



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 882 932 222
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SUNNMØRE VENTILASJON AS
Forretningsadresse: Dragsund
6080 GURSKØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Thore Johan Bakken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.02.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 21.05.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 6 088 719 | 5 122 673 |
| Sum inntekter | | 6 088 719 | 5 122 673 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 2 011 550 | 1 072 144 |
| Lønnskostnad | 1, 2 | 2 987 901 | 3 020 722 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 118 520 | 122 595 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 0 | 0 |
| Annen driftskostnad | | 1 112 361 | 1 232 206 |
| Sum kostnader | | 6 230 332 | 5 447 667 |
| Driftsresultat | | -141 614 | -324 994 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 6 353 | 748 |
| Sum finansinntekter | | 6 353 | 748 |
| Annen rentekostnad | | 356 | 3 876 |
| Sum finanskostnader | | -356 | -3 876 |
| Netto finans | | 5 998 | -3 128 |
| Resultat før skattekostnad | | -135 616 | -328 122 |
| Skattekostnad | | -17 995 | -52 121 |
| Årsresultat | | -117 621 | -276 001 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | -117 621 | -276 001 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -117 621 | -276 001 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|-------------------------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utvikling | 3 | 0 | 0 |
| Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol. | 3 | 0 | 0 |
| Goodwill | 3 | 0 | 0 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 | 0 | 0 |
| Maskiner og anlegg | 3 | 265 490 | 321 710 |
| Skip, rigger, fly og lignende | 3 | 0 | 0 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 3 | 112 500 | 174 800 |
| Sum varige driftsmidler | | 377 990 | 496 510 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 4 | 0 | 0 |
| Investering i annet foretak i samme konsern | 4 | 0 | 0 |
| Lån til foretak i samme konsern | 4 | 8 450 | 8 450 |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 4 | 0 | 0 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 4 | 0 | 0 |
| Andre langsiktige fordringer | 5 | 0 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 8 450 | 8 450 |
| Sum anleggsmidler | | 386 440 | 504 960 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 351 778 | 399 502 |
| Sum varer | | 351 778 | 399 502 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 558 463 | 480 845 |
| Andre kortsiktige fordringer | 5 | 100 000 | 188 275 |
| Konsernfordringer | 4 | 0 | 0 |
| Sum fordringer | | 658 463 | 669 120 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Investeringer | | | |
| Aksjer og andeler i foretak i samme konsern | 4 | 0 | 0 |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 295 673 | 1 129 275 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 295 673 | 1 129 275 |
| Sum omløpsmidler | | 2 305 914 | 2 197 897 |
| SUM EIENDELER | | 2 692 354 | 2 702 857 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 140 000 | 140 000 |
| Overkurs | | 600 | 600 |
| Sum innskutt egenkapital | | 140 600 | 140 600 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 1 654 577 | 1 772 198 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 654 577 | 1 772 198 |
| Sum egenkapital | | 1 795 177 | 1 912 798 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | | 0 | 17 995 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 0 | 17 995 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 4 | 0 | 0 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 17 995 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 269 862 | 152 801 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 357 605 | 347 577 |
| Kortsiktig konserngjeld | 4 | 0 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 269 710 | 271 687 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 897 178 | 772 065 |
| | | | |
| Sum gjeld | | 897 178 | 790 060 |
| | | | |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 692 354 | 2 702 857 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 347845

Enheten

Organisasjonsnummer: 882 932 222
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SUNNMØRE VENTILASJON AS
Forretningsadresse: Dragsund
6080 GURSKØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Thore Johan Bakken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.02.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 08.04.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 882 932 222
SUNNMØRE VENTILASJON AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---------------------------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 6 088 719 | 5 122 673 |
| Sum inntekter | | 6 088 719 | 5 122 673 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 2 011 550 | 1 072 144 |
| Lønnskostnad | 1, 2 | 2 987 901 | 3 020 722 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 118 520 | 122 595 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 0 | 0 |
| Annen driftskostnad | | 1 112 361 | 1 232 206 |
| Sum kostnader | | 6 230 332 | 5 447 667 |
| Driftsresultat | | -141 614 | -324 994 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 6 353 | 748 |
| Sum finansinntekter | | 6 353 | 748 |
| Annen rentekostnad | | 356 | 3 876 |
| Sum finanskostnader | | -356 | -3 876 |
| Netto finans | | 5 998 | -3 128 |
| Resultat før skattekostnad | | -135 616 | -328 122 |
| Skattekostnad | | -17 995 | -52 121 |
| Årsresultat | | -117 621 | -276 001 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | -117 621 | -276 001 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -117 621 | -276 001 |



Organisasjonsnr: 882 932 222
SUNNMØRE VENTILASJON AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|-------------------------------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utvikling | 3 | 0 | 0 |
| Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol. | 3 | 0 | 0 |
| Goodwill | 3 | 0 | 0 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 | 0 | 0 |
| Maskiner og anlegg | 3 | 265 490 | 321 710 |
| Skip, rigger, fly og lignende | 3 | 0 | 0 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 3 | 112 500 | 174 800 |
| Sum varige driftsmidler | | 377 990 | 496 510 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 4 | 0 | 0 |
| Investering i annet foretak i samme konsern | 4 | 0 | 0 |
| Lån til foretak i samme konsern | 4 | 8 450 | 8 450 |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 4 | 0 | 0 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 4 | 0 | 0 |
| Andre langsiktige fordringer | 5 | 0 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 8 450 | 8 450 |
| Sum anleggsmidler | | 386 440 | 504 960 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 351 778 | 399 502 |
| Sum varer | | 351 778 | 399 502 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 558 463 | 480 845 |
| Andre kortsiktige fordringer | 5 | 100 000 | 188 275 |
| Konsernfordringer | 4 | 0 | 0 |
| Sum fordringer | | 658 463 | 669 120 |



| | | | |
|------------------------------------------------|---|------------------|------------------|
| Investeringer | | | |
| Aksjer og andeler i foretak i samme konsern | 4 | 0 | 0 |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 295 673 | 1 129 275 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 295 673 | 1 129 275 |
| Sum omløpsmidler | | 2 305 914 | 2 197 897 |
| SUM EIENDELER | | 2 692 354 | 2 702 857 |
| | | | |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 140 000 | 140 000 |
| Overkurs | | 600 | 600 |
| Sum innskutt egenkapital | | 140 600 | 140 600 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 1 654 577 | 1 772 198 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 654 577 | 1 772 198 |
| Sum egenkapital | | 1 795 177 | 1 912 798 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | | 0 | 17 995 |
| Sum avsetninger for forpliktelses | | 0 | 17 995 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 4 | 0 | 0 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 17 995 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 269 862 | 152 801 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 357 605 | 347 577 |
| Kortsiktig konserngjeld | 4 | 0 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 269 710 | 271 687 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 897 178 | 772 065 |
| Sum gjeld | | 897 178 | 790 060 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 692 354 | 2 702 857 |



Organisasjonsnr: 882 932 222
SUNNMØRE VENTILASJON AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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. 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

5.00

Note

2



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

| | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Lønn</u> | 2517298.00 | 2535743.00 |
| <u>Folketrygdavgift</u> | 364551.00 | 366382.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | 63779.00 | 53937.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | 42273.00 | 64661.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | 2987901.00 | 3020723.00 |

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|------------|--------------|
|------------|--------------|

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | | |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Anskaffelseskost 01.01.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| 1540329.00 | | 0.00 |
| <u>Anskaffelseskost 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| 1540329.00 | | 0.00 |
| <u>Samlede av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| 1162339.00 | | 0.00 |
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| 377990.00 | | 0.00 |
| <u>Årets av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| 118520.00 | | 0.00 |

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note



4

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

| | | |
|-----------------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 8450.00 | 8450.00 |

| | | |
|------------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|------------------------------------------|--------------|------------------|

| | | |
|-----------------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-----------------------------------------------|--------------|------------------|

Kortsiktig gjeld

| | | |
|-----------------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-----------------------------------------------|--------------|------------------|

| | | |
|-----------------------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-----------------------------------------------------|--------------|------------------|

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

| | |
|----------------------|--------------|
| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|

| | |
|------------------|--------------|
| <u>Garantier</u> | <u>Beløp</u> |
|------------------|--------------|

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Stitho Eiendom AS eig 100% av aksjane i Sunnmøre Ventilasjon AS

Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt



Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|

Note

5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsregnskap for
SUNNMØRE VENTILASJON AS
882932222
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



SUNNMØRE VENTILASJON AS
882 932 222

Resultatregnskap

| | Note | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 6 088 719 | 5 122 673 |
| Sum driftsinntekter | | 6 088 719 | 5 122 673 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | -2 011 550 | -1 072 144 |
| Lønnskostnad | 1, 2 | -2 987 901 | -3 020 722 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | -118 520 | -122 595 |
| Annen driftskostnad | | -1 112 361 | -1 232 206 |
| Sum driftskostnader | | -6 230 332 | -5 447 667 |
| Driftsresultat | | -141 614 | -324 994 |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 6 353 | 748 |
| Sum finansinntekter | | 6 353 | 748 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | -356 | -3 876 |
| Sum finanskostnader | | -356 | -3 876 |
| Netto finans | | 5 998 | -3 128 |
| Resultat før skattekostnad | | -135 616 | -328 122 |
| Skattekostnad | | 17 995 | 52 121 |
| Årsresultat | | -117 621 | -276 001 |
| Overføringer | | | |
| Annen egenkapital | | -117 621 | -276 001 |
| Sum overføringer | | -117 621 | -276 001 |



SUNNMØRE VENTILASJON AS
882 932 222

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | 3 | 265 490 | 321 710 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 3 | 112 500 | 174 800 |
| Sum varige driftsmidler | | 377 990 | 496 510 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 4 | 8 450 | 8 450 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 8 450 | 8 450 |
| Sum anleggsmidler | | 386 440 | 504 960 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 351 778 | 399 502 |
| Sum varer | | 351 778 | 399 502 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 558 463 | 480 845 |
| Andre kortsiktige fordringer | 5 | 100 000 | 188 275 |
| Sum fordringer | | 658 463 | 669 120 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 295 673 | 1 129 275 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 295 673 | 1 129 275 |
| Sum omløpsmidler | | 2 305 914 | 2 197 897 |
| SUM EIENDELER | | 2 692 354 | 2 702 857 |



SUNNMØRE VENTILASJON AS
882 932 222

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|----------------------------------------|------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 140 000 | 140 000 |
| Overkurs | | 600 | 600 |
| Sum innskutt egenkapital | | 140 600 | 140 600 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 1 654 577 | 1 772 198 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 654 577 | 1 772 198 |
| Sum egenkapital | | 1 795 177 | 1 912 798 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning og forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | | 0 | 17 995 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 0 | 17 995 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 269 862 | 152 801 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 357 605 | 347 577 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 269 710 | 271 687 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 897 178 | 772 065 |
| Sum gjeld | | 897 178 | 790 060 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 692 354 | 2 702 857 |

Herøy (Møre og Romsdal), 28.02.2024

Thore Johan Bakken
styrets leder / daglig leder



SUNNMØRE VENTILASJON AS
882 932 222

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

Varebeholdninger

For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



SUNNMØRE VENTILASJON AS
882 932 222

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 5

Note 2 - Lønnskostnader

| Spesifikasjon av lønnskostnader | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 2 517 298 | 2 535 743 |
| Arbeidsgiveravgift | 364 551 | 366 382 |
| Pensjonskostnader | 63 779 | 53 937 |
| Andre relaterte ytelser | 42 273 | 64 661 |
| Sum | 2 987 901 | 3 020 723 |

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | Varige driftsmidler |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 1 540 329 |
| Tilgang i året | 0 |
| Avgang i året | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 1 540 329 |
| Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger | -1 162 339 |
| Balanseført verdi per 31.12. | 377 990 |
| Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret | 118 520 |

Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

| | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------------------|-------|-------|
| Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern | 8 450 | 8 450 |

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Stitho Eiendom AS eig 100% av aksjane i Sunnmøre Ventilasjon AS

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.