



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### 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: Tommy Leret  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.03.2017

### 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, 09.09.2019



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		9 027 799	2 120 859
<b>Sum inntekter</b>		<b>9 027 799</b>	<b>2 120 859</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-380 300	-150 000
Varekostnad		1 538 652	365 413
Lønnskostnad	1, 2, 12	4 769 477	971 770
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	83 377	55 264
Annen driftskostnad	11	2 447 499	597 438
<b>Sum kostnader</b>		<b>8 458 704</b>	<b>1 839 885</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>569 095</b>	<b>280 974</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		95	8
Annen finansinntekt		4 453	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>4 548</b>	<b>8</b>
Annen rentekostnad		21 322	2 662
Annen finanskostnad		5 413	65
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>26 735</b>	<b>2 727</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-22 188</b>	<b>-2 719</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>546 907</b>	<b>278 255</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	78 361	73 828
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>468 546</b>	<b>204 427</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>468 546</b>	<b>204 427</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte			100 000



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Annen egenkapital		468 546	104 427
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>468 546</b>	<b>204 427</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	563 947	330 322
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>563 947</b>	<b>330 322</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer			203
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>			<b>203</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>563 947</b>	<b>330 524</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		530 300	150 000
<b>Sum varer</b>		<b>530 300</b>	<b>150 000</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6	854 437	730 765
Andre fordringer		90 000	110 381
<b>Sum fordringer</b>		<b>944 437</b>	<b>841 146</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	100 013	2 396
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>100 013</b>	<b>2 396</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 574 750</b>	<b>993 542</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 138 697</b>	<b>1 324 066</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	8, 9, 10	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	10	572 973	104 427
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>572 973</b>	<b>104 427</b>
<b>Sum egenkapital</b>	10	<b>602 973</b>	<b>134 427</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5	18 985	16 252
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>18 985</b>	<b>16 252</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>18 985</b>	<b>16 252</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		268 451	467 179
Betalbar skatt	4	75 424	57 576
Skyldige offentlige avgifter		774 506	403 506
Utbytte			100 000
Annen kortsiktig gjeld		398 358	145 127
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 516 739</b>	<b>1 173 388</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 535 724</b>	<b>1 189 640</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 138 697</b>	<b>1 324 066</b>



## Noter 2016

### ØSTFOLD INNEKLIMA 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 24% 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	2016	2015
Lønn	4 145 098	843 222
Arbeidsgiveravgift	552 950	118 894
Pensjonskostnader	24 641	
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	46 788	9 654
<b>Sum</b>	<b>4 769 477</b>	<b>971 770</b>

Foretaket har sysselsatt 20 årsverk i regnskapsåret.

## Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

### Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

## Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2016	385 586
Tilgang i året	317 002
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2016</b>	<b>702 588</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2016	(55 264)
Akkumulerte avskr. 31.12.2016	(138 641)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2016</b>	<b>563 947</b>
Årets avskrivninger	(83 377)
Økonomisk levetid	5 - 10 år
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>10,0 - 20 %</b>

## Note 4 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	546 907	278 255
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(14 092)	(65 010)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>532 815</b>	<b>213 245</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 25%	133 204	57 576
Sum	133 204	57 576
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år	(57 576)	
+/- Endring i utsatt skatt	2 733	16 252
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>78 361</b>	<b>73 828</b>
Betalbar skatt i skattekostnad	133 204	57 576
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>133 204</b>	<b>57 576</b>



## 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 fastsettes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Anleggsmidler	65 010	79 102	(14 092)
Sum midlertidige forskjeller	65 010	79 102	(14 092)
<b>Utsatt skatt 31.12.16. basert på 24%</b>	<b>16 252</b>	<b>18 985</b>	<b>(2 733)</b>

## Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2016.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	854 437	730 765
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>854 437</b>	<b>730 765</b>

## Note 7 - Bankinnskudd

I tillegg inngår ytterligere et bundet beløp på kr 99 728. Skyldig skattetrekk er kr 407 080.

## 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. 2016

Foretaket har 1 aksjonær.

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

## Note 10 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2016	30 000	104 427	134 427
Årets resultat		468 546	468 546
<b>Egenkapital 31.12.2016</b>	<b>30 000</b>	<b>572 973</b>	<b>602 973</b>

## Note 11 - Revisjonshonorar

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.



**Note 12 - Ytelse til ledende personer**

**Ytelse til ledende personer**

<b>Type ytelse</b>	<b>Daglig leder</b>	<b>Styret</b>
Lønn	360000	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

---



## Årsberetning 2016 ØSTFOLD INNEKLIMA 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 2016 ble kr 468 546 etter skattekostnad. De samlede ordinære investeringene i varige driftsmidler for 2016 var kr 317 002. Totalkapitalen var pr 31.12.16 kr 602 973. 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 2016 er satt opp under denne forutsetning.

### **Arbeidsmiljø**

Arbeidsmiljøet i bedriften er etter vår oppfatning godt.

Det totale sykefraværet i bedriften har i 2016 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 2016.

### **Ytre miljø**

Vår virksomhet forurenses ikke det ytre miljø.

### **Likestilling**

Gjennomsnittlig antall ansatte i 2016 har vært 20, og styret har hatt 1 medlem. Fordelingen blant de ansatte har vært 1 kvinner og 19 menn, mens styremedlemmet er en mann.

Askim, den 15.03.2017

---

Tommy Leret  
Styreleder