



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 212 525
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VENTILASJONSMONTASJE NORD AS
Forretningsadresse: Sandhornsgata 39
8008 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Thomas Ivar Karlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 316 262	5 288 730
Sum inntekter		4 316 262	5 288 730
Kostnader			
Varekostnad		1 027 275	1 567 093
Lønnskostnad	2	2 086 075	2 866 638
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	10 460	5 500
Annen driftskostnad		1 169 656	996 734
Sum kostnader		4 293 467	5 435 964
Driftsresultat		22 795	-147 234
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-16 876	47
Annen finansinntekt		-2 345	423
Sum finansinntekter		-19 221	470
Annen rentekostnad		133 424	166 862
Annen finanskostnad			7 911
Sum finanskostnader		133 424	174 772
Netto finans		-152 644	-174 302
Ordinært resultat før skattekostnad		-129 850	-321 536
Ordinært resultat etter skattekostnad		-129 850	-321 536
Årsresultat		-129 850	-321 536
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-129 850	-321 536
Totalresultat		-129 850	-321 536
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-129 850	-321 536



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum overføringer og disponeringer		-129 850	-321 536



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	2 373	12 833
Sum varige driftsmidler		2 373	12 833
Sum anleggsmidler		2 373	12 833
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4	889 270	1 092 815
Fordringer			
Kundefordringer	4	1 087 938	1 173 953
Andre fordringer		26 257	
Sum fordringer		1 114 195	1 173 953
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		20 420	31 541
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		20 420	31 541
Sum omløpsmidler		2 023 885	2 298 309
SUM EIENDELER		2 026 258	2 311 142
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1	1 105 000	975 000
Sum innskutt egenkapital		1 105 000	975 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Udekket tap		1 694 246	1 564 396
Sum opptjent egenkapital		-1 694 246	-1 564 396
Sum egenkapital	1	-589 246	-589 396
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		900 004	
Sum annen langsiktig gjeld		900 004	
Sum langsiktig gjeld		900 004	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		552 037	1 568 682
Leverandørgjeld		297 568	359 301
Skyldige offentlige avgifter		212 851	193 262
Annen kortsiktig gjeld	1	653 045	779 293
Sum kortsiktig gjeld		1 715 501	2 900 538
Sum gjeld		2 615 505	2 900 538
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 026 258	2 311 142



RESULTATREGNSKAP

VENTILASJONSMONTASJE NORD AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2017	2016
Salgsinntekt		4 316 262	5 288 730
Sum driftsinntekter		4 316 262	5 288 730
Varekostnad		1 027 275	1 567 093
Lønnskostnad	2	2 086 075	2 866 638
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	10 460	5 500
Annen driftskostnad		1 169 656	996 734
Sum driftskostnader		4 293 467	5 435 964
Driftsresultat		22 795	-147 234
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		-16 876	47
Annen finansinntekt		-2 345	423
Annen rentekostnad		133 424	166 862
Annen finanskostnad		0	7 911
Resultat av finansposter		-152 644	-174 302
Ordinært resultat før skattekostnad		-129 850	-321 536
Ordinært resultat		-129 850	-321 536
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		-129 850	321 536
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		129 850	321 536
Sum overføringer		-129 850	-321 536



BALANSE

VENTILASJONSMONTASJE NORD AS

EIENDELER	Note	2017	2016
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	2 373	12 833
Sum varige driftsmidler		2 373	12 833
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		2 373	12 833
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	4	889 270	1 092 815
FORDRINGER			
Kundefordringer	4	1 087 938	1 173 953
Andre kortsiktige fordringer		26 257	0
Sum fordringer		1 114 195	1 173 953
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		20 420	31 541
Sum omløpsmidler		2 023 885	2 298 309
Sum eiendeler		2 026 258	2 311 142



BALANSE

VENTILASJONSMONTASJE NORD AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	1	1 105 000	975 000
Sum innskutt egenkapital		1 105 000	975 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-1 694 246	-1 564 396
Sum opptjent egenkapital		-1 694 246	-1 564 396
Sum egenkapital	1	-589 246	-589 396
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		900 004	0
Sum annen langsiktig gjeld		900 004	0
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		552 037	1 568 682
Leverandørgjeld		297 568	359 301
Skyldig offentlige avgifter		212 851	193 262
Annen kortsiktig gjeld	1	653 045	779 293
Sum kortsiktig gjeld		1 715 501	2 900 538
Sum gjeld		2 615 505	2 900 538
Sum egenkapital og gjeld		2 026 253	2 311 142

Bodø, 20.06.2018

Styret i Ventilasjonsmontasje Nord AS

Thomas Ivar Karlsen
styreleder/daglig leder

Ove Sætveit
styremedlem



Noter 2017

Ventilasjonsmontasje Nord AS

Note 1 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjekapital på kr 1.105.000,- er fordelt på 1.105 aksjer à pålydende kr 1.000,- som eies av Thomas Ivar Karlsen, som også er daglig leder/styrets leder i selskapet.

I posten annen kortsiktig gjeld inngår lån fra aksjonær med kr 178.035,-.

Aksjekapitalen ble utvidet i 2017 fra kr 975.000,- til kr 1.105.000,- som gir følgende kapitalbevegelse:

Egenkapital 01.01	-589 396
Kapitalinnskudd	130 000
Årets underskudd	132 714
Egenkapita. 31.12	-592 111

Note 2 - Ansatte, godtgjørelser m.v.

Lønnskostnader består av følgende poster

	2017	2016
Lønninger	1 921 013	2 639 091
Arbeidsgiveravgift	154 947	209 202
Andre personalkostnader	10 115	18 345
Sum lønnskostnader	2 086 075	2 866 638

Det er utbetalt styrehonorar med kr 0,-. Lønn til daglig leder/styremedlem utgjør kr 422.466,-.

Bedriften har etablert obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet har hatt til sammen 10 hel eller deltidsansatte i 2017.

Revisors honorar er kostnadsført med kr 0,-.

Note 3 - Varige driftsmidler

Driftsløsøre inkl. biler:

Ansk.verdi pr 01.01	101 026
Akk.avskr. pr 01.01	88 193
Tilgang	0
Avgang	0
Årets avskrivning	10 460
Bokført verdi 31.12	2 373

Note 4 - Regnskapsprinsipper

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

Kundefordringer, og andre fordringer er vurdert til pålydende, med fradrag for delkredere kr 200.000,-.

Varebeholdning er vurdert til kostpris.

Netto positive midlertidige forskjeller utgjør kr 2.128.939,- som gjelder driftsmidler med kr -41.560,-

samt fordringer med kr -200.000,- og regnskapsmessige avsetninger med kr -15.000,- samt også

framførbart underskudd, kr 1.872.379,-. Utsatt skattefordel herav, kr 490.315,- er ut fra en samlet

vurdering ikke balanseført.

Regnskapet viser negativ egenkapital med kr 589.246,- og aksjekapitalen er tapt.

Det er foretatt kapitalinnskudd i 2017 med kr 130.000,- ved at aksjekapitalen ble utvidet.

Det er dessuten også ytet kr 178.000,- i lån fra aksjonær.

Ordretilgangen i 2018 er tilfredsstillende.

Ventilasjonsmontasje Nord AS - Noter til regnskapet for 2017



Aktiva Revisjon Breiland AS

Registrert revisor John-Willy Breiland
Org.nr. 914 823 684 MVA

Til generalforsamlingen i **Ventilasjonsmontasje Nord AS**

REVISJONSBERETNING FOR 2017

Uttalelse om årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for **Ventilasjonsmontasje Nord AS**, som viser et underskudd på kr 129.850,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Våre mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, hverken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av

Aktiva Revisjon Breiland AS
Notveien 17
8013 Bodø

Medlem i
Revisorforeningen

Bankgiro 1503.42.17529
Telefon 75 56 65 30
Epost: post@aktivarevisjon.no




sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 "Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon" mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Bodø, 20. juni 2018


John-Willy Breiland
Registrert revisor