



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 983 398
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSTFOLD INNEKLIMA AS
Forretningsadresse: Rakkestadveien 128
1814 ASKIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: Tommy Leret
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.02.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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, 09.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 120 859	
Sum inntekter		2 120 859	
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-150 000	
Varekostnad		365 413	
Lønnskostnad	1, 2, 12	971 770	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	55 264	
Annen driftskostnad	11	597 438	
Sum kostnader		1 839 885	
Driftsresultat		280 974	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8	
Sum finansinntekter		8	
Annen rentekostnad		2 662	
Annen finanskostnad		65	
Sum finanskostnader		2 727	
Netto finans		-2 719	
Ordinært resultat før skattekostnad		278 255	0
Skattekostnad på ordinært resultat	4	73 828	
Ordinært resultat etter skattekostnad		204 427	0
Årsresultat		204 427	0
Totalresultat		204 427	0
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Utbytte		100 000	
Annen egenkapital		104 427	
Sum overføringer og disponeringer		204 427	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	330 322	
Sum varige driftsmidler		330 322	
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	13	203	
Sum finansielle anleggsmidler		203	
Sum anleggsmidler		330 524	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		150 000	
Sum varer		150 000	
Fordringer			
Kundefordringer	6	730 765	
Andre fordringer		110 381	
Sum fordringer		841 146	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	2 396	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 396	
Sum omløpsmidler		993 542	0
SUM EIENDELER		1 324 066	0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer á kr 1 000,00)	8, 9, 10	30 000	
Sum innskutt egenkapital		30 000	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	104 427	
Sum opptjent egenkapital		104 427	
Sum egenkapital	10	134 427	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	16 252	
Sum avsetninger for forpliktelser		16 252	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		16 252	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		467 179	
Betalbar skatt	4	57 576	
Skyldige offentlige avgifter		403 506	
Utbytte		100 000	
Kortsiktig konserngjeld		74 927	
Annen kortsiktig gjeld		70 200	
Sum kortsiktig gjeld		1 173 388	
Sum gjeld		1 189 640	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 324 066	0



Noter 2015

ØSTFOLD VENTILASJONSKANALER 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 25% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig 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 nettogrunnlaget.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2015	2014
Lønn	843 222	
Arbeidsgiveravgift	118 894	
Andre relaterte ytelser	9 654	
Sum	971 770	

Foretaket har sysselsatt 8 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Da de ansatte kom inn i bedriften på en sent tidpunkt i 2015 er det ikke opprettet OTP pr 31.12.15.

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2015	
Tilgang i året	385 586
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2015	385 586
Akkumulerte avskr. 31.12.2015	(55 264)
Balansført verdi pr. 31.12.2015	330 322
Årets avskrivninger	(55 264)
Økonomisk levetid	0 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	0 - 20,0 %

Note 4 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2015	2014
Ordinært resultat før skattekostnad	278 255	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(65 010)	
Årets skattegrunnlag	213 245	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 27%	57 576	
Sum	57 576	
+/- Endring i utsatt skatt	16 252	
Skattekostnad i resultatregnskapet	73 828	0
Betalbar skatt i skattekostnad	57 576	
Betalbar skatt i balansen	57 576	0

Note 5 - 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:	01.01.2015	31.12.2015	Endring
Anleggsmidler		65 010	(65 010)
Sum midlertidige forskjeller	0	65 010	(65 010)
Utsatt skatt 31.12.15. basert på 25%	0	16 252	(16 252)

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2015.

Spesifikasjon kundefordringer	2015	2014
Kundefordringer til pålydende	730 765	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	730 765	

Note 7 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 8 - Aksjekapital

Foretaket har 30 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 9 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12. 2015

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Lin-Tin Holding AS	30	100,00%
Sum	30	100,00%

Note 10 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Økning AK/overkurs	30 000		30 000
Årets resultat		204 427	204 427
Avsatt utbytte		(100 000)	(100 000)
Egenkapital 31.12.2015	30 000	104 427	134 427

Note 11 - Revisjonshonorar

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2015 utgjør kr 12 200. Honorar for annen bistand utgjør kr 0.

Note 12 - Ytelse til ledende personer



Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn		
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse	203	

Note 13 - Lån og sikkerhetsstillelser mv.

Lån og sikkerhetsstillelser mv.

Spesifikasjon	Daglig leder	Styreformann	Ansatte/ aksjeeiere/ styremedlemmer
Art			
Rentesats	0 %		
Avdragsplan	Ingen		
Sikkerhet	Ingen		
Balanseført lånebeløp pr. 31.12.2015	203		
Beløp det er stilt sikkerhet for pr. 31.12.2015			



Årsberetning 2015 ØSTFOLD VENTILASJONSKANALER AS

Årsberetning Østfold Ventilasjonsskanaler AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapet driver ventilasjonsvirksomhet og alt som står i forbindelse med dette. Selskapets forretningsadresse er i Eidsberg Kommune

Rettvisende oversikt over utvikling, resultat og stilling

Årsresultatet i 2015 ble kr 213 245 etter skattekostnad. De samlede ordinære investeringene i varige driftsmidler i 2015 var kr 385 586. Totalkapitalen var pr 31.12.15 kr 134 427. Den likviditetsmessige stillingen er tilfredsstillende.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- og utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2015 er satt opp under denne forutsetning.

Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet i bedriften er etter vår oppfatning godt.

Det totale sykefraværet i bedriften har i 2015 vært på 0 %. Vi anser dette som tilfredsstillende, og det er ikke satt i verk spesielle tiltak på dette området.

Selskapet har ikke hatt noen skader eller ulykker i 2015.

Ytre miljø

Vår virksomhet forurensar ikke det ytre miljø.

Likestilling

Gjennomsnittlig antall ansatte i 2015 har vært 8, og styret har hatt 1 medlem. Fordelingen blant de ansatte har vært 1 kvinner og 7 menn, mens styremedlemmet er en mann.

Askim, den 22.02.2016

Tommy Leret
Styreleder