



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 752 188
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CONMODO WALKIN AS
Forretningsadresse: Industrivegen 10
2100 SKARNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Andreas Kalberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 969 958	3 426 236
Sum inntekter		12 969 958	3 426 236
Kostnader			
Varekostnad		10 753 462	2 104 852
Lønnskostnad	2,3	2 952 188	1 760 103
Avskrivning	4	428 011	80 641
Annen driftskostnad	3	3 002 470	4 201 290
Sum kostnader		17 136 131	8 146 886
Driftsresultat		-4 166 173	-4 720 650
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		183	190
Annen finansinntekt		1 038	
Sum finansinntekter		1 221	190
Rentekostnad til foretak i samme konsern	10	304 605	29 685
Annen rentekostnad		4 023	540
Annen finanskostnad		14 441	2 606
Sum finanskostnader		323 069	32 831
Netto finans		-321 848	-32 641
Ordinært resultat før skattekostnad		-4 488 021	-4 753 291
Skattekostnad på ordinært resultat	11		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-4 488 021	-4 753 291
Årsresultat		-4 488 021	-4 753 291
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			4 753 291
Overføring til/fra annen egenkapital		4 488 021	
Sum overføringer og disponeringer		4 488 021	4 753 291



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	4	1 667 851	1 960 136
Sum varige driftsmidler		1 667 851	1 960 136
Sum anleggsmidler		1 667 851	1 960 136
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	1 263 588	843 148
Sum varer		1 263 588	843 148
Fordringer			
Kundefordringer	6,10	284 880	540 334
Andre fordringer		355 036	438 356
Sum fordringer		639 916	978 690
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	418 204	5 783
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		418 204	5 783
Sum omløpsmidler		2 321 708	1 827 621
SUM EIENDELER		3 989 559	3 787 757
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8,9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 927 855	
Udekket tap	8		4 753 291
Sum opptjent egenkapital		1 927 855	-4 753 291
Sum egenkapital		2 027 855	-4 653 291
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	10	483 555	981 574
Skyldige offentlige avgifter		321 036	210 708
Annen kortsiktig gjeld	10	1 157 113	7 248 766
Sum kortsiktig gjeld		1 961 704	8 441 048
Sum gjeld		1 961 704	8 441 048
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 989 559	3 787 757
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	12		



Conmodo Walkin AS

Org. nr. 918752188

Kontantstrømoppstilling	2018	2017
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	-4 488 021	-4 753 291
Ordinære avskrivninger	428 011	80 641
Endring i varelager	-420 440	-843 148
Endring i kundefordringer	255 454	-540 334
Endring i leverandørgjeld	-498 019	981 574
Endring andre fordringer	83 322	-438 356
Endring annen kortsiktig gjeld	110 328	210 708
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	-4 529 365	-5 302 206
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	135 727	2 040 777
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-135 727	-2 040 777
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Innbetalinger ved opptak av ny kortsiktig gjeld	0	7 248 766
Utbetalinger ved nedbetaling av kortsiktig gjeld	6 091 653	0
Innbetalinger av egenkapital	11 169 166	100 000
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	5 077 513	7 348 766
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	412 421	5 783
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter 1.1	5 783	0
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter 31.12	418 204	5 783

Tilleggsopplysninger

Kontanter og kontantekvivalenter består av kontanter, bank og postgiro.



Østlandske Revisorer AS

Foretaksregisteret: NO 982 743 966 MVA

UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i Conmodo Walkin AS

- Revisjon
- Skatterådgivning
- Økonomisk rådgivning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Conmodo Walkin AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 4 488 021. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling 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 2018, og av dets resultater og kontantstrømmer 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.

Styret 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 avviklet.

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,



 Østlandske Revisorer AS

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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

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.

Hokksund, 12. juni 2019
Østlandske Revisorer AS


Andreas Kalberg
Registrert revisor



Conmodo Walkin AS

Org. nr: 918752188

Balanse pr. 31.12	Note	2018	2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	4	1 667 851	1 960 136
Sum varige driftsmidler		1 667 851	1 960 136
Sum anleggsmidler		1 667 851	1 960 136
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	1 263 588	843 148
Fordringer			
Kundefordringer	6,10	284 880	540 334
Andre fordringer		355 036	438 356
Sum fordringer		639 916	978 690
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	418 204	5 783
Sum omløpsmidler		2 321 708	1 827 621
SUM EIENDELER		3 989 559	3 787 757



Conmodo Walkin AS

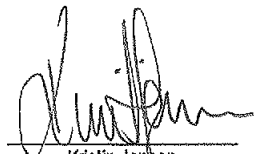
Org. nr: 918752188

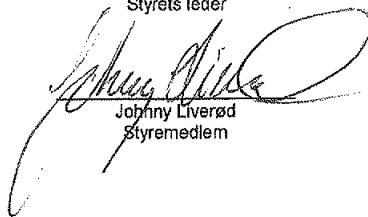
Balanse pr. 31.12	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8,9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 927 855	0
Udekket tap	8	0	4 753 291
Sum opptjent egenkapital		1 927 855	-4 753 291
Sum egenkapital		2 027 855	-4 653 291
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	10	483 555	981 574
Skyldige offentlige avgifter		321 036	210 708
Annen kortsiktig gjeld	10	1 157 113	7 248 766
Sum kortsiktig gjeld		1 961 704	8 441 048
Sum gjeld		1 961 704	8 441 048
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 989 559	3 787 757
Poster utenom balansen			
Pantstillelser	12	0	0

Skarnes 12.06.2019


Rune Brandstamoen
Styrets leder


Terje Torkildsen
Daglig leder


Kristin Jensen
Styremedlem


Johnny Liverød
Styremedlem



Conmodo Walkin AS

Org. nr. 918752188

Resultatregnskap	Note	2018	2017
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		12 969 958	3 426 236
Sum driftsinntekter		12 969 958	3 426 236
Driftskostnader			
Varekostnad		10 753 462	2 104 852
Lønnskostnad	2,3	2 952 188	1 760 103
Avskrivning	4	428 011	80 641
Annen driftskostnad	3	3 002 470	4 201 290
Sum driftskostnader		17 136 131	8 146 886
DRIFTSRESULTAT		-4 166 173	-4 720 650
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		183	190
Annen finansinntekt		1 038	0
Sum finansinntekter		1 221	190
Rentekostnad til foretak i samme konsern	10	304 605	29 685
Annen rentekostnad		4 023	540
Annen finanskostnad		14 441	2 606
Sum finanskostnader		323 069	32 831
Netto finansposter		-321 848	-32 641
Ordinært resultat før skattekostnad		-4 488 021	-4 753 291
Skattekostnad på ordinært resultat	11	0	0
ÅRSRESULTAT		-4 488 021	-4 753 291
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		0	4 753 291
Overføring til/fra annen egenkapital		4 488 021	0
Sum overføringer og disponeringer		4 488 021	4 753 291



Conmodo Walkin AS

Org. nr. 918752188

Kontantstrømoppstilling	2018	2017
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	-4 488 021	-4 753 291
Ordinære avskrivninger	428 011	80 641
Endring i varelager	-420 440	-843 148
Endring i kundefordringer	255 454	-540 334
Endring i leverandørgjeld	-498 019	981 574
Endring andre fordringer	83 322	-438 356
Endring annen kortsiktig gjeld	110 328	210 708
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	-4 529 365	-5 302 206
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	135 727	2 040 777
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-135 727	-2 040 777
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Innbetalinger ved opptak av ny kortsiktig gjeld	0	7 248 766
Utbetalinger ved nedbetaling av kortsiktig gjeld	6 091 653	0
Innbetalinger av egenkapital	11 169 166	100 000
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	5 077 513	7 348 766
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	412 421	5 783
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter 1.1	5 783	0
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter 31.12	418 204	5 783

Tilleggsopplysninger

Kontanter og kontantekvivalenter består av kontanter, bank og postgiro.



Conmodo Walkin AS

2100 Skarnes

REGNSKAP 2018

NOTER

Note 1 - Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk i Norge.

Driftsinntekter

Inntektsføringen ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost og avskrives planmessig over den antatte økonomiske og tekniske levetid.

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Ordinære avskrivninger belastes lineært over antatt økonomisk levetid. Påkostninger på leide driftsmidler fordeles over resterende levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til dekning av fremtidige tap på fordringsmassen etter konkrete vurderinger av de enkelte fordringer. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varer - innkjøpte komponenter

Innkjøpte råvarer og innkjøpte komponenter verdsettes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.



Conmodo Walkin AS

2100 Skarnes

REGNSKAP 2018

NOTER

Note 2 - Spesifisering av lønnskostnader i resultatregnskapet:

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Lønn	1.455.574	2.497.569
Folketrygdavgift	210.907	358.000
Pensjonskostnader	17.584	29.383
Andre ytelser	76.038	67.236
Lønnskostnader i resultatregnskapet	<u>1.760.103</u>	<u>2.952.188</u>

Selskapet har pr. 31.12.2018 10 ansatte. Gjennomsnittlig antall utførte årsverk i 2018 utgjør 5. Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer m.v.:

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2018.

Lønn og annen godtgjørelse for daglig leder utgjorde totalt kr 0.

Honorar til revisor er kostnadsført med kr 56.372, hvorav kr. 46.200 gjelder revisjon og kr. 10.172 gjelder konsulentbistand.

Note 4 - Varige driftsmidler:

	Maskiner/ utstyr/inve ntar				SUM
Anskaffelseskost 01.01.	2.040.778				2.040.778
Tilgang i året	135.727				135.727
Avgang i året					
Anskaffelseskost 31.12.	2.176.505				2.176.505
Akk. Avskrivninger	508.654				508.654
Regnskapsm. verdi 31.12.	1.667.851				1.667.851
Skattem. verdi 31.12.	1.877.241				1.877.241
Midlertidige forskjeller	-209.390				-209.390
Årets regnskapsm. Avskrivn.	428.011				428.011
Avskrivningssats	15%				
Årets skattem. Avskrivn.	0				0



Conmodo Walkin AS

2100 Skarnes

REGNSKAP 2018

NOTER

Note 5 - Varelager:

Varelageret er vurdert til anskaffelseskost kr. 1.558.675 minus en avsetning for ukurans med kr. 295.087.

Note 6 - Fordringer:

Kundefordringene er vurdert til pålydende både regnskapsmessig og skattemessig.

Note 7 - Bundne midler:

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 196.887

Note 8 – Egenkapitalutvikling:

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	100.000	-4.753.291	-4.653.291
Årets resultat		-4.488.021	-4.488.021
Gjeldsettergivelse		11.169.166	11.169.166
Egenkapital 31.12	100.000	1.927.855	2.027.855

Note 9 - Antall aksjer, aksjeeiere m.m.:

Selskapet sin aksjekapital er kr. 100.000 fordelt på 100.000 aksjer a kr. 1,- Alle aksjene har like rettigheter.

Selskapets aksjonærer er:	Eierandel:	(event. verv i selskapet)
Conmodo AS	100%	

Note 10 – Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2017	2018
Kundefordringer på foretak i samme konsern	339.991	0
Sum	339.991	0
Gjeld		
Leverandørgjeld til foretak i samme konsern	827.231	391.936
Annen kortsiktig gjeld	7.096.660	1.000.000
Sum	7.923.891	1.391.936



Conmodo Walkin AS

2100 Skarnes

REGNSKAP 2018

NOTER

Note 11 - Skatter:

Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før skattekostnad og skattepliktig nettoinntekt.

Resultat før skattekostnad	kr	-4.488.021
----------------------------	----	------------

Korrigeringer:

Permanente forskjeller	kr	10.822
------------------------	----	--------

Endring midlertidige forskjeller	kr	723.099	kr	733.921
----------------------------------	----	---------	----	---------

Årets Skattepliktig nettoinntekt	kr	-3.754.100
----------------------------------	----	------------

Skattemessige underskudd fra tidligere år	kr.	- 4.971.913
---	-----	-------------

Skattemessig underskudd før gjeldsettergivelse	kr.	-8.726.013
--	-----	------------

Gjeldsettergivelse	kr.	11.169.166
--------------------	-----	------------

Gjeldsettergivelsen reduserer underskuddsfremføringen krone for krone og selskapet har derfor ingen skattemessig underskudd til fremføring pr 31.12.2018

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller, underskudd til fremføring og beregning av utsatt skatt.

Midlertidige forskjeller:	31.12.17	31.12.18	Endring
Varebeholdning	0	-295.087	-295.087
Anleggsmidler	218.622	-209.390	-428.012
Underskudd til fremføring	-4.971.913	0	4.971.913
Sum midlertidige forskjeller	-4.753.291	-504.477	4.248.814
Utsatt skatt 23%/22% (÷ = utsatt skattefordel)	0	0	0

Spesifikasjon av skattekostnad i resultatregnskapet:

Betalbar skatt	kr	0
----------------	----	---

Endring i utsatt skattefordel	"	0
-------------------------------	---	---

Årets Skattekostnad	kr	0
---------------------	----	---

Note 12 - Sikkerhetstillegg

Selskapet har selv ikke noen pantegjeld, men det henger igjen en sikkerhetstillegg vedrørende tidligere koserneier sin konsernkontoordning. Pålydende på disse sikkerhetstilleggene med sikkerhet i driftstilbehør, varelager og kundefordringer er kr. 600.000.000,- Bokført verdi av sikkerhetstillegg eiendeler var pr 31.12.2018 kr. 3.216.319