



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 813 100 622  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VENTILASJON OG MONTASJE AS  
Forretningsadresse: Grytting 61  
8450 STOKMARKNES

### 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: Ramunas Koncius  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2017

### 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, 05.11.2020



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		7 633 365	3 817 793
<b>Sum inntekter</b>		<b>7 633 365</b>	<b>3 817 793</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		400 916	2 681
Lønnskostnad	2	5 471 160	2 693 630
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	93 927	54 939
Annen driftskostnad		1 094 841	866 082
<b>Sum kostnader</b>		<b>7 060 844</b>	<b>3 617 332</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>572 521</b>	<b>200 461</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		663	427
Annen finansinntekt		284	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>947</b>	<b>427</b>
Annen rentekostnad		49 698	9 656
Annen finanskostnad		12 291	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>61 990</b>	<b>9 656</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-61 043</b>	<b>-9 230</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	7	<b>511 478</b>	<b>191 232</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	128 061	54 018
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>383 417</b>	<b>137 214</b>
<b>Årsresultat</b>	8	<b>383 417</b>	<b>137 214</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>383 417</b>	<b>137 214</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>383 417</b>	<b>137 214</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Overføringer til/fra annen egenkapital		383 417	137 214
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>383 417</b>	<b>137 214</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 og lignende	5	291 757	266 716
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>291 757</b>	<b>266 716</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Obligasjoner		-1 086	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>-1 086</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>290 671</b>	<b>266 716</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		450 242	460 503
Andre fordringer		13 622	3 135
<b>Sum fordringer</b>		<b>463 864</b>	<b>463 638</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	1 628 368	451 000
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 628 368</b>	<b>451 000</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 092 232</b>	<b>914 638</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 382 903</b>	<b>1 181 354</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6, 8	30 000	30 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Annen innskutt egenkapital	8	-8 166	-8 166
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	8	<b>21 834</b>	<b>21 834</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	714 930	331 513
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>714 930</b>	<b>331 513</b>
<b>Sum egenkapital</b>	8	<b>736 764</b>	<b>353 347</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	7	353	4 489
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>353</b>	<b>4 489</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		327 824	115 798
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>327 824</b>	<b>115 798</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>328 177</b>	<b>120 287</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		4 383	30 312
Betalbar skatt	7	132 197	50 921
Skyldige offentlige avgifter		631 416	317 468
Annen kortsiktig gjeld		549 966	309 019
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 317 962</b>	<b>707 720</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 646 139</b>	<b>828 007</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 382 903</b>	<b>1 181 354</b>



**Årsregnskap**

**2016**

Ventilasjon og Montasje AS

Org.nr.: 813 100 622



**Ventilasjon og Montasje AS**  
**Organisasjonsnummer 813 100 622**

**ÅRSBERETNING FOR 2016**

**1. Virksomhetens art og lokalisering**

Ventilasjon og Montasje AS er en bedrift som driver med ventilasjon samt annet arbeide som naturlig hører under samme yrke. Virksomheten er lokalisert i Sortland kommune.

**2. Rettvisende oversikt over utvikling, resultatet og foretakets stilling.**

Årsregnskapet gir en rettvisende oversikt over utvikling og resultat av selskapets virksomhet og av dets stilling.

Selskapets omsetning i 2016 var kr 7 633 365.

Totalt driftskostnader var på kr 7 060 844

Med finansposter gir dette et samlet overskudd etter skatt på kr 383 417

Skattekostnaden på ordinært resultat er beregnet til kr 128 061

Balanse:

Det er ikke aktivert noen usikre verdier i balansen. Egenkapitalen utgjør 31% av totalkapitalen.

Styret vurderer balansen som tilfredsstillende og selskapet har god likviditet.

**3. Forsknings- og utviklingsaktiviteter**

Selskapet har ikke forsknings- og utviklingskostnader.

**4. Fortsatt drift**

Styret og daglig leder mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelsen av årsregnskapet.

**5. Arbeidsmiljø**

Styret anser arbeidsmiljøet som tilfredsstillende. Det har ikke vært sykemeldingen i regnskapsåret. Det har ikke vært spesielle skader eller ulykker på arbeidsplassen.

**6. Ligestilling**

Selskapet har 11 ansatte.

Styret består av 1 mann.

Etter vår oppfatning er likestillingsspørsmål tilfredsstillende ivaretatt, og det er ikke iverksatt eller planlagt konkrete tiltak innfor dette området.

**7. Ytre miljø**

Styret kjenner ikke til forhold som skulle betinge skade på det ytre miljø.

Sortland, 19.06.2017

---

Ramunas Koncius  
Styrets leder/Daglig leder



## RESULTATREGNSKAP

### VENTILASJON OG MONTASJE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2016	2015
Salgsinntekt		7 633 365	3 817 793
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>7 633 365</b>	<b>3 817 793</b>
Varekostnad		400 916	2 681
Lønnskostnad	2	5 471 160	2 693 630
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	93 927	54 939
Annen driftskostnad		1 094 841	866 082
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>7 060 844</b>	<b>3 617 332</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>572 521</b>	<b>200 461</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		663	427
Annen finansinntekt		284	0
Annen rentekostnad		49 698	9 656
Annen finanskostnad		12 291	0
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-61 043</b>	<b>-9 230</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	7	511 478	191 232
Skattekostnad på ordinært resultat	7	128 061	54 018
<b>Ordinært resultat</b>		<b>383 417</b>	<b>137 214</b>
<b>EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER</b>			
<b>Årsresultat</b>	<b>8</b>	<b>383 417</b>	<b>137 214</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til annen egenkapital		383 417	137 214
<b>Sum overføringer</b>		<b>383 417</b>	<b>137 214</b>



## BALANSE

### VENTILASJON OG MONTASJE AS

EIENDELER	Note	2016	2015
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>			
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	291 757	266 716
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>291 757</b>	<b>266 716</b>
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
Obligasjoner		-1 086	0
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>-1 086</b>	<b>0</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>290 671</b>	<b>266 716</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer		450 242	460 503
Andre kortsiktige fordringer		13 622	3 135
<b>Sum fordringer</b>		<b>463 864</b>	<b>463 638</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	1 628 368	451 000
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 092 232</b>	<b>914 638</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>2 382 903</b>	<b>1 181 354</b>



## BALANSE

### VENTILASJON OG MONTASJE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2016	2015
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	6, 8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	8	-8 166	-8 166
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>8</b>	<b>21 834</b>	<b>21 834</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital	8	714 930	331 513
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>714 930</b>	<b>331 513</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>8</b>	<b>736 764</b>	<b>353 347</b>
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSE</b>			
Utsatt skatt	7	353	4 489
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>353</b>	<b>4 489</b>
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		327 824	115 798
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>327 824</b>	<b>115 798</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		4 383	30 312
Betalbar skatt	7	132 197	50 921
Skyldig offentlige avgifter		631 416	317 468
Annen kortsiktig gjeld		549 966	309 019
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 317 962</b>	<b>707 720</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 646 139</b>	<b>828 007</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>2 382 903</b>	<b>1 181 354</b>

Sortland, 19.06.2017

\_\_\_\_\_  
Ramunas Koncius  
Styrets leder/Daglig leder



## Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

### Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

### Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

### 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24/25% 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 nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



## Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2016</b>
Lønninger	5 027 584
Arbeidsgiveravgift	266 868
Pensjonskostnader	79 264
Andre ytelser	97 444
<b>Sum</b>	<b>5 471 160</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 11

<b>Ytelser til ledende personer</b>	<b>Daglig leder</b>
Lønn	582 316
Pensjonsutgifter	11 600
Annen godtgjørelse	4 392

### PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Denne er etablert i 2016.

## Note 3 - Bankinnskudd

I posten inngår bundne bankinnskudd på skattetrekkkonto med kr 236 194,- pr. 31.12.2016.

## Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere med mer.

Det er ikke gitt lån til ledende personer eller aksjeeiere.



## Note 5 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.16	305 900	44 399	350 299
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	80 000	38 968	118 968
= <b>Anskaffelseskost 31.12.16</b>	<b>385 900</b>	<b>83 367</b>	<b>469 267</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.16	157 573	19 937	177 510
= <b>Bokført verdi 31.12.16</b>	<b>228 327</b>	<b>63 430</b>	<b>291 757</b>
Årets ordinære avskrivninger	77 753	16 174	93 927
Økonomisk levetid	0 år	0 år	

## Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Ventilasjon og Montasje AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000
<b>Sum</b>	<b>30</b>		<b>30 000</b>

### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Ramunas Koncius	30	100,0	100,0
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>30</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Ramunas Koncius	Styrets leder/Daglig leder	30



## Note 7 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	132 197	50 921
Endring i utsatt skatt	-4 136	3 097
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>128 061</b>	<b>54 018</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	511 478	191 232
Permanente forskjeller	825	10 166
Endring i midlertidige forskjeller	16 486	-12 800
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>528 789</b>	<b>188 597</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	132 197	50 921
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>132 197</b>	<b>50 921</b>

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

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	1 470	17 956	16 486
<b>Sum</b>	<b>1 470</b>	<b>17 956</b>	<b>16 486</b>
<b>Utsatt skatt (24 % / 25 %)</b>	<b>353</b>	<b>4 489</b>	<b>4 136</b>

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

## Note 8 Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Annen innskutt egenkapital</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum egenkapital</u>
Pr 31.12.2015	30 000	-8 166	331 513	353 347
Årets resultat	0	0	383 417	383 417
<b>Pr 31.12.2016</b>	<b>30 000</b>	<b>-8 166</b>	<b>714 930</b>	<b>736 764</b>