



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 199 815
Organisasjonsform: Norskreg. utenlandsk foretak
Foretaksnavn: VARMEPUMPESERVICEN NORGE
Forretningsadresse: Øvre Nausthaugen
7870 GRONG

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: Knut Aage Falmår
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2017

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, 20.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	236 575	176 482
Annen driftsinntekt		96 000	80 000
Sum inntekter		332 575	256 482
Kostnader			
Varekostnad	1	58 175	114 996
Lønnskostnad	2	43 471	123 607
Avskrivning på varige driftsmidler	1,3	30 428	31 261
Annen driftskostnad		180 139	56 031
Sum kostnader		312 212	325 895
Driftsresultat		20 363	-69 414
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		114	89
Annen finansinntekt		662	
Sum finansinntekter		776	89
Annen rentekostnad		204	240
Annen finanskostnad		835	1 035
Sum finanskostnader		1 040	1 275
Netto finans		-264	-1 186
Ordinært resultat før skattekostnad		20 099	-70 600
Skattekostnad på ordinært resultat	1,4	5 720	-17 337
Ordinært resultat etter skattekostnad		14 379	-53 263
Årsresultat		14 379	-53 263
Årsresultat etter minoritetsinteresser		14 379	-53 263
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		2 514	-2 514



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Overføringer annen egenkapital		11 865	-50 749
Sum overføringer og disponeringer		14 379	-53 263



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1,4	15 734	21 454
Sum immaterielle eiendeler		15 734	21 454
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,3	396 184	426 612
Sum varige driftsmidler		396 184	426 612
Sum anleggsmidler		411 918	448 066
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		6 828	16 266
Sum varer		6 828	16 266
Fordringer			
Kundefordringer	1	1 866	33 309
Sum fordringer		1 866	33 309
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	189 151	111 095
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		189 151	111 095
Sum omløpsmidler		197 845	160 671
SUM EIENDELER		609 763	608 737

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Opptjent egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Annen egenkapital		11 865	
Udekket tap			2 514
Sum opptjent egenkapital		11 865	-2 514
Sum egenkapital		11 865	-2 514
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		20 773	7 598
Skyldig offentlige avgifter		29 939	23 697
Annen kortsiktig gjeld		547 186	579 955
Sum kortsiktig gjeld		597 898	611 250
Sum gjeld		597 898	611 250
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		609 763	608 737



**Årsregnskap 2016
for
Varmepumpeservicen Norge**

Foretaksnr. 995199815

Utarbeidet av Indre Namdal Regnskapskontor as
Autorisert regnskapsførerselskap as
7870 Grong



Varmepumpeservicen Norge

Årsberetning 2016

Virksomhetens art

Selskapet driver montering og service av varmepumper samt utleie av fast eiendom. Selskapet har kontor i Grong kommune.

Rettsvisende oversikt over utvikling og resultat

	2016	2015	2014
Driftsinntekter	332 575	256 482	365 951
Driftsresultat	20 363	-69 414	34 652
Årsresultat	14 379	-53 263	22 513
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Balansesum	609 763	608 737	673 215
Egenkapital	11 865	-2 514	50 749
Egenkapitalprosent	1,9%	-0,4%	7,5%

Etter styrets oppfatning gir fremlagte resultatregnskap og balanse med noter fyldestgjørende informasjon om driften og stillingen ved årsskiftet. Det har heller ikke inntrådt andre forhold etter årsregnskapets slutt som har betydning for det fremlagte regnskapet.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Arbeidsmiljø og personale

I henhold til lover og forskrifter er det ført oversikt over totalt sykefravær blant selskapets ansatte. Arbeidsmiljøet betraktes som godt og den generelle trivsel på arbeidsplassen er god.

Likestilling

Bedriften har 1 ansatt og styret består av 1 mann og en mannlig vara. Styret har ut fra en vurdering av antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Miljørapport

Ut fra styrets kunnskap om selskapets virksomhet, skal denne ikke påvirke negativt det ytre miljø, og det er følgelig ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området.

Grong
I styret for
Varmepumpeservicen Norge NUF

Knut Åge Falmår
styreleder



Varmepumpeservicen Norge

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	236 575	176 482
Annen driftsinntekt		96 000	80 000
Sum driftsinntekter		332 575	256 482
Driftskostnader			
Varekostnad	1	58 175	114 996
Lønnskostnad	2	43 471	123 607
Avskrivning på varige driftsmidler	1,3	30 428	31 261
Annen driftskostnad		180 139	56 031
Sum driftskostnader		312 212	325 895
DRIFTSRESULTAT		20 363	(69 414)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		114	89
Annen finansinntekt		662	0
Sum finansinntekter		776	89
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		204	240
Annen finanskostnad		835	1 035
Sum finanskostnader		1 040	1 275
NETTO FINANSPOSTER		(264)	(1 186)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		20 099	(70 600)
Skattekostnad på ordinært resultat	1,4	5 720	(17 337)
ORDINÆRT RESULTAT		14 379	(53 263)
ARSRESULTAT		14 379	(53 263)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		11 865	(50 749)
Fremføring av udekket tap		2 514	(2 514)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		14 379	(53 263)



Varmepumpeservicen Norge

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1,4	15 734	21 454
Sum immaterielle eiendeler		15 734	21 454
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,3	396 184	426 612
Sum varige driftsmidler		396 184	426 612
SUM ANLEGGSMIDLER		411 918	448 066
OMLØPSMIDLER			
Varer		6 828	16 267
Fordringer			
Kundefordringer	1	1 866	33 309
Sum fordringer		1 866	33 309
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	189 151	111 095
SUM OMLØPSMIDLER		197 845	160 671
SUM EIENDELER		609 763	608 737
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		11 865	0
Udekket tap		0	(2 514)
Sum opptjent egenkapital		11 865	(2 514)
SUM EGENKAPITAL		11 865	(2 514)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		20 773	7 598
Skyldig offentlige avgifter		29 939	23 697
Annen kortsiktig gjeld		547 186	579 955
SUM KORTSIKTIG GJELD		597 898	611 250
SUM GJELD		597 898	611 250
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		609 763	608 737

Grong

Knut Åge Falmår



Varmepumpeservicen Norge

Noter 2016

Note 1 - Salgsinntekt

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

Driftsinntekter

Inntektsføring av varesalg skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert.

Omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (24%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Varmepumpeservicen Norge

Noter 2016

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	41 149	117 396
Arbeidsgiveravgift	2 323	6 211
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	0
Totalt	43 471	123 607

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Tomter bygninger og annen fast eie	Driftsløsøre inv verktøy kontorm	
Anskaffelseskost pr. 1/1	544 276	25 000	569 276
Anskaffelseskost pr. 31/12	544 276	25 000	569 276
Akk. av/nedskr. pr 1/1	117 664	25 000	142 664
+ Ordinære avskrivninger	30 428	0	30 428
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	148 092	25 000	173 092
Balanseført verdi pr 31/12	396 184	0	396 184
Prosentstørrelse for ord. avskr.	4-10	20-20	



Varmepumpeservicen Norge

Noter 2016

Note 4 - Utsatt skattefordel

Spesifikasjon av årets skattekostnad: 2016

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+ endring i utsatt skattefordel (bokført)	5 720
= Ordinær skattekostnad	5 720

Betalbar skatt i balansen består av:

= Betalbar skatt i balansen **0**

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2016	2015
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-21 442	-13 336
+ Utestående fordringer	-3 113	-10 000
- Fremførbart skattemessig underskudd	41 006	62 483
Sum negative skatteøkende forskjeller	65 561	85 819
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-65 561	-85 819
Balanseført utsatt skattefordel	15 734	21 454

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 203 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 17 186.