



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 250 234
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VESTFOLD KLIMA OG VENTILASJON AS
Forretningsadresse: Nordre Fokserød 24
3241 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Trond Rogstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 07.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		38 964 478	24 901 256
Annen driftsinntekt			70 000
Sum inntekter		38 964 478	24 971 256
Kostnader			
Varekostnad		17 703 260	13 110 712
Lønnskostnad	2	8 552 221	8 460 604
Avskrivning	3, 4	343 453	382 425
Annen driftskostnad	2	2 674 125	1 727 470
Sum kostnader		29 273 059	23 681 211
Driftsresultat		9 691 419	1 290 045
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 913	3 086
Sum finansinntekter		1 913	3 086
Annen finanskostnad		74 998	89 961
Sum finanskostnader		74 998	89 961
Netto finans		-73 085	-86 875
Ordinært resultat før skattekostnad		9 618 334	1 203 170
Skattekostnad på ordinært resultat	8	2 116 120	278 309
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 502 214	924 861
Årsresultat		7 502 214	924 861
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	6	3 500 000	3 700 000
Overføringer annen egenkapital	6	4 002 214	-2 775 139
Sum overføringer og disponeringer		7 502 214	924 861



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker	3	25 700	25 700
Sum immaterielle eiendeler		25 700	25 700
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	2 620 734	801 724
Sum varige driftsmidler		2 620 734	801 724
Sum anleggsmidler		2 646 434	827 424
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		893 342	472 137
Fordringer			
Kundefordringer		6 049 344	6 031 933
Andre fordringer		190 655	231 699
Sum fordringer		6 239 999	6 263 632
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	5	8 852 281	5 779 869
Sum omløpsmidler		15 985 622	12 515 638
SUM EIENDELER		18 632 056	13 343 062
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	134 346	134 346
Sum innskutt egenkapital		164 346	164 346



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	6 311 606	2 309 392
Sum opptjent egenkapital		6 311 606	2 309 392
Sum egenkapital		6 475 952	2 473 738
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	2 571 440	999 821
Sum avsetninger for forpliktelser		2 571 440	999 821
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		2 571 440	999 821
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 382 418	2 256 814
Betalbar skatt	8	544 501	535 548
Skyldige offentlige avgifter	5	1 491 220	1 240 995
Annen kortsiktig gjeld		6 166 525	5 836 146
Sum kortsiktig gjeld		9 584 664	9 869 503
Sum gjeld		12 156 104	10 869 324
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 632 056	13 343 062



Vestfold Klima og Ventilasjon AS

Org.nr: 914 250 234

Årsrapport for 2020

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Vestfold Klima og Ventilasjon AS

Org.nr: 914 250 234

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		38 964 478	24 901 256
Annen driftsinntekt		0	70 000
Sum driftsinntekter		<u>38 964 478</u>	<u>24 971 256</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		17 703 260	13 110 712
Lønnskostnad	2	8 552 221	8 460 604
Avskrivning	3, 4	343 453	382 425
Annen driftskostnad	2	<u>2 674 125</u>	<u>1 727 470</u>
Sum driftskostnader		<u>29 273 059</u>	<u>23 681 211</u>
Driftsresultat		<u>9 691 419</u>	<u>1 290 045</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 913	3 086
Annen finanskostnad		<u>74 998</u>	<u>89 961</u>
Netto finansposter		<u>-73 085</u>	<u>-86 875</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>9 618 334</u>	<u>1 203 170</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	<u>2 116 120</u>	<u>278 309</u>
Årsresultat		<u>7 502 214</u>	<u>924 861</u>
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	6	3 500 000	3 700 000
Overføringer annen egenkapital	6	<u>4 002 214</u>	<u>-2 775 139</u>
Sum disponert		<u>7 502 214</u>	<u>924 861</u>



Vestfold Klima og Ventilasjon AS

Org.nr: 914 250 234

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker	3	25 700	25 700
Sum immaterielle eiendeler		25 700	25 700
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	2 620 734	801 724
Sum varige driftsmidler		2 620 734	801 724
Sum anleggsmidler		2 646 434	827 424
Omløpsmidler			
Varer		893 342	472 137
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		6 049 344	6 031 933
Andre fordringer		190 655	231 699
Sum fordringer		6 239 999	6 263 632
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	8 852 281	5 779 869
Sum omløpsmidler		15 985 622	12 515 638
Sum eiendeler		18 632 056	13 343 062



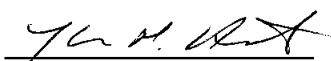
Vestfold Klima og Ventilasjon AS

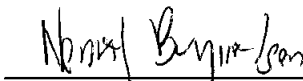
Org.nr: 914 250 234

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	<u>134 346</u>	<u>134 346</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>164 346</u>	<u>164 346</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	<u>6 311 606</u>	<u>2 309 392</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>6 311 606</u>	<u>2 309 392</u>
Sum egenkapital		<u>6 475 952</u>	<u>2 473 738</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	8	<u>2 571 440</u>	<u>999 821</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>2 571 440</u>	<u>999 821</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		1 382 418	2 256 814
Betalbar skatt	8	544 501	535 548
Skyldige offentlige avgifter	5	1 491 220	1 240 995
Annen kortsiktig gjeld		<u>6 166 525</u>	<u>5 836 146</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>9 584 664</u>	<u>9 869 503</u>
Sum gjeld		<u>12 156 104</u>	<u>10 869 324</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>18 632 056</u>	<u>13 343 062</u>

31. desember 2020
Sandefjord, 1. mars 2021


Joakim Magnor Hovet
styreleder


Henrik Brynildsen
styremedlem, daglig leder


Trond Brynildsen
styremedlem



Vestfold Klima og Ventilasjon AS

Org.nr: 914 250 234

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Pensjoner

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Skatter

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 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.



Vestfold Klima og Ventilasjon AS

Org.nr: 914 250 234

Noter til regnskapet for 2020

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.

Selskapets beholdning av arbeid under utførelse er vurdert til direkte tilvirkningskostnader tillagt andel av fortjeneste basert på fullføringsgraden. Det er gjort fradrag for forventet tap.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	7 293 288	7 086 932
Arbeidsgiveravgift	934 822	1 073 112
Pensjonskostnader	218 016	184 013
Andre ytelser	106 095	116 547
Sum	<u>8 552 221</u>	<u>8 460 604</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt ca 11 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	1 078 380	39 000	5 162
Styrets leder - styrehonorar			50 000
Total ytelse	<u>1 078 380</u>	<u>39 000</u>	<u>55 162</u>

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2020
Revisjon	48 600
Andre tjenester	35 900

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Immaterielle eiendeler

	Nettside
Anskaffelseskost pr 01.01.2020	25 700
Anskaffelseskost 31.12.2020	25 700
Balanseført verdi pr.31.12.2020	25 700

Avskrives ikke så lenge nettside er oppdatert og i drift.



Vestfold Klima og Ventilasjon AS

Org.nr: 914 250 234

Noter til regnskapet for 2020

Note 4 - Varige driftsmidler

	Påkostning leide lokaler	Kunst/ bilder	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	0	30 675	2 152 534	2 183 209
Tilgang kjøpte driftsmidler	134 947	0	2 027 516	2 162 463
Anskaffelseskost 31.12.	134 947	30 675	4 180 050	4 345 672
Akk.avskrivning 31.12.	-9 667	0	-1 715 271	-1 724 938
Balanseført pr. 31.12.	125 280	30 675	2 464 779	2 620 734
Årets avskrivninger	9 667	0	333 786	343 453
Økonomisk levetid Avskrivningsplan	10 år Lineær	Ingen avskrivning	4-10 år Lineær	

Note 5 - Bankinnskudd

	2020
Bundne skattetrekkmidler utgjør	354 718
Deposittkonto husleiekontrakt	462 229
Sum	816 947

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	30 000	134 346	2 309 392	2 473 738
Årsresultat	0	0	7 501 774	7 501 774
Avsatt utbytte	0	0	-3 500 000	-3 500 000
Egenkapital 31.12.	30 000	134 346	6 311 166	6 475 512

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30	1 000	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Henrik Brynildsen Holding AS	30	100 %	100 %

Daglig leder Henrik Brynildsen eier 100 % av aksjene i Henrik Brynildsen Holding AS.



Vestfold Klima og Ventilasjon AS

Org.nr: 914 250 234

Noter til regnskapet for 2020

Note 8 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Betalbar skatt	544 941	535 548
Endring utsatt skatt	1 571 619	-257 239
Årets totale skattekostnad	<u>2 116 560</u>	<u>278 309</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	9 618 334	1 203 170
Permanente forskjeller	393	61 869
Endring i midlertidige forskjeller	-7 143 721	1 169 268
Årets skattegrunnlag	<u>2 475 006</u>	<u>2 434 307</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	544 501	535 548
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Driftsmidler inkl goodwill	132 639	-143 664
Tilvirkningskontrakt som ikke er fullført ved årsslutt	11 555 723	4 669 048
Utestående fordringer	<u>0</u>	<u>19 257</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>11 688 362</u>	<u>4 544 641</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	2 571 440	999 821



HENKA REVISJON AS

Revisjon og rådgivning
Medlem av Den norske Revisorforening

HENKA REVISJON AS
Statsautoriserte revisorer
Leif Weldings vei 20
NO-3208 Sandefjord

Telefon: 982 07 340
E-post: henry@henka.no
Foretaksregisteret
Org.nr.: NO 914 954 010 MVA
Bank: 2480 15 33554

Til generalforsamlingen i
Vestfold Klima og Ventilasjon AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Vestfold Klima og Ventilasjon AS som viser et årsresultat på Kr 7 502 214. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og 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 2020, 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) 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.

Side 1 av 2



HENKA REVISJON AS

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

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 bokføringsskikk i Norge.

Sandefjord, 1. mars 2021

Henka Revisjon AS


Trond K. Rogstad
Statsautorisert revisor