



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 819 779 732
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØR-VEST VENTILASJON AS
Forretningsadresse: Lyngveien 40
4407 FLEKKEFJORD

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: Frank Jørgen Østhus
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

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, 02.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		304 949	25 413
Annen driftsinntekt		75 000	
Sum inntekter		379 949	25 413
Kostnader			
Varekostnad		30 382	5 466
Avskrivning på varige driftsmidler	1	5 407	901
Annen driftskostnad	2	252 828	28 374
Sum kostnader		288 618	34 741
Driftsresultat		91 331	-9 328
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10	1
Sum finansinntekter		10	1
Annen rentekostnad		161	
Sum finanskostnader		161	
Netto finans		-151	1
Ordinært resultat før skattekostnad		91 180	-9 327
Skattekostnad på ordinært resultat	3	17 510	
Ordinært resultat etter skattekostnad		73 670	-9 327
Årsresultat		73 670	-9 327
Årsresultat etter minoritetsinteresser		73 670	-9 327
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	4	20 075	
Udekket tap	4	9 327	-9 327
Overføringer annen egenkapital	4	44 268	
Sum overføringer og disponeringer		73 670	-9 327



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	20 728	26 135
Sum varige driftsmidler		20 728	26 135
Sum anleggsmidler		20 728	26 135
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	22 922	
Konsernfordringer	5	53 752	11 030
Sum fordringer		76 674	11 030
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		20 031	6 789
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		20 031	6 789
Sum omløpsmidler		96 705	17 819
SUM EIENDELER		117 433	43 955
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Annen egenkapital	4	44 268	
Udekket tap	4		9 327
Sum opptjent egenkapital		44 268	-9 327
Sum egenkapital		68 698	15 103
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	753	
Sum avsetninger for forpliktelser		753	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		753	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-2 671	2 131
Betalbar skatt	3	10 761	
Skyldig offentlige avgifter		9 867	
Kortsiktig konserngjeld	5	26 071	
Annen kortsiktig gjeld		3 955	26 721
Sum kortsiktig gjeld		47 983	28 852
Sum gjeld		48 736	28 852
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		117 433	43 955



**Årsregnskap 2018
for
Sør-Vest Ventilasjon AS**

Organisasjonsnr. 819779732

Utarbeidet av:

Regnskap-Service Flekkefjord AS
Autorisert regnskapsførerselskap
2. etasje Strandgaten 38
4400 FLEKKEFJORD
Organisasjonsnr. 986299467



Sør-Vest Ventilasjon AS

Resultatregnskap

	Note	2018	okt 17-des 17
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		304 949	25 413
Annen driftsinntekt		75 000	0
Sum driftsinntekter		379 949	25 413
Driftskostnader			
Varekostnad		30 382	5 466
Avskrivning på varige driftsmidler	1	5 407	901
Annen driftskostnad	2	252 828	28 374
Sum driftskostnader		288 618	34 741
DRIFTSRESULTAT		91 331	(9 328)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		10	1
Sum finansinntekter		10	1
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		161	0
Sum finanskostnader		161	0
NETTO FINANSPOSTER		(151)	1
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		91 180	(9 327)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	17 510	0
ORDINÆRT RESULTAT		73 670	(9 327)
ARSRESULTAT		73 670	(9 327)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag	4	20 075	0
Overføringer annen egenkapital	4	44 268	0
Frømføring av udekket tap	4	9 327	(9 327)
SUM OVERF. OG DISP.		73 670	(9 327)



Sør-Vest Ventilasjon AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	20 728	26 135
Sum varige driftsmidler		20 728	26 135
SUM ANLEGGSMIDLER		20 728	26 135
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	5	53 752	11 030
Andre kortsiktige fordringer	6	22 922	0
Sum fordringer		76 674	11 030
Bankinnskudd, kontanter o.l.		20 031	6 789
SUM OMLØPSMIDLER		96 705	17 819
SUM EIENDELER		117 433	43 955
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	(5 570)	(5 570)
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	44 268	0
Udekket tap	4	0	(9 327)
Sum opptjent egenkapital		44 268	(9 327)
SUM EGENKAPITAL		68 698	15 103
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	753	0
Sum avsetning for forpliktelser		753	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		753	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		(2 671)	2 131
Betalbar skatt	3	10 761	0
Skyldig offentlige avgifter		9 867	0
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	5	26 071	0
Annen kortsiktig gjeld		3 955	26 721
SUM KORTSIKTIG GJELD		47 983	28 852
SUM GJELD		48 736	28 852
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		117 433	43 955

Flekkefjord, 30.06.19

Sigmund Larsen
sign.
Styrets lederElin Kjelsnes Larsen
sign.
Styrets nestleder

Årsregnskap for Sør-Vest Ventilasjon AS

Organisasjonsnr. 819779732



Sør-Vest Ventilasjon AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har videre fulgt bestemmelser i Norsk Regnskap Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse. De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (laveste verdis prinsipp).

Inntektsføring

Salgsinntekter inntektsføres iht. opptjeningsprinsippet, når varen er levert eller tjenesten utført.

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. 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 skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	27 037
Anskaffelseskost pr. 31/12	27 037
Akk. av/nedskr. pr 1/1	901
+ Ordinære avskrivninger	5 407
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	6 309
Balansført verdi pr 31/12	20 728
Prosentats for ord. avskr.	20-20



Sør-Vest Ventilasjon AS

Noter 2018

Note 2 - Lønn, ansatte og ledelse

Selskapet har ingen ansatte. Selskapets administrasjon ivaretas av styret.

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenesteordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har heller ikke etablert en slik ordning.

Ytelser til ledende personer og revisor

Det er ikke utbetalt lønn eller styregodtgjørelse i 2018.

Selskapet har ikke kostnader til revisjon, da selskapet har benyttet adgangen til å fravelge revisjon, jf. asl. § 7-6.

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:		2018
Resultat før skattekostnader		91 180
Endring i midlertidige forskjeller		1 081
Anvendt skattemessig framførbart underskudd		19 403
Ytet konsernbidrag		26 071
Inntekt		46 787
Spesifikasjon av årets skattekostnad:		2018
Beregnet skatt av årets resultat		16 757
= Sum betalbar skatt		16 757
+ endring i utsatt skatt		753
= Ordinær skattekostnad		17 510
Betalbar skatt i balansen består av:		
Beregnet skatt av årets resultat		16 757
+/- effekt av skatt på konsernbidrag		-5 996
= Betalbar skatt i balansen		10 761
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt		
	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	3 424	4 505
- Fremførbart skattemessig underskudd	0	19 403
Sum skatteøkende forskjeller	3 424	4 505
Sum skattereduserende forskjeller	0	19 403
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	3 424	-14 898
Balanseført utsatt skatt	753	0
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	3 426



Sør-Vest Ventilasjon AS

Noter 2018

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen EK/ annen innskutt EK	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-14 897	15 103
Fra årsresultat		73 670	73 670
- Avgitt konsernbidrag	0	20 075	20 075
Pr 31.12.	30 000	38 698	68 698

Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Selskapet har følgende mellomværende med selskap i samme konsern pr. 31.12.

Fordringer	
Fordring mot Larsen & Kjelsnes Larsen Invest AS	kr. 42.774
Fordring mot Sør-Vest Eiendom & Utleie AS	kr. 10.978
Sum fordringer	kr. 53.752

Gjeld	
Gjeld til Larsen & Kjelsnes Larsen Invest AS	kr. 13.220
Gjeld til Sør-Vest Eiendom & Utleie AS	kr. 12.851
Sum gjeld	kr. 26.071

Note 6 - Andre kortsiktige fordringer

Av andre kortsiktige fordringer utgjør kr. 22.922 fordring mot daglig leder/styrets leder.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 200 aksjer pålydende kr 150 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Larsen & Kjelsnes Larsen Invest AS	919 707 062	200	100,00 %

Tillitsmenn som indirekte gjennom morselskap eier aksjer i selskapet:

Daglig leder	100	50 %
Styremedlemmer	200	100 %