



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 20.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 23.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 244 940	1 308 358
Sum inntekter		1 244 940	1 308 358
Kostnader			
Varekostnad		6 000	10 400
Lønnskostnad	1	790 363	738 459
Avskrivning på varige driftsmidler	2	103 642	103 642
Annen driftskostnad		341 582	363 066
Sum kostnader		1 241 587	1 215 567
Driftsresultat		3 353	92 791
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			74
Annen finansinntekt		3 880	3 907
Sum finansinntekter		3 880	3 981
Annen rentekostnad		10 975	13 401
Sum finanskostnader		10 975	13 401
Netto finans		-7 095	-9 420
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 742	83 371
Skattekostnad på ordinært resultat	3	11 152	19 465
Ordinært resultat etter skattekostnad		-14 894	63 906
Årsresultat		-14 894	63 906
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-14 894	63 906
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	4	50 000	60 000
Overføringer annen egenkapital	4	-64 894	3 906
Sum overføringer og disponeringer		-14 894	63 906



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, biler m.m.	2,5	141 068	244 710
Sum varige driftsmidler		141 068	244 710
Sum anleggsmidler		141 068	244 710
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			77 281
Andre kortsiktige fordringer		1 000	
Sum fordringer		1 000	77 281
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	374 419	306 865
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		374 419	306 865
Sum omløpsmidler		375 419	384 146
SUM EIENDELER		516 487	628 856
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	30 000	30 000
Overkurs	4	9 532	9 532
Sum innskutt egenkapital		39 532	39 532
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital	4	110 892	175 787
Sum opptjent egenkapital		110 892	175 787
Sum egenkapital		150 425	215 319
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	128 593	209 539
Sum annen langsiktig gjeld		128 593	209 539
Sum langsiktig gjeld		128 593	209 539
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 829	8 274
Betalbar skatt	3	11 152	20 814
Skyldig offentlige avgifter		91 568	104 797
Annen kortsiktig gjeld		126 920	70 113
Sum kortsiktig gjeld		237 469	203 998
Sum gjeld		366 062	413 537
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		516 487	628 856



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 684886

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 20.05.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 12.07.2022

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	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 244 940	1 308 358
Sum inntekter		1 244 940	1 308 358
Kostnader			
Varekostnad		6 000	10 400
Lønnskostnad	1	790 363	738 459
Avskrivning på varige driftsmidler	2	103 642	103 642
Annen driftskostnad		341 582	363 066
Sum kostnader		1 241 587	1 215 567
Driftsresultat		3 353	92 791
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			74
Annen finansinntekt		3 880	3 907
Sum finansinntekter		3 880	3 981
Annen rentekostnad		10 975	13 401
Sum finanskostnader		10 975	13 401
Netto finans		-7 095	-9 420
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	11 152	19 465
Ordinært resultat etter skattekostnad		-14 894	63 906
Årsresultat		-14 894	63 906
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-14 894	63 906
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	4	50 000	60 000
Overføringer annen egenkapital	4	-64 894	3 906
Sum overføringer og disponeringer		-14 894	63 906



Organisasjonsnr: 998 611 296
PROSESS MONTASJE AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, biler m.m.	2,5	141 068	244 710
Sum varige driftsmidler		141 068	244 710
Sum anleggsmidler		141 068	244 710

Omløpsmidler Varer

Fordringer			
Kundefordringer			77 281
Andre kortsiktige fordringer		1 000	
Sum fordringer		1 000	77 281

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	374 419	306 865
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		374 419	306 865
Sum omløpsmidler		375 419	384 146
SUM EIENDELER		516 487	628 856

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	30 000	30 000
Overkurs	4	9 532	9 532
Sum innskutt egenkapital		39 532	39 532

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4	110 892	175 787
Sum opptjent egenkapital		110 892	175 787

Sum egenkapital		150 425	215 319
-----------------	--	---------	---------

Gjeld

Langsiktig gjeld
Annen langsiktig gjeld



Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	128 593	209 539
Sum annen langsiktig gjeld		128 593	209 539
Sum langsiktig gjeld		128 593	209 539
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 829	8 274
Betalbar skatt	3	11 152	20 814
Skyldig offentlige avgifter		91 568	104 797
Annen kortsiktig gjeld		126 920	70 113
Sum kortsiktig gjeld		237 469	203 998
Sum gjeld		366 062	413 537
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		516 487	628 856



Organisasjonsnr: 998 611 296
PROSESS MONTASJE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Prosess Montasje AS**

Organisasjonsnr. 998611296

Utarbeidet av:
Frisikt Økonomi & Rådgivning AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Lenagata 40
2850 LENA



Prosess Montasje AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 244 940	1 308 358
Sum driftsinntekter		1 244 940	1 308 358
Driftskostnader			
Varekostnad		6 000	10 400
Lønnskostnad	1	790 363	738 459
Avskrivning på varige driftsmidler	2	103 642	103 642
Annen driftskostnad		341 582	363 066
Sum driftskostnader		1 241 587	1 215 567
DRIFTSRESULTAT		3 353	92 791
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	74
Annen finansinntekt		3 880	3 907
Sum finansinntekter		3 880	3 981
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		10 975	13 401
Sum finanskostnader		10 975	13 401
NETTO FINANSPOSTER		(7 095)	(9 420)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(3 742)	83 371
Skattekostnad på ordinært resultat	3	11 152	19 465
ORDINÆRT RESULTAT		(14 894)	63 906
ÅRSRESULTAT		(14 894)	63 906
OVERF. OG DISPONERINGER			
Tilleggsutbytte		50 000	60 000
Overføringer annen egenkapital		(64 894)	3 906
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(14 894)	63 906



Prosess Montasje AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, biler m.m.	2,4	141 068	244 710
Sum varige driftsmidler		141 068	244 710
SUM ANLEGGSMIDLER		141 068	244 710
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		0	77 281
Andre kortsiktige fordringer		1 000	0
Sum fordringer		1 000	77 281
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	374 419	306 865
SUM OMLØPSMIDLER		375 419	384 146
SUM EIENDELER		516 487	628 856



Prosess Montasje AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Overkurs	7	9 532	9 532
Sum innskutt egenkapital		39 532	39 532
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	110 892	175 787
Sum opptjent egenkapital		110 892	175 787
SUM EGENKAPITAL		150 425	215 319
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	128 593	209 539
Sum annen langsiktig gjeld		128 593	209 539
SUM LANGSIKTIG GJELD		128 593	209 539
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		7 829	8 274
Betalbar skatt	3	11 152	20 814
Skyldig offentlige avgifter		91 568	104 797
Annen kortsiktig gjeld		126 920	70 113
SUM KORTSIKTIG GJELD		237 469	203 998
SUM GJELD		366 062	413 537
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		516 487	628 856

Lena, 20.05.2022

Daglig leder og styrets leder

Heiki Aamodt



Prosess Montasje AS

Noter 2021

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.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Anleggsmidler

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

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatteforpliktelse er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skattefordel er ikke regnskapsført.



Prosess Montasje AS

Noter 2021

Note 1 - Ansatte og godtgjørelse

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	640 640	640 970
Arbeidsgiveravgift	90 818	86 000
Pensjonskostnader	47 129	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	11 776	11 489
Totalt	790 363	738 459

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, biler m.m.
Anskaffelseskost pr. 1/1	673 234
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	673 234
Akk. av/nedskr. pr 1/1	428 524
+ Ordinære avskrivninger	103 642
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	532 166
Balanseført verdi pr 31/12	141 068
Prosentstakt for ord.avskr	20-20



Prosess Montasje AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-3 742
+ Permanente og andre forskjeller	8 562
+ Endring i midlertidige forskjeller	45 873
= Inntekt	50 692

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	11 152
= Sum betalbar skatt	11 152
= Ordinær skattekostnad	11 152
Skattesats i inntektsåret	22

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-48 298	-2 425
= Grunnlag utsatt skattefordel	48 298	2 425
Ikke bokført utsatt skattefordel	10 625	534

Note 4 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	128 593	209 539

Pantsatte eiendeler:

Bil	141 068	244 710
Sum pantsatte eiendeler	141 068	244 710

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekksmidler utgjør 23 825,-.



Prosess Montasje AS

Noter 2021

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør 30 000. Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Heiki Aamodt	30	100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsmenn:

	Antall	Eierandel
Daglig leder og styreleder	30	100,00 %

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	9 532	175 787	215 319
-Årets resultat			-14 894	-14 894
-Tilleggsutbytte			-50 000	-50 000
Pr 31.12.	30 000	9 532	110 892	150 425

Utbytte ligger innenfor det som iflg. aksjeloven kan deles ut som utbytte. Etter utdelingen vil selskapet fortsatt ha en egenkapital og en likviditet som er forsvarlig ut fra risikoen ved og omfanget av virksomheten i selskapet.