050

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 611 296
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROSESS MONTASJE AS
Forretningsadresse: Lensbygdavegen 403
2850 LENA

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: Heiki Aamodt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.04.2024

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 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, 15.04.2024

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: 998 611 296
PROSESS MONTASJE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 282 898	1 376 996
Sum inntekter		1 282 898	1 376 996
Kostnader			
Lønnskostnad	2	906 357	892 001
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	37 107	103 641
Annen driftskostnad		367 007	393 177
Sum kostnader		1 310 470	1 388 818
Driftsresultat		-27 572	-11 823
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		22	20
Annen finansinntekt		3 744	3 662
Sum finansinntekter		3 766	3 682
Annen rentekostnad		1 684	6 420
Sum finanskostnader		1 684	6 420
Netto finans		2 082	-2 738
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	-25 490	9 061
Ordinært resultat etter skattekostnad		-25 490	-23 622
Årsresultat	8	-25 490	-23 622
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-25 490	-23 622
Totalresultat		-25 490	-23 622
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-25 490	-23 622
Sum overføringer og disponeringer		-25 490	-23 622



Organisasjonsnr: 998 611 296
PROSESS MONTASJE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4, 5	320	37 427
Sum varige driftsmidler		320	37 427
Sum anleggsmidler	4	320	37 427

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	309 827	358 649
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		309 827	358 649
Sum omløpsmidler		309 827	358 649
SUM EIENDELER		310 147	396 076

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs	8	9 532	9 532
Sum innskutt egenkapital		39 532	39 532

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	8	26 781	52 271
Sum opptjent egenkapital		26 781	52 271

Sum egenkapital	8	66 313	91 803
-----------------	---	--------	--------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Konvertible lån	5		
Obligasjonslån	5		
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		44 035



Øvrig langsiktig gjeld	5	
Sum annen langsiktig gjeld	5	44 035
Sum langsiktig gjeld	0	44 035
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	11 514	13 483
Betalbar skatt		9 061
Skyldig offentlige avgifter	3	118 214
Annen kortsiktig gjeld	108 315	119 479
Sum kortsiktig gjeld	124 006	260 238
Sum gjeld	243 834	304 273
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	310 147	396 076



Organisasjonsnr: 998 611 296
PROSESS MONTASJE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap

for regnskapsåret 2023

Prosess Montasje AS

Organisasjonsnummer 998 611 296

frisikt



Resultatregnskap

Prosess Montasje AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		1 282 898	1 376 996
Sum driftsinntekter		<u>1 282 898</u>	<u>1 376 996</u>
Lønnskostnad	2	906 357	892 001
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	37 107	103 641
Annen driftskostnad		367 007	393 177
Sum driftskostnader		<u>1 310 470</u>	<u>1 388 818</u>
Driftsresultat		<u>-27 572</u>	<u>-11 823</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		22	20
Annen finansinntekt		3 744	3 662
Annen rentekostnad		1 684	6 420
Resultat av finansposter		<u>2 082</u>	<u>-2 738</u>
Resultat før skattekostnad		-25 490	-14 561
Skattekostnad på resultat	3	0	9 061
Resultat		<u>-25 490</u>	<u>-23 622</u>
Årsresultat	8	<u>-25 490</u>	<u>-23 622</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		-25 490	-23 622
Sum overføringer		<u>-25 490</u>	<u>-23 622</u>



Balanse

Prosess Montasje AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4, 5	<u>320</u>	<u>37 427</u>
Sum varige driftsmidler		<u>320</u>	<u>37 427</u>
Sum anleggsmidler	4	<u>320</u>	<u>37 427</u>
Omløpsmidler			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	309 827	358 649
Sum omløpsmidler		<u>309 827</u>	<u>358 649</u>
Sum eiendeler		<u>310 147</u>	<u>396 076</u>



Balanse

Prosess Montasje AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	30 000	30 000
Overkurs	8	9 532	9 532
Sum innskutt egenkapital		<u>39 532</u>	<u>39 532</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	26 781	52 271
Sum opptjent egenkapital		<u>26 781</u>	<u>52 271</u>
Sum egenkapital	8	<u>66 313</u>	<u>91 803</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	0	44 035
Sum annen langsiktig gjeld	5	<u>0</u>	<u>44 035</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 514	13 483
Betalbar skatt	3	0	9 061
Skyldig offentlige avgifter		108 315	118 214
Annen kortsiktig gjeld		124 006	119 479
Sum kortsiktig gjeld		<u>243 834</u>	<u>260 238</u>
Sum gjeld		<u>243 834</u>	<u>304 273</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>310 147</u>	<u>396 076</u>

Lena, 10.04.2024
Styret i Prosess Montasje AS

Heiki Aamodt
styreleder/daglig leder



Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Utsatt skattefordel er ikke bokført.



Noter

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	717 058	666 814
Arbeidsgiveravgift	110 151	108 612
Pensjonskostnader / OTP	60 140	99 657
Andre ytelser	19 007	16 917
Sum	906 357	892 001

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1



Noter

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	9 061
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	9 061
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-25 490	-14 561
Permanente forskjeller	1 461	-3 682
Endring i midlertidige forskjeller	3 258	60 428
Skattepliktig inntekt	-20 771	42 185
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	9 061
Sum betalbar skatt i balansen	0	9 061

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
Varige driftsmidler	-110 984	-107 726	3 258
Sum	-110 984	-107 726	3 258
Akkumulert fremførbart underskudd	-20 771	0	20 771
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	131 755	107 726	-24 029
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

Note 4 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	673 234	673 234
= Anskaffelseskost 31.12.23	673 234	673 234
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	672 915	672 915
= Bokført verdi 31.12.23	319	319
Årets ordinære avskrivninger	37 107	37 107
Økonomisk levetid	5 år	



Noter

Note 5 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	44 035
Sum	0	44 035

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 25 177.

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Prosess Montasje AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,0	30 000
Sum	30		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Heiki Aamodt	30	100,0	100,0

Aksjer eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Heiki Aamodt	styreleder/daglig leder	30
Totalt antall aksjer		30



Noter

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	30 000	9 532	0	52 271	91 803
Årets resultat				-25 490	-25 490
Pr 31.12.2023	30 000	9 532	0	26 781	66 313



Posteringsdokumentasjon

Posteringer

Klient: Prossess Montasje AS
Fødsels-/org.nr: 998 611 296

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Disponeringer				
D6 Disponeringer				
31.12.2023	Overført fra annen egenkapital	25 490,04	2050 Annen kapital	8960 Overføringer annen egenkapital