



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 894 218 002
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VENTILASJONGROSSISTEN AS
Forretningsadresse: Solgaard skog 104
1599 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Lars Paulsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 20.07.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|---------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 546 002 | 200 754 |
| Sum inntekter | | 546 002 | 200 754 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 305 870 | 271 901 |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3 | 759 | |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 7 | 4 264 | |
| Annen driftskostnad | 4 | 175 445 | 20 843 |
| Sum kostnader | | 486 339 | 292 744 |
| Driftsresultat | | 59 663 | -91 990 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 9 | 20 |
| Annen finansinntekt | | | 5 423 |
| Sum finansinntekter | | 9 | 5 442 |
| Annen rentekostnad | | 154 | 197 |
| Annen finanskostnad | | 9 997 | |
| Sum finanskostnader | | 10 151 | 197 |
| Netto finans | | -10 143 | 5 245 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 5 | 49 520 | -86 745 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5, 6 | 12 164 | 2 407 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 37 356 | -89 152 |
| Årsresultat | | 37 356 | -89 152 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | 37 356 | -89 152 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 37 356 | -89 152 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|--------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 7 | 17 055 | |
| Sum varige driftsmidler | | 17 055 | |
| Sum anleggsmidler | | 17 055 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 151 900 | 151 900 |
| Sum varer | | 151 900 | 151 900 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 8 | 11 601 | 2 400 |
| Andre fordringer | 9 | 192 984 | 91 725 |
| Sum fordringer | | 204 585 | 94 125 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 10 | 72 735 | 1 861 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 72 735 | 1 861 |
| Sum omløpsmidler | | 429 220 | 247 886 |
| SUM EIENDELER | | 446 275 | 247 886 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00) | 11, 12 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 12 | 109 807 | 72 451 |
| Sum opptjent egenkapital | | 109 807 | 72 451 |
| | | | |
| Sum egenkapital | 12 | 209 807 | 172 451 |
| | | | |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 100 017 | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 100 017 | |
| | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 100 017 | 0 |
| | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 27 712 | 5 339 |
| Betalbar skatt | 5 | 12 164 | |
| Skyldige offentlige avgifter | | 72 575 | 958 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 24 000 | 69 138 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 136 451 | 75 434 |
| | | | |
| Sum gjeld | | 236 468 | 75 434 |
| | | | |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 446 275 | 247 886 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 767190

Enheten

Organisasjonsnummer: 894 218 002
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VENTILASJONSGROSSISTEN AS
Forretningsadresse: Solgaard skog 104
1599 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Lars Paulsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 18.09.2021

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: 894 218 002
VENTILASJONGROSSISTEN AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 546 002 | 200 754 |
| Sum inntekter | | 546 002 | 200 754 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 305 870 | 271 901 |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3 | 759 | |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 7 | 4 264 | |
| Annen driftskostnad | 4 | 175 445 | 20 843 |
| Sum kostnader | | 486 339 | 292 744 |
| Driftsresultat | | 59 663 | -91 990 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 9 | 20 |
| Annen finansinntekt | | | 5 423 |
| Sum finansinntekter | | 9 | 5 442 |
| Annen rentekostnad | | 154 | 197 |
| Annen finanskostnad | | 9 997 | |
| Sum finanskostnader | | 10 151 | 197 |
| Netto finans | | -10 143 | 5 245 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5 | 49 520 | -86 745 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | 5, 6 | 12 164 | 2 407 |
| Årsresultat | | 37 356 | -89 152 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | 37 356 | -89 152 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 37 356 | -89 152 |



Organisasjonsnr: 894 218 002
VENTILASJONGROSSISTEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

7 17 055

Sum varige driftsmidler

17 055

Sum anleggsmidler

17 055

0

Omløpsmidler

Varer

Varer

151 900

151 900

Sum varer

151 900

151 900

Fordringer

Kundefordringer

8

11 601

2 400

Andre fordringer

9

192 984

91 725

Sum fordringer

204 585

94 125

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

10

72 735

1 861

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

72 735

1 861

Sum omløpsmidler

429 220

247 886

SUM EIENDELER

446 275

247 886

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 1 000,00)

11, 12

100 000

100 000

Sum innskutt egenkapital

100 000

100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

12

109 807

72 451

Sum opptjent egenkapital

109 807

72 451

Sum egenkapital

12

209 807

172 451



| | | |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Gjeld | | |
| Langsiktig gjeld | | |
| Annen langsiktig gjeld | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 100 017 | |
| Sum annen langsiktig gjeld | 100 017 | |
| Sum langsiktig gjeld | 100 017 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | 27 712 | 5 339 |
| Betalbar skatt | 12 164 | |
| Skyldige offentlige avgifter | 72 575 | 958 |
| Annen kortsiktig gjeld | 24 000 | 69 138 |
| Sum kortsiktig gjeld | 136 451 | 75 434 |
| Sum gjeld | 236 468 | 75 434 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 446 275 | 247 886 |



Organisasjonsnr: 894 218 002
VENTILASJONGROSSISTEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
11

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 100.00 | 1000.00 | 100000.00 |

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| Paulsen, Lars | 100.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> |
|------------|-------------------|----------------------|
| | 100.00 | 100.00% |

Note
2

Lønn og ytelser

| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|----------------------|--------------|------------------|
| | 759.00 | |

| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 759.00 | |

Note
3

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|



Note
3

Ytelser til andre ledende personer

Note
4

Ytelser til revisjon

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note
1

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note
9

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

| <u>Lån</u> | <u>Daglig leder</u> | <u>Styreleder</u> | <u>Andre nærstående</u> |
|------------|---------------------|-------------------|-------------------------|
| | | 49881.00 | 28000.00 |



Noter 2020

VENTILASJONGROSSISTEN AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 2 - Lønnskostnader etc

| | 2020 | 2019 |
|-------------------------|------------|------|
| Andre relaterte ytelser | 759 | |
| Sum | 759 | |

Foretaket har ikke ansatte

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Skatt

| | 2020 | 2019 |
|--|---------------|-----------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 49 520 | (86 745) |
| +/- Permanente forskjeller | 12 325 | 2 588 |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | 77 603 | |
| - Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt | (84 157) | |
| Årets skattegrunnlag | 55 291 | (84 157) |
| Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22% | 12 164 | |
| Sum | 12 164 | |
| +/- Endring i utsatt skatt | | 2 407 |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 12 164 | 2 407 |
| Betalbar skatt i skattekostnad | 12 164 | |
| Betalbar skatt i balansen | 12 164 | 0 |

Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 01.01.2020 | 31.12.2020 | Endring |
|---|------------|------------|----------|
| Omløpsmidler | (10 943) | (88 546) | 77 603 |
| Skattemessig fremførbart underskudd | (84 157) | 0 | (84 157) |
| Netto forskjeller | (95 100) | (88 546) | (6 554) |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 95 100 | 88 546 | 6 554 |
| Sum midlertidige forskjeller | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22% | 0 | 0 | 0 |

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 19 480



Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

| | Driftsløsøre, inventar o.l |
|---|-------------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2020 | |
| Tilgang i året | 21 319 |
| Avgang i året | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12.2020 | 21 319 |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2020 | (4 264) |
| Balanseført verdi pr. 31.12.2020 | 17 055 |
| Årets avskrivninger | (4 264) |
| Økonomisk levetid | 5 år |
| Avskrivningsplan: Saldo | 20,0 % |

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

| | 2020 | 2019 |
|---|---------------|--------------|
| Kundefordringer til pålydende | 100 147 | 13 343 |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer | (88 546) | (10 943) |
| Netto oppførte kundefordringer | 11 601 | 2 400 |

Note 9 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

| | Daglig leder | Styrets leder | Andre nærstående |
|---------------------|--------------|---------------|------------------|
| Lån | 0 | 49 881 | 28 000 |
| Sikkerhetsstillelse | 0 | 0 | 0 |

Note 10 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-----------------|---------------|-----------|-------------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1 000,00 | 100 000,00 |
| Sum | 100 | | 100 000,00 |

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|-----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| Paulsen, Lars | 100 | 100,00% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 100 | 100,00% | |

Note 12 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen EK | Sum |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Egenkapital 01.01.2020 | 100 000 | 72 451 | 172 451 |
| Årets resultat | | 37 356 | 37 356 |
| Egenkapital 31.12.2020 | 100 000 | 109 807 | 209 807 |