



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 470 056
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MALANGEN VENTILASJON AS
Forretningsadresse: Langskogveien 12
9056 MORTENHALS

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: Reidar Ingvard Seljevold Mosli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2017

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, 28.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 977 841	2 091 950
Annen driftsinntekt		3 310	
Sum inntekter		2 981 151	2 091 950
Kostnader			
Varekostnad		90 534	799
Lønnskostnad	1	1 839 374	1 408 287
Avskrivning på varige driftsmidler	2	19 996	11 085
Annen driftskostnad	3	558 359	404 943
Sum kostnader		2 508 263	1 825 114
Driftsresultat		472 888	266 836
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		571	246
Annen finansinntekt		175	
Sum finansinntekter		746	246
Annen rentekostnad		3 540	1 442
Sum finanskostnader		3 540	1 442
Netto finans		-2 794	-1 196
Ordinært resultat før skattekostnad		470 094	265 640
Skattekostnad på ordinært resultat	4,9	117 215	24 710
Ordinært resultat etter skattekostnad		352 879	240 930
Årsresultat		352 879	240 930
Årsresultat etter minoritetsinteresser		352 879	240 930
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5		61 417
Overføringer annen egenkapital	5	352 879	179 513



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum overføringer og disponeringer		352 879	240 930



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	128 961	10 952
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	18 472	30 139
Sum varige driftsmidler		147 433	41 091
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		23 636	1 406
Sum finansielle anleggsmidler		23 636	1 406
Sum anleggsmidler		171 069	42 497
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		330 649	213 656
Andre kortsiktige fordringer		49 670	8 004
Sum fordringer		380 319	221 660
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	818 539	471 750
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		818 539	471 750
Sum omløpsmidler		1 198 858	693 410
SUM EIENDELER		1 369 927	735 906

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Selskapskapital	5,7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	532 392	179 513
Sum opptjent egenkapital		532 392	179 513
Sum egenkapital		562 392	209 513
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	7 400	1 312
Sum avsetninger for forpliktelser		7 400	1 312
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		7 400	1 312
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		36 263	19 399
Betalbar skatt	4	111 127	23 398
Skyldig offentlige avgifter		343 329	214 571
Annen kortsiktig gjeld	8	309 416	267 713
Sum kortsiktig gjeld		800 135	525 081
Sum gjeld		807 535	526 393
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 369 927	735 906



**Årsregnskap 2016
for
Malangen Ventilasjon AS**

Organisasjonsnr. 998470056

Utarbeidet av:

Mål regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Seminarbakken 4
9008 TROMSØ



Organisasjonsnr. 889438762



Malangen Ventilasjon AS

Årsberetning 2016

Virksomhetens art og hvordan den drives

Malangen Ventilasjon AS ble stiftet 28.05.2012 med forretningsområde montering av ventilasjonsanlegg. Produksjon av ventilasjonskanaler, blikkenslagerarbeid og andre produkter som naturlig faller sammen med dette.

Selskapets virksomhet drives med kontor på Mortenhals i Balsfjord kommune.

Utvikling i resultat og stilling

	2016	2015	2014
Driftsinntekter	2 981 151	2 091 950	1 246 318
Driftsresultat	472 888	266 836	-90 857
Årsresultat	352 879	240 930	-90 582
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Balansesum	1 369 927	735 906	260 671
Egenkapital	562 392	209 513	-31 417
Egenkapitalprosent	41,1%	28,5%	-12,1%

Driftsinntektene i selskapet endret seg fra 2 091 950 kr i fjor til 2 981 151 kr i år, en økning på 42,5 %. Årsresultatet ble 352 879 kr. mot 240 930 kr i fjor, en økning på 46,5 %.

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes med dette at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede.

Det har i selskapet vært ett bedre driftsår enn i fjor.

Egenkapitalen økte fra 28% i fjor til 41% i 2016.

Det er meget positivt som forhåpentligvis vil gi enda bedre resultat framover.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet driver ikke med FoU-aktiviteter, og har ikke hatt slike aktiviteter i regnskapsåret.

Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer.

Selskapet har hatt 4 ansatte igjennom året. 4 menn. I henhold til gjeldende lover og forskrifter fører selskapet oversikt over sykefraværet. Det har ikke vært alvorlige skader eller ulykker. Arbeidsmiljøet anses som godt.

Likestilling mellom kjønnene

Det har vært 4 fast ansatte i selskapet i 2016. Det er ikke funnet grunn til på nåværende tidspunkt å iverksette spesielle tiltak for å fremme likestilling. Styret består av en mann.



Malangen Ventilasjon AS

Årsberetning 2016

Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

Årsresultat og disponering av årsoverskudd

Styret foreslår følgende disponering av årsoverskuddet, som er på kr 352 879:

Overføring annen egenkapital	352 879
Totalt	352 879

Mortenhals, den 10.05.2017

Reidar Ingvard Seljevold Mosli
Styreleder



Malangen Ventilasjon AS

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 977 841	2 091 950
Annen driftsinntekt		3 310	0
Sum driftsinntekter		2 981 151	2 091 950
Driftskostnader			
Varekostnad		90 534	799
Lønnskostnad	1	1 839 374	1 408 287
Avskrivning på varige driftsmidler	2	19 996	11 085
Annen driftskostnad	3	558 359	404 943
Sum driftskostnader		2 508 263	1 825 114
DRIFTSRESULTAT		472 888	266 836
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		571	246
Annen finansinntekt		175	0
Sum finansinntekter		746	246
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 540	1 442
Sum finanskostnader		3 540	1 442
NETTO FINANSPOSTER		(2 794)	(1 196)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		470 094	265 640
Skattekostnad på ordinært resultat	4,9	117 215	24 710
ORDINÆRT RESULTAT		352 879	240 930
ARSRESULTAT		352 879	240 930
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	352 879	179 513
Fremføring av udekket tap	5	0	61 417
SUM OVERF. OG DISP.		352 879	240 930



Malangen Ventilasjon AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	128 961	10 952
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	18 472	30 139
Sum varige driftsmidler		147 433	41 091
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		23 636	1 406
Sum finansielle anleggsmidler		23 636	1 406
SUM ANLEGGSMIDLER		171 069	42 497
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		330 649	213 656
Andre kortsiktige fordringer		49 670	8 004
Sum fordringer		380 319	221 660
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	818 539	471 750
SUM OMLØPSMIDLER		1 198 858	693 410
SUM EIENDELER		1 369 927	735 906
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	532 392	179 513
Sum opptjent egenkapital		532 392	179 513
SUM EGENKAPITAL		562 392	209 513
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelseser			
Utsatt skatt	4	7 400	1 312
Sum avsetning for forpliktelseser		7 400	1 312
SUM LANGSIKTIG GJELD		7 400	1 312
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		36 263	19 399
Betalbar skatt	4	111 127	23 398
Skyldig offentlige avgifter		343 329	214 571
Annen kortsiktig gjeld	8	309 416	267 713
SUM KORTSIKTIG GJELD		800 135	525 081
SUM GJELD		807 535	526 393
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 369 927	735 906

Mortenshals 10.05.2017

Årsregnskap for Malangen Ventilasjon AS

Organisasjonsnr. 998470056



Malangen Ventilasjon AS

Balanse pr. 31.12.2016

Note 31.12.2016 31.12.2015

Underskrifter

Reidar Ingvard Seljevold Mosli
Styreleder/Daglig leder



Malangen Ventilasjon AS

Noter 2016

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Råvarer og varer i arbeid

Ved beregning av anskaffelseskost, er gjennomsnittlig anskaffelseskost lagt til grunn. Ved beregning av virkelig verdi er gjenanskaffelseskost anvendt som en tilnærming til virkelig verdi.

Fordringer

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

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 (25 %) 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.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Note 1 - Lønnskostnad

Noter for Malangen Ventilasjon AS

Organisasjonsnr. 998470056



Malangen Ventilasjon AS

Noter 2016

Selskapet har hatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 747 380	1 311 225
Arbeidsgiveravgift	90 427	75 474
Pensjonskostnader	21 717	37 443
Andre lønnsrelaterte ytelser	-20 150	-15 854
Totalt	1 839 374	1 408 287

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	609 001
--------------	---------

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	31 120	35 000	66 120
+ Tilgang	126 338	0	126 338
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	157 458	35 000	192 458
Akk. av/nedskr. pr 1/1	20 168	4 861	25 029
+ Ordinære avskrivninger	8 329	11 667	19 996
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	28 497	16 528	45 025
Balanseført verdi pr 31/12	128 961	18 472	147 433
Prosentats for ord.avskr	20-20	33-33	

Note 3 - Annen driftskostnad

Selskapet har gjort fravalg og har derfor ingen godtgjørelse til revisor.

Note 4 - Betalbar skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	470 094
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-25 585
= Inntekt	444 509

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	111 127
= Sum betalbar skatt	111 127
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	6 088



Malangen Ventilasjon AS

Noter 2016

= Ordinær skattekostnad	117 215
Skattesats i inntektsåret	25

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	111 127
= Betalbar skatt i balansen	111 127

Note 5 - Udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	179 513	209 513
Tilført fra årsresultat		352 879	352 879
Pr 31.12.	30 000	532 392	562 392

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 144 195 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 147 000.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets største aksjeeier som eier mer enn 5 % av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Reidar Ingvard Seljevold Mosli	30

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder:	30
Medlemmer av styret:	30

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld



Malangen Ventilasjon AS

Noter 2016

Lånet er ytet av:	Reidar Seljevold Mosli
Prioritet:	Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp:	kr 109 717,-
Rentesats:	0 %

Note 9 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2016	2015
+ Driftsmidler inkl. goodwill	29 198	3 844
+ Pensjonspremie/- forpliktelse	1 636	1 406
= Grunnlag utsatt skatt	30 834	5 250
Utsatt skatt	7 400	1 312



**Årsregnskap 2016
for
Malangen Ventilasjon AS**

Organisasjonsnr. 998470056

Utarbeidet av:

Mål regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Seminarbakken 4
9008 TROMSØ
Organisasjonsnr. 889438762



Malangen Ventilasjon AS

Årsberetning 2016

Virksomhetens art og hvordan den drives

Malangen Ventilasjon AS ble stiftet 28.05.2012 med forretningsområde montering av ventilasjonsanlegg. Produksjon av ventilasjonskanaler, blikkenslagerarbeid og andre produkter som naturlig faller sammen med dette.

Selskapets virksomhet drives med kontor på Mortenhals i Balsfjord kommune.

Utvikling i resultat og stilling

	2016	2015	2014
Driftsinntekter	2 981 151	2 091 950	1 246 318
Driftsresultat	472 888	266 836	-90 857
Årsresultat	352 879	240 930	-90 582
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Balansesum	1 369 927	735 906	260 671
Egenkapital	562 392	209 513	-31 417
Egenkapitalprosent	41,1%	28,5%	-12,1%

Driftsinntektene i selskapet endret seg fra 2 091 950 kr i fjor til 2 981 151 kr i år, en økning på 42,5 %. Årsresultatet ble 352 879 kr. mot 240 930 kr i fjor, en økning på 46,5 %.

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes med dette at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede.

Det har i selskapet vært ett bedre driftsår enn i fjor.

Egenkapitalen økte fra 28% i fjor til 41% i 2016.

Det er meget positivt som forhåpentligvis vil gi enda bedre resultat framover.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet driver ikke med FoU-aktiviteter, og har ikke hatt slike aktiviteter i regnskapsåret.

Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer.

Selskapet har hatt 4 ansatte igjennom året. 4 menn. I henhold til gjeldende lover og forskrifter fører selskapet oversikt over sykefraværet. Det har ikke vært alvorlige skader eller ulykker. Arbeidsmiljøet anses som godt.

Likestilling mellom kjønnene

Det har vært 4 fast ansatte i selskapet i 2016. Det er ikke funnet grunn til på nåværende tidspunkt å iverksette spesielle tiltak for å fremme likestilling. Styret består av en mann.

Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.



Malangen Ventilasjon AS


Årsberetning 2016

Årsresultat og disponering av årsoverskudd

Styret foreslår følgende disponering av årsoverskuddet, som er på kr 352 879:

Overføring annen egenkapital	352 879
Totalt	352 879

Mortenhs, den 10.05.2017


Reidar Ingvard Seljevold Mosli
Styreleder



Malangen Ventilasjon AS

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 977 841	2 091 950
Annen driftsinntekt		3 310	0
Sum driftsinntekter		2 981 151	2 091 950
Driftskostnader			
Varekostnad		90 534	799
Lønnskostnad	1	1 839 374	1 408 287
Avskrivning på varige driftsmidler	2	19 996	11 085
Annen driftskostnad	3	558 359	404 943
Sum driftskostnader		2 508 263	1 825 114
DRIFTSRESULTAT		472 888	266 836
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		571	246
Annen finansinntekt		175	0
Sum finansinntekter		746	246
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 540	1 442
Sum finanskostnader		3 540	1 442
NETTO FINANSPOSTER		(2 794)	(1 196)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		470 094	265 640
Skattekostnad på ordinært resultat	4,9	117 215	24 710
ORDINÆRT RESULTAT		352 879	240 930
ÅRSRESULTAT		352 879	240 930
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	352 879	179 513
Frømføring av udekket tap	5	0	61 417
SUM OVERF. OG DISP.		352 879	240 930



Malangen Ventilasjon AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	128 961	10 952
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	18 472	30 139
Sum varige driftsmidler		147 433	41 091
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		23 636	1 406
Sum finansielle anleggsmidler		23 636	1 406
SUM ANLEGGSMIDLER		171 069	42 497
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		330 649	213 656
Andre kortsiktige fordringer		49 670	8 004
Sum fordringer		380 319	221 660
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	818 539	471 750
SUM OMLØPSMIDLER		1 198 858	693 410
SUM EIENDELER		1 369 927	735 906
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	532 392	179 513
Sum opptjent egenkapital		532 392	179 513
SUM EGENKAPITAL		562 392	209 513
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	7 400	1 312
Sum avsetning for forpliktelser		7 400	1 312
SUM LANGSIKTIG GJELD		7 400	1 312
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		36 263	19 399
Betalbar skatt	4	111 127	23 398
Skyldig offentlige avgifter		343 329	214 571
Annen kortsiktig gjeld	8	309 416	267 713
SUM KORTSIKTIG GJELD		800 135	525 081
SUM GJELD		807 535	526 393
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 369 927	735 906

Mortenshals 10.05.2017




Malangen Ventilasjon AS

Balanse pr. 31.12.2016

Note	31.12.2016	31.12.2015
------	------------	------------

Underskrifter


Reidar Ingvar Seljevold Mosli
Styreleder/Daglig leder



Malangen Ventilasjon AS

Noter 2016

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Råvarer og varer i arbeid

Ved beregning av anskaffelseskost, er gjennomsnittlig anskaffelseskost lagt til grunn. Ved beregning av virkelig verdi er gjenanskaffelseskost anvendt som en tilnærming til virkelig verdi.

Fordringer

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

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 (25 %) 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.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.



Malangen Ventilasjon AS

Noter 2016

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 747 380	1 311 225
Arbeidsgiveravgift	90 427	75 474
Pensjonskostnader	21 717	37 443
Andre lønnsrelaterte ytelser	-20 150	-15 854
Totalt	1 839 374	1 408 287

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	609 001
--------------	---------

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	31 120	35 000	66 120
+ Tilgang	126 338	0	126 338
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	157 458	35 000	192 458
Akk. av/nedskr. pr 1/1	20 168	4 861	25 029
+ Ordinære avskrivninger	8 329	11 667	19 996
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	28 497	16 528	45 025
Balanseført verdi pr 31/12	128 961	18 472	147 433
Prosentstans for ord.avskr	20-20	33-33	

Note 3 - Annen driftskostnad

Selskapet har gjort fravalg og har derfor ingen godtgjørelse til revisor.



Malangen Ventilasjon AS

Noter 2016

Note 4 - Betalbar skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	470 094
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-25 585
= Inntekt	444 509

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	111 127
= Sum betalbar skatt	111 127
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	6 088
= Ordinær skattekostnad	117 215
Skattesats i inntektsåret	25

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	111 127
= Betalbar skatt i balansen	111 127

Note 5 - Udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	179 513	209 513
Tilført fra årsresultat		352 879	352 879
Pr 31.12.	30 000	532 392	562 392

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 144 195 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 147 000.



Malangen Ventilasjon AS

Noter 2016

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets største aksjeeier som eier mer enn 5 % av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Reidar Ingvard Seljevold Mosli	30

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder:	30
Medlemmer av styret:	30

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

Lånet er ytet av:	Reidar Seljevold Mosli
Prioritet:	Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp:	kr 109 717,-
Rentesats:	0 %

Note 9 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2016	2015
+ Driftsmidler inkl. goodwill	29 198	3 844
+ Pensjonspremie/- forpliktelse	1 636	1 406
= Grunnlag utsatt skatt	30 834	5 250
Utsatt skatt	7 400	1 312