



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Geir Gangåssæter
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.03.2021

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, 01.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 436 835	4 328 646
Sum inntekter		4 436 835	4 328 646
Kostnader			
Varekostnad		501 618	424 079
Lønnskostnad	1	2 545 348	2 341 423
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	2 500	2 900
Annen driftskostnad	1	1 149 626	1 196 448
Sum kostnader		4 199 091	3 964 850
Driftsresultat		237 743	363 796
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 554	5 988
Annen finansinntekt		4 753	
Sum finansinntekter		7 307	5 988
Annen rentekostnad		8 396	10 457
Sum finanskostnader		8 396	10 457
Netto finans		-1 089	-4 469
Ordinært resultat før skattekostnad		236 655	359 327
Skattekostnad på ordinært resultat	3	59 056	79 112
Ordinært resultat etter skattekostnad		177 599	280 215
Årsresultat	5	177 599	280 215
Årsresultat etter minoritetsinteresser		177 599	280 215
Totalresultat		177 599	280 215
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	5		300 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Avsatt til annen egenkapital	5	177 599	-19 785
Sum overføringer og disponeringer		177 599	280 215



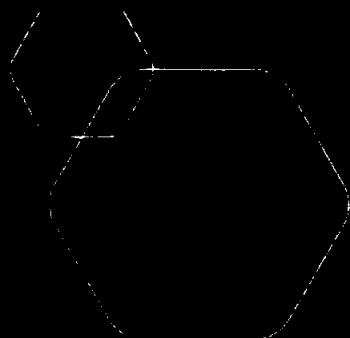
Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		8 800
Sum immaterielle eiendeler			8 800
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	27 500	
Sum varige driftsmidler	2	27 500	
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		16 667	26 667
Sum finansielle anleggsmidler		16 667	26 667
Sum anleggsmidler		44 167	35 467
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	164 668	182 616
Andre kortsiktige fordringer		49 467	49 293
Sum fordringer		214 135	231 909
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	827 800	827 897
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		827 800	827 897
Sum omløpsmidler		1 041 935	1 059 807
SUM EIENDELER		1 086 102	1 095 273



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 7	35 000	35 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Sum innskutt egenkapital		35 000	35 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	301 437	123 839
Sum opptjent egenkapital		301 437	123 839
Sum egenkapital	5	336 437	158 839
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		117 379	116 515
Betalbar skatt	3	50 256	80 919
Skyldig offentlige avgifter		315 133	226 685
Utbytte			300 000
Annen kortsiktig gjeld		266 897	212 315
Sum kortsiktig gjeld		749 665	936 435
Sum gjeld		749 665	936 435
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 086 102	1 095 273



Årsregnskap 2020
Varmeforum Montasje AS



Org.nr.: 986 271 597

**RESULTATREGNSKAP**

VARMEFORUM MONTASJE AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		4 436 835	4 328 646
Sum driftsinntekter		4 436 835	4 328 646
Varekostnad		501 618	424 079
Lønnskostnad	1	2 545 348	2 341 423
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	2 500	2 900
Annen driftskostnad	1	1 149 626	1 196 448
Sum driftskostnader		4 199 091	3 964 850
Driftsresultat		237 743	363 796
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		2 554	5 988
Annen finansinntekt		4 753	0
Annen rentekostnad		8 396	10 457
Resultat av finansposter		-1 089	-4 469
Ordinært resultat før skattekostnad		236 655	359 327
Skattekostnad på ordinært resultat	3	59 056	79 112
Ordinært resultat		177 599	280 215
Årsresultat	5	177 599	280 215
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte	5	0	300 000
Avsatt til annen egenkapital	5	177 599	-19 785
Sum overføringer		177 599	280 215

VARMEFORUM MONTASJE AS

SIDE 2



BALANSE

VARMEFORUM MONTASJE AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	0	8 800
Sum immaterielle eiendeler		0	8 800
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	27 500	0
Sum varige driftsmidler	2	27 500	0
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		16 667	26 667
Sum finansielle anleggsmidler		16 667	26 667
Sum anleggsmidler		44 167	35 467
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	6	164 668	182 616
Andre kortsiktige fordringer		49 467	49 293
Sum fordringer		214 135	231 909
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	827 800	827 897
Sum omløpsmidler		1 041 935	1 059 807
Sum eiendeler		1 086 102	1 095 273

VARMEFORUM MONTASJE AS

SIDE 3

CIF RML

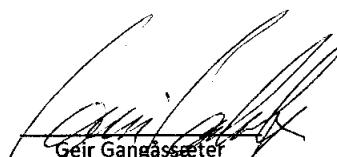


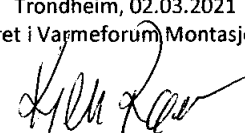
BALANSE

VARMEFORUM MONTASJE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5, 7	35 000	35 000
Sum innskutt egenkapital		35 000	35 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	5	301 437	123 839
Sum opptjent egenkapital		301 437	123 839
Sum egenkapital	5	336 437	158 839
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		117 379	116 515
Betalbar skatt	3	50 256	80 919
Skyldig offentlige avgifter		315 133	226 685
Utbytte		0	300 000
Annen kortsiktig gjeld		266 897	212 315
Sum kortsiktig gjeld		749 665	936 435
Sum gjeld		749 665	936 435
Sum egenkapital og gjeld		1 086 102	1 095 273

Trondheim, 02.03.2021
Styret i Varmeforum Montasje AS

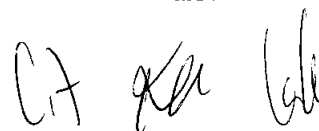

Geir Gangåsæter
styreleder


Kjell Patrick Røen
styremedlem


Christian Johnsen
styremedlem

VARMEFORUM MONTASJE AS

SIDE 4





Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNEKTER

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	2 121 539	1 908 962
Arbeidsgiveravgift	294 697	281 600
Pensjonskostnader	95 843	88 205
Andre ytelser	33 269	62 656
Sum	2 545 348	2 341 423

Gjennomsnittlig antall årsverk: 4

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	584 892	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse	9 081	

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Selskapet har fravalgt revisor.

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	30 000	30 000
= Anskaffelseskost 31.12.20	30 000	30 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	2 500	2 500
= Bokført verdi 31.12.20	27 500	27 500
Årets ordinære avskrivninger	2 500	2 500
Økonomisk levetid	3 år	

CA KIK Gali



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	50 256	80 919
Endring i utsatt skattefordel	8 800	-1 807
Skattekostnad ordinært resultat	59 056	79 112
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	236 655	359 327
Permanente forskjeller	563	0
Endring i midlertidige forskjeller	-8 780	0
Skattepliktig inntekt	228 437	359 327
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	50 256	80 919
Sum betalbar skatt i balansen	50 256	80 919

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	4 700	0	-4 700
Fordringer	-35 920	-40 000	-4 080
Sum	-31 220	-40 000	-8 780
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	31 220	0	-31 220
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	-40 000	-40 000
Utsatt skattefordel (22 %)	0	-8 800	-8 800

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Skattetrekk

Det er ved utgangen av året avsatt kr 78 628 til skattetrekk.
Skyldig forskuddstrekk pr 31.12.2020 utgjør kr 75 934.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	35 000	0	0	123 839	158 839
Årets resultat				177 599	177 599
Pr 31.12.2020	35 000	0	0	301 437	336 437



Note 6 Fordringer

Kundefordringer er vurdert med henhold til tap.

Note 7 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I VARMEFORUM MONTASJE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	525	66,7	35 000
Sum	525		35 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Carant Holding AS	175	33,3	33,3
Johnsen-holding AS	175	33,3	33,3
Kjell Patrick Røen	175	33,3	33,3
Totalt antall aksjer	525	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Kjell Patrick Røen	styremedlem	175
Totalt antall aksjer		175

CA Kik
ba