



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 976 212 525  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VENTILASJONSMONTASJE NORD AS  
Forretningsadresse: Sandhornsgata 39  
8008 BODØ

### 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: Thomas Ivar Karlsen  
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, 06.11.2020



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		5 288 730	3 970 938
<b>Sum inntekter</b>		<b>5 288 730</b>	<b>3 970 938</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		367 619	21 449
Varekostnad		1 199 475	1 025 418
Lønnskostnad	1	2 866 638	2 682 698
Avskrivning på varige driftsmidler	2	5 500	17 685
Annen driftskostnad	1	996 734	938 759
<b>Sum kostnader</b>		<b>5 435 965</b>	<b>4 686 009</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-147 234</b>	<b>-715 071</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		47	345
Annen finansinntekt		423	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>470</b>	<b>345</b>
Annen rentekostnad		156 223	176 870
Annen finanskostnad		18 549	3 106
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>174 771</b>	<b>179 975</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-174 301</b>	<b>-179 630</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-321 536</b>	<b>-894 701</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-321 536</b>	<b>-894 701</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-321 536</b>	<b>-894 701</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-321 536</b>	<b>-894 701</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	4	-321 536	-894 701



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Sum overføringer og disponeringer		-321 536	-894 701



## 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, kontorm.	2,7	12 833	18 333
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>12 833</b>	<b>18 333</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>12 833</b>	<b>18 333</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	7	1 092 815	1 356 934
<b>Sum varer</b>		<b>1 092 815</b>	<b>1 356 934</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7	893 453	629 249
Andre fordringer	7	280 500	427 072
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 173 953</b>	<b>1 056 321</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	31 541	114 676
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>31 541</b>	<b>114 676</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 298 309</b>	<b>2 527 931</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 311 142</b>	<b>2 546 264</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	4,6	975 000	795 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>975 000</b>	<b>795 000</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	4	1 564 396	1 242 861
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 564 396</b>	<b>-1 242 861</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-589 396</b>	<b>-447 861</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Andre avsetninger for forpliktelser		15 000	15 000
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>15 000</b>	<b>15 000</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>15 000</b>	<b>15 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 568 682	1 764 333
Leverandørgjeld		359 301	225 456
Skyldig offentlige avgifter		193 262	300 345
Annen kortsiktig gjeld	7	764 293	688 990
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 885 538</b>	<b>2 979 125</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 900 538</b>	<b>2 994 125</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 311 142</b>	<b>2 546 264</b>



**Årsoppgjør 2016  
for  
Ventilasjonsmontasje Nord as**

Foretaksnr. 976212525



Ventilasjonsmontasje Nord as

## Resultatregnskap

	Note	2016	2015
<b>DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		5 288 730	3 970 938
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>5 288 730</b>	<b>3 970 938</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Endring i beh. av varer under tilvirkning		367 619	21 449
Varekostnad		1 199 475	1 025 418
Lønnskostnad	1	2 866 638	2 682 698
Avskrivning på varige driftsmidler	2	5 500	17 685
Annen driftskostnad	1	996 734	938 759
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>5 435 965</b>	<b>4 686 009</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(147 234)</b>	<b>(715 071)</b>
<b>FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		47	345
Annen finansinntekt		423	0
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>470</b>	<b>345</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		156 223	176 870
Annen finanskostnad		18 549	3 106
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>174 771</b>	<b>179 975</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(174 301)</b>	<b>(179 630)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(321 536)</b>	<b>(894 701)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>(321 536)</b>	<b>(894 701)</b>
<b>ARSRESULTAT</b>		<b>(321 536)</b>	<b>(894 701)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Fremføring av udekket tap	4	(321 536)	(894 701)
<b>SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>		<b>(321 536)</b>	<b>(894 701)</b>



## Ventilasjonsmontasje Nord as

## Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,7	12 833	18 333
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>12 833</b>	<b>18 333</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>12 833</b>	<b>18 333</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer	7	1 092 815	1 356 934
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7	893 453	629 249
Andre fordringer	7	280 500	427 073
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 173 953</b>	<b>1 056 321</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	31 541	114 676
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>2 298 309</b>	<b>2 527 931</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 311 142</b>	<b>2 546 264</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	4,6	975 000	795 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>975 000</b>	<b>795 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	4	(1 564 396)	(1 242 861)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(1 564 396)</b>	<b>(1 242 861)</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>(589 396)</b>	<b>(447 861)</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Andre avsetninger for forpliktelser		15 000	15 000
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>15 000</b>	<b>15 000</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>15 000</b>	<b>15 000</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 568 682	1 764 333
Leverandørgjeld		359 301	225 456
Skyldig offentlige avgifter		193 262	300 345
Annen kortsiktig gjeld	7	764 293	688 990
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>2 885 538</b>	<b>2 979 125</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>2 900 538</b>	<b>2 994 125</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 311 142</b>	<b>2 546 264</b>

Bodø den 30.06.2017

Thomar Ivar Karlsen  
Styrets leder/daglig lederOve Sætveit  
Styremedlem



Ventilasjonsmontasje Nord as

## Noter 2016

### Regnskapsprinsipper:

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

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

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.

#### Varige driftsmidler

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

#### 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.

#### Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for gjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader.

#### 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 (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.

#### Garanti- og serviceforpliktelser mm

Ikke opptjent inntekt som er knyttet til garanti- og servicearbeid for avsluttede prosjekter/salg vurderes til antatt kostnad for slikt arbeid. Estimert beregnes med utgangspunkt i historiske tall for servicearbeid og garantireparasjoner. Beløpet balanseføres som utsatt inntekt og inntektsføres lineært over garanti- og serviceperioden.



Ventilasjonsmontasje Nord as

## Noter 2016

### Note 1 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	2 600 606	2 469 773
Arbeidsgiveravgift	209 202	197 956
Pensjonskostnader	47 269	44 282
Andre lønnsrelaterte ytelser	9 559	-29 312
<b>Totalt</b>	<b>2 866 638</b>	<b>2 682 698</b>

Selskapet har hatt 6 årsverk i regnskapsåret.

#### Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder/Styreleder	391 475
-------------------------	---------

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsforsikring etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredstiller kravene i denne lov.

#### Revisor

Honorar til revisor består av:

Revisjon for 2015	43 200
<b>Samlet honorar til revisor</b>	<b>43 200</b>

Selskapet er revisjonspliktig, men har fravalgt dette for regnskapsåret 2016



Ventilasjonsmontasje Nord as

## Noter 2016

### Note 2 - Anleggsmidler

	Avskrivningstablå	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1		101 026
<b>Anskaffelseskost pr. 31/12</b>		<b>101 026</b>
Akk. av/nedskr. pr 1/1		82 693
+ Ordinære avskrivninger		5 500
<b>Akk. av/nedskr. pr. 31/12</b>		<b>88 193</b>
<b>Balansført verdi pr 31/12</b>		<b>12 833</b>
Prosentstatts for ord. avskr.		25-33

### Note 3 - Skattnote

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:		2016
Resultat før skattekostnader		-321 536
Endring i midlertidige forskjeller		-58 886
<b>Inntekt</b>		<b>-380 422</b>

	2016	2015
<b>Samlede ordinære skattekostnader</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Midlertidige forskjeller og balansført utsatt skatt

	2016	2015
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-54 935	-66 377
+ Utestående fordringer	-21 103	-68 547
- Andre avsetninger for forpliktelser	15 000	15 000
- Fremførbart skattemessig underskudd	1 908 051	1 527 629
<b>Sum negative skatteøkende forskjeller</b>	<b>1 999 089</b>	<b>1 677 553</b>
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	1 999 089	1 677 553



Ventilasjonsmontasje Nord as

## Noter 2016

### Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 1.1.	795 000	-1 242 861	-447 861
Overført til udekket tap		-321 536	-321 536
Andre transaksjoner:	180 000	0	180 000
<b>Pr 31.12.</b>	<b>975 000</b>	<b>-1 564 396</b>	<b>-589 396</b>

Andre transaksjoner består av kapital innskudd ved nyemisjon

### Note 5 - Bundne midler

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 31 541 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 114 676.

### Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 975 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 975 000.

Selskapets aksjeeier er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel	
Thomas Ivar Karlsen	975	100%	Styreleder og daglig leder



Ventilasjonsmontasje Nord as

## Noter 2016

### Note 7 - Gjeld/garantier

Gjeld	2016	2015
Kassakreditt i DNB	1 568 682	1 764 333
Restgjeld etter 5 år: kr. 0,-		
Følgende eiendeler er stilt som pant:		
Driftsmidler	12 833	18 333
Varelager	1 092 815	1 356 934
Utestående fordringer	1 132 767	1 100 320
Bokført verdi pantestilte eiendeler	<b>2 238 415</b>	<b>2 475 587</b>
Eiendelene er i tillegg stilt som sikkerhet for:		
Ubenyttet kassekreditt	kr.	0,-
Entreprenørgarantier	kr. 273 636,-	
kortsiktig lån fra daglig leder/ Styre leder	90 346	
Lånet er ikke renteberegnet		



Ventilasjonsmontasje Nord as

## Kontantstrømoppstilling

	Note	2016	2015
<b>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</b>			
Resultat før skattekostnad		(321 536)	(894 701)
- Periodens betalte skatt		0	0
+ Ordinære avskrivninger		5 500	17 685
+/- Endring i varelager		264 119	25 449
+/- Endring i kundefordringer		(160 704)	(8 812)
+/- Endring i leverandørgjeld		133 845	(75 682)
+/- Endring i andre tidsavgrensingsposter		11 292	390 066
= Nto. kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		<b>(67 484)</b>	<b>(545 994)</b>
<b>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</b>			
- Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		0	22 000
= Nto. kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		<b>0</b>	<b>(22 000)</b>
<b>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</b>			
+/- Netto endring i kassekreditt		(195 651)	609 224
= Nto. kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		<b>(195 651)</b>	<b>609 224</b>
= Netto endring i kontanter mv		<b>(263 135)</b>	<b>41 230</b>
+ Beholdning av kontanter 01.01.		114 676	73 446
= Kontantbeholdning 31.12.		<b>(148 459)</b>	<b>114 676</b>
<b>Kontantbeholdning mv framkommer slik:</b>			
+ Skattetrekkinnskudd o.l. pr 31.12.		31 541	114 676
= Beholdning av kontanter mv 31.12.		<b>31 541</b>	<b>114 676</b>



## Ventilasjonsmontasje Nord as

### Årsberetning 2016

#### Virksomhetens art

Ventilasjonsmontasje Nord AS er et selskap der virksomheten omfatter ventilasjonsmontasje og produksjon av profiler for blikkenslager. Selskapet er lokalisert i Bodø kommune.

#### Utvikling i resultat og stilling

	2016	2015	2014
Driftsinntekter	5 288 730	3 970 938	5 993 473
Driftsresultat	-147 234	-715 071	202 090
Årsresultat	-321 536	-894 701	61 967
	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>
Balansesum	2 311 142	2 546 264	2 505 084
Egenkapital	-589 396	-447 861	446 840
Egenkapitalprosent	-25,5%	-17,6%	17,8%

Driftsinntektene i selskapet endret seg fra 3 970 938 kr i fjor til 5 288 730 kr i år, en økning på 33,2 %. Årsresultatet ble -321 536 kr. mot -894 701 kr i fjor.

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

#### Fortsatt drift

2016 er et vesentlig bedre år enn det tidligere år har vært resultatmessig. De siste årenes nedgang i omsetning og resultat har styret tatt alvorlig og satt igang tiltak for forbedring og reduserte kostnader. Styret er bevisst sitt ansvar og vil løpende foreta vurderinger om flere tiltak skal settes in. Styret bekrefter at årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

#### Forsknings- og utviklingsaktiviteter

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

#### Arbeidsmiljø og personale

Selskapet har hatt 6 årsverk i driftsåret og styret anser arbeidsmiljøet for å være godt. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak i denne forbindelse.

#### Likestilling mellom kjønnene

Samtlige ansatte og styremedlemmer er menn. Ut fra selskapets størrelse og drift har styret ikke funnet det nødvendig å iverksette tiltak med hensyn til likestilling.

#### Miljørapport

Virksomheten forurensar ikke det ytre miljø.

#### Årsresultat og dekning av årsunderskudd

Styret foreslår følgende dekning av årsunderskuddet, som er på kr -321 536:

Fremført udekket tap	-321 536
<b>Totalt</b>	<b>-321 536</b>

Bodø den 30.06.2017

Thomas Ivar Karlsen  
Styreleder/daglig leder

Ove Sætveit  
Styremedlem