



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 271 597
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VARMEFORUM MONTASJE AS
Forretningsadresse: Østre Rosten 37
7075 TILLER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Nina Solberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.03.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 01.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 105 635	4 628 544
Annen driftsinntekt		7 000	
Sum inntekter		5 112 635	4 628 544
Kostnader			
Varekostnad		807 341	438 140
Lønnskostnad	1	2 847 989	2 829 719
Avskrivning på varige driftsmidler	2	7 000	7 000
Annen driftskostnad	1	1 113 739	955 713
Sum kostnader		4 776 069	4 230 573
Driftsresultat		336 566	397 971
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 791	6 663
Sum finansinntekter		5 791	6 663
Annen rentekostnad		8 486	10 288
Sum finanskostnader		8 486	10 288
Netto finans		-2 695	-3 625
Ordinært resultat før skattekostnad		333 870	394 347
Skattekostnad på ordinært resultat	3	82 093	100 082
Ordinært resultat etter skattekostnad		251 777	294 265
Årsresultat		251 777	294 265
Årsresultat etter minoritetsinteresser		251 777	294 265
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		300 000	350 000
Overføringer annen egenkapital	5	-48 223	-55 735
Sum overføringer og disponeringer		251 777	294 265



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	12 817	11 498
Sum immaterielle eiendeler		12 817	11 498
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	9 900	16 900
Sum varige driftsmidler		9 900	16 900
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer		46 667	
Sum finansielle anleggsmidler		46 667	
Sum anleggsmidler		69 384	28 398
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		194 240	116 949
Andre fordringer		39 895	8 914
Sum fordringer		234 135	125 862
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	965 485	1 188 654
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		965 485	1 188 654
Sum omløpsmidler		1 199 620	1 314 516
SUM EIENDELER		1 269 003	1 342 914

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	35 000	35 000
Sum innskutt egenkapital		35 000	35 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	224 643	272 866
Sum opptjent egenkapital		224 643	272 866
Sum egenkapital		259 643	307 866
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		107 332	9 599
Betalbar skatt	3	83 412	93 323
Skyldig offentlige avgifter	4	233 866	294 281
Utbytte		300 000	350 000
Annen kortsiktig gjeld		284 750	287 846
Sum kortsiktig gjeld		1 009 360	1 035 048
Sum gjeld		1 009 360	1 035 048
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 269 003	1 342 914



**Årsregnskap 2017
for
Varmeforum Montasje AS**

Organisasjonsnr. 986271597

Utarbeidet av:

Soldi Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Falkenborgveien 9
7044 TRONDHEIM



Organisasjonsnr. 847812362



Varmeforum Montasje AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 105 635	4 628 544
Annen driftsinntekt		7 000	0
Sum driftsinntekter		5 112 635	4 628 544
Driftskostnader			
Varekostnad		807 341	438 140
Lønnskostnad	1	2 847 989	2 829 719
Avskrivning på varige driftsmidler	2	7 000	7 000
Annen driftskostnad	1	1 113 739	955 713
Sum driftskostnader		4 776 069	4 230 573
DRIFTSRESULTAT		336 566	397 971
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		5 791	6 663
Sum finansinntekter		5 791	6 663
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		8 486	10 288
Sum finanskostnader		8 486	10 288
NETTO FINANSPOSTER		(2 695)	(3 625)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		333 870	394 347
Skattekostnad på ordinært resultat	3	82 093	100 082
ORDINÆRT RESULTAT		251 777	294 265
ARSRESULTAT		251 777	294 265
OVERFØRINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		300 000	350 000
Overføringer annen egenkapital	5	(48 223)	(55 735)
SUM OVERFØRINGER		251 777	294 265



Varmeforum Montasje AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	12 817	11 498
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	9 900	16 900
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer		46 667	0
Sum anleggsmidler		69 384	28 398
Omløpsmidler			
Kundefordringer		194 240	116 949
Andre fordringer		39 895	8 914
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	965 485	1 188 654
Sum omløpsmidler		1 199 620	1 314 516
SUM EIENDELER		1 269 003	1 342 914



Varmeforum Montasje AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	35 000	35 000
Sum innskutt egenkapital		35 000	35 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	224 643	272 866
Sum opptjent egenkapital		224 643	272 866
Sum egenkapital		259 643	307 866
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		107 332	9 599
Betalbar skatt	3	83 412	93 323
Skyldig offentlige avgifter	4	233 866	294 281
Utbytte		300 000	350 000
Annen kortsiktig gjeld		284 750	287 846
Sum kortsiktig gjeld		1 009 360	1 035 048
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 269 003	1 342 914

Trondheim, 02/03 -2018

Geir Gangåssæter
Styrets leder

Kjell Røen
Styremedlem

Christian Johnsen
Styremedlem

Robert Steen
Daglig leder



Varmeforum Montasje AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv). Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Inntektsførings- og kostnadsføringstidspunkt - sammenstilling

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet ved salg av tjenester. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte avskrivninger. Alle leieavtaler kostnadsføres som vanlig leiekostnad, og klassifiseres som ordinær driftskostnad. Ordinære avskrivninger er beregnet linært over driftsmidlenes økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter avsetning for forventet tap.

Utsatt skatt og skattekostnad

Utsatt skatt beregnes i tråd med foreløpig regnskapsstandard for resultatskatt. Netto utsatt skattefordel balanseføres.



Varmeforum Montasje AS

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	2 354 988	2 354 193
Arbeidsgiveravgift	346 819	345 792
Pensjonskostnader	93 423	85 144
Andre lønnsrelaterte ytelser	52 759	44 591
Totalt	2 847 989	2 829 719

Ytelser til ledende personer i 2017:

Daglig leder	535 043
--------------	----------------

Daglig leders andel av pensjonskostnadene er kr 30 000. Daglig leder/styrets leder har ingen avtale om bonusordning/overskuddsdeling eller avtale om lønn ved opphør/ending av ansettelsesforholdet.

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en pensjonsordning som oppfyller kravene etter denne loven.

Styrehonorar

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1/1	198 629
Anskaffelseskost pr. 31/12	198 629
Akk. av/nedskr. pr 1/1	181 729
+ Ordinære avskrivninger	7 000
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	188 729
Balansført verdi pr 31/12	9 900
Prosentstans for ord. avskr.	20-33



Varmeforum Montasje AS

Noter 2017

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2017
Beregnet skatt av årets resultat	83 412
= Sum betalbar skatt	83 412
+ endring i utsatt skattefordel	-1 319
= Ordinær skattekostnad	82 093

Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	83 412
= Betalbar skatt i balansen	83 412

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-16 035	-17 911
+ Utestående fordringer	-39 692	-30 000
Sum negative skatteøkende forskjeller	55 727	47 911
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-55 727	-47 911
Balanseført utsatt skattefordel	12 817	11 498

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 63 257 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 86 081. Skyldig forskuddstrekk pr. 31.12.17 utgjør kr 60 474.



Varmeforum Montasje AS

Noter 2017

Note 5 - Egenkapital og aksjonærinformasjon

Selskapet har 525 aksjer pålydende kr 66,67 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 35 000.

Selskapets aksjekapital består av en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Selskapet har 3 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Aksjonærers navn	Antall aksjer
Carant Holding AS	175
Johnsen Holding AS	175
Kjell Røen	175

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	35 000	272 866	307 866
Anvendt årsresultat		-48 223	-48 223
Pr 31.12.	35 000	224 643	259 643

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet for 2017 er satt opp under denne forutsetning.