



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Øyvin Roddy Røst
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.03.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 628 544	4 472 671
Sum inntekter		4 628 544	4 472 671
Kostnader			
Varekostnad		438 140	607 074
Lønnskostnad	1	2 829 719	2 740 138
Avskrivning på varige driftsmidler	2	7 000	33 500
Annen driftskostnad	1	955 713	987 891
Sum kostnader		4 230 572	4 368 603
Driftsresultat		397 972	104 068
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 663	5 095
Sum finansinntekter		6 663	5 095
Annen rentekostnad		10 288	11 739
Sum finanskostnader		10 288	11 739
Netto finans		-3 625	-6 644
Ordinært resultat før skattekostnad		394 347	97 424
Skattekostnad på ordinært resultat	3	100 082	35 701
Ordinært resultat etter skattekostnad		294 265	61 723
Årsresultat		294 265	61 723
Årsresultat etter minoritetsinteresser		294 265	61 723
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		350 000	
Overføringer annen egenkapital	5	-55 735	61 723
Sum overføringer og disponeringer		294 265	61 723



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	11 498	18 257
Sum immaterielle eiendeler		11 498	18 257
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	16 900	23 900
Sum varige driftsmidler		16 900	23 900
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer			4 500
Sum finansielle anleggsmidler			4 500
Sum anleggsmidler		28 398	46 657
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		116 949	611 702
Andre fordringer		8 914	336 017
Sum fordringer		125 863	947 719
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	1 188 654	103 446
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 188 654	103 446
Sum omløpsmidler		1 314 517	1 051 165
SUM EIENDELER		1 342 915	1 097 822

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	35 000	35 000
Sum innskutt egenkapital		35 000	35 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	272 866	328 601
Sum opptjent egenkapital		272 866	328 601
Sum egenkapital		307 866	363 601
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 599	57 722
Betalbar skatt	3	93 323	30 833
Skyldig offentlige avgifter	4	294 281	355 747
Utbytte		350 000	
Annen kortsiktig gjeld		287 846	289 918
Sum kortsiktig gjeld		1 035 049	734 220
Sum gjeld		1 035 049	734 220
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 342 915	1 097 821



**Årsregnskap 2016
for
Varmeforum Montasje AS**

Organisasjonsnr. 986271597

Utarbeidet av:

Soldi Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Falkenborgveien 9
7044 TRONDHEIM



Organisasjonsnr. 847812362



Varmeforum Montasje AS

Årsberetning 2016

Virksomhets art

Selskapets virksomhet er montering av ovner, peiser m/tilbehør og er lokalisert i Trondheim.

Utvikling i resultat og stilling

	2016	2015
Driftsinntekter	4 628 544	4 472 671
Driftsresultat	397 971	104 068
Årsresultat	294 265	61 723
	31.12.2016	31.12.2015
Balansesum	1 342 914	1 097 821
Egenkapital	307 866	363 601
Egenkapitalprosent	22,9%	33,1%

Det har ikke intruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Årsresultat og disponering av årsoverskudd

Styret foreslår følgende disponering av årsoverskuddet, som er på kr 294 265:

Avsatt til utbytte	350 000
Overføring fra annen egenkapital	-55 735
Totalt	294 265

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetning.

Arbeidsmiljøet

Styret vurderer arbeidsmiljøet i bedriften til å være godt. Sykefraværet i 2016 har vært lavt og utgjør under 0,1 % av total arbeidstid.

Det er ikke rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen i løpet av året.



Varmeforum Montasje AS

Årsberetning 2016

Ytre miljø

Selskapet forurenses ikke det ytre miljø mer enn det som er vanlig i bransjen. Alt spesial avfall blir håndtert i henhold til regler og forskrifter.

Likestilling

Bedriften har 4 årsverk, alle menn. Styret består av 4 medlemmer, alle menn. Styret har ut fra vurdering av bedriftens størrelse, antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Trondheim, 01/03-2017

Geir Gangåssæter
Styrets leder

Christian Johnsen
Styremedlem

Øyvind Roddy Røst
Styremedlem/daglig leder

Kjell Røen
Styremedlem



Varmeforum Montasje AS

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 628 544	4 472 671
Sum driftsinntekter		4 628 544	4 472 671
Driftskostnader			
Varekostnad		438 140	607 074
Lønnskostnad	1	2 829 719	2 740 138
Avskrivning på varige driftsmidler	2	7 000	33 500
Annen driftskostnad	1	955 713	987 891
Sum driftskostnader		4 230 573	4 368 603
DRIFTSRESULTAT		397 971	104 068
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		6 663	5 095
Sum finansinntekter		6 663	5 095
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		10 288	11 739
Sum finanskostnader		10 288	11 739
NETTO FINANSPOSTER		(3 625)	(6 644)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		394 347	97 424
Skattekostnad på ordinært resultat	3	100 082	35 701
ORDINÆRT RESULTAT		294 265	61 723
ÅRSRESULTAT		294 265	61 723
OVERFØRINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		350 000	0
Overføringer annen egenkapital	5	(55 735)	61 723
SUM OVERFØRINGER		294 265	61 723



Varmeforum Montasje AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	11 498	18 257
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	16 900	23 900
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer		0	4 500
Sum anleggsmidler		28 398	46 657
Omløpsmidler			
Kundefordringer		116 949	611 702
Andre fordringer		8 914	336 017
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	1 188 654	103 446
Sum omløpsmidler		1 314 516	1 051 164
SUM EIENDELER		1 342 914	1 097 821



Varmeforum Montasje AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	35 000	35 000
Sum innskutt egenkapital		35 000	35 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	272 866	328 601
Sum opptjent egenkapital		272 866	328 601
Sum egenkapital		307 866	363 601
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 599	57 722
Betalbar skatt	3	93 323	30 833
Skyldig offentlige avgifter	4	294 281	355 747
Utbytte		350 000	0
Annen kortsiktig gjeld		287 846	289 918
Sum kortsiktig gjeld		1 035 048	734 220
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 342 914	1 097 821

Trondheim, 01/03 -2017

Geir Gangsåsseter
styrets leder

Christian Johnsen
styremedlem

Kjell Røen
styremedlem

Øyvind Roddy Røst Olsen
styremedlem/daglig leder



Varmeforum Montasje AS

Noter 2016

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 2016

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	2 354 193	2 277 441
Arbeidsgiveravgift	345 792	334 590
Pensjonskostnader	85 144	80 543
Andre lønnsrelaterte ytelser	44 591	47 563
Totalt	2 829 719	2 740 138

Ytelser til ledende personer og revisor i 2015:

Daglig leder	805 630
--------------	---------

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	174 729
+ Ordinære avskrivninger	7 000
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	181 729
Balansført verdi pr 31/12	16 900
Prosentstans for ord. avskr.	20-33



Varmeforum Montasje AS

Noter 2016

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2016
Beregnet skatt av årets resultat	93 323
= Sum betalbar skatt	93 323
+ endring i utsatt skattefordel	6 759
= Ordinær skattekostnad	100 082

Betalbar skatt i balansen består av:

Beregnet skatt av årets resultat	93 323
= Betalbar skatt i balansen	93 323

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2016	2015
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-17 911	-23 031
+ Utestående fordringer	-30 000	-50 000
Sum negative skatteøkende forskjeller	47 911	73 031
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-47 911	-73 031
Balanseført utsatt skattefordel	11 498	18 257

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 86 081 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 103 446. Skyldig forskuddstrekk på 31.12.16 utgjør kr 83 352.

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 4 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Aksjonærers navn	Antall aksjer			
Geir Gangåssæter	150			
Johnsen Holding AS	150			
Kjell Røen	150			
Røst Holding AS	75			
		Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.		35 000	328 601	363 601
Anvendt årsresultat			-55 735	-55 735
Pr 31.12.		35 000	272 866	307 866