



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 964 870
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FUNEMA AS
Forretningsadresse: Drøbakveien 251
1433 ÅS

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: Teo Enge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.09.2021

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, 04.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekter		680 155	907 167
Opptjent, ikke fakturert		394 198	0
Annen driftsinntekt		643	2 261
Sum inntekter		1 074 996	909 428
Kostnader			
Varekostnad		115 876	14 518
Lønnskostnad		498 010	576 485
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		60 292	29 414
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	
Annen driftskostnad		232 935	322 141
Sum kostnader		907 113	942 558
Driftsresultat		167 883	-33 130
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		238	252
Annen finansinntekt		3 805	0
Sum finansinntekter		4 043	252
Annen rentekostnad		22 055	3 350
Annen finanskostnad		6 330	0
Sum finanskostnader		28 385	3 350
Netto finans		-24 342	-3 098
Ordinært resultat før skattekostnad		143 541	-36 228
Skattekostnad på ordinært resultat		32 959	-9 195
Ordinært resultat etter skattekostnad		110 582	-27 033
Årsresultat		110 582	-27 033



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	9 195
Sum immaterielle eiendeler		0	9 195
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		412 171	508 876
Sum varige driftsmidler		412 171	508 876
Sum anleggsmidler		412 171	518 071
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		5 642	1 924
Sum varer		5 642	1 924
Fordringer			
Kundefordringer		45 505	46 048
Andre fordringer		394 198	985
Sum fordringer		439 703	47 033
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		168 035	224 299
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		168 035	224 299
Sum omløpsmidler		613 380	273 256
SUM EIENDELER		1 025 551	791 327
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 000	24 430



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		30 000	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		77 976	-27 034
Sum opptjent egenkapital		77 976	-27 034
Sum egenkapital		107 976	-2 604
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		23 764	0
Sum avsetninger for forpliktelser		23 764	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		397 485	440 316
Sum annen langsiktig gjeld		397 485	440 316
Sum langsiktig gjeld		421 249	440 316
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		150 000	0
Leverandørgjeld		11 443	16 910
Skyldige offentlige avgifter		40 783	-2 765
Annen kortsiktig gjeld		294 099	339 471
Sum kortsiktig gjeld		496 325	353 616
Sum gjeld		917 574	793 932
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 025 550	791 328



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 876318

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 964 870
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FUNEMA AS
Forretningsadresse: Gneisveien 8
2020 SKEDSMOKORSET

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: Teo Enge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.09.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap 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, 05.10.2021



Organisasjonsnr: 921 964 870
FUNEMA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekter		680 155	907 167
Opptjent, ikke fakturert		394 198	0
Annen driftsinntekt		643	2 261
Sum inntekter		1 074 996	909 428
Kostnader			
Varekostnad		115 876	14 518
Lønnskostnad		498 010	576 485
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		60 292	29 414
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	
Annen driftskostnad		232 935	322 141
Sum kostnader		907 113	942 558
Driftsresultat		167 883	-33 130
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		238	252
Annen finansinntekt		3 805	0
Sum finansinntekter		4 043	252
Annen rentekostnad		22 055	3 350
Annen finanskostnad		6 330	0
Sum finanskostnader		28 385	3 350
Netto finans		-24 342	-3 098
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		32 959	-9 195
Ordinært resultat etter skattekostnad		110 582	-27 033
Årsresultat		110 582	-27 033



Organisasjonsnr: 921 964 870
FUNEMA AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 0 9 195
Sum immaterielle eiendeler 0 9 195

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner
og lignende

412 171 508 876
412 171 508 876

Sum varige driftsmidler

Sum anleggsmidler

412 171 518 071

Omløpsmidler

Varer

Varer 5 642 1 924
Sum varer 5 642 1 924

Fordringer

Kundefordringer 45 505 46 048
Andre fordringer 394 198 985
Sum fordringer 439 703 47 033

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende 168 035 224 299
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 168 035 224 299

Sum omløpsmidler

613 380 273 256

SUM EIENDELER

1 025 551 791 327

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital 30 000 24 430
Sum innskutt egenkapital 30 000 24 430

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 77 976 -27 034
Sum opptjent egenkapital 77 976 -27 034

Sum egenkapital

107 976 -2 604



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	23 764	0
Sum avsetninger for forpliktelser	23 764	0
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	397 485	440 316
Sum annen langsiktig gjeld	397 485	440 316
Sum langsiktig gjeld	421 249	440 316
Kortsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	150 000	0
Leverandørgjeld	11 443	16 910
Skyldige offentlige avgifter	40 783	-2 765
Annen kortsiktig gjeld	294 099	339 471
Sum kortsiktig gjeld	496 325	353 616
Sum gjeld	917 574	793 932
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 025 550	791 328



Organisasjonsnr: 921 964 870
FUNEMA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Særreglene for små foretak er brukt for poster der det foreligger slik valgadgang, unntatt utsatt skattefordel som er ført opp i balansen. 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 fra etablerings-tids-punktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etablerings-tids-punktet. Inntektsføring Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Varige driftsmidler Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Innredning i leide lokaler avskrives over leiekontraktens løpetid. Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser Ingen prinsipp-opplysning, se note vedr lønnskostnader. Varer Varer er vurdert til det laveste av kostpris og netto salgsverdi. Arbeid under utførelse Igangværende prosjekter er vurdert etter prinsippet om løpende avregning med fortjeneste. Fordringer Kundefordringer er ført opp etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene. Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, er ført opp til pålydende. Valuta Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert etter kursen ved regnskapsårets slutt. Skatter Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at det oppstår verdiforskjeller er anvendelse av ulikt regelverk for enkelte poster regnskapsmessig og skattemessig.

Note

2

Antall aksjer og aksjeeiere

Aksjeklasse	Ant. aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	3000.00	10.00	30000.00
Aksjeeiere - fritekst	Antall	Eierandel	Aksjeklasse



Teo Enge	3000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	3000.00	100.00%	

Note
3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	390941.00	412757.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	61324.00	74124.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11549.00	11496.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	34196.00	78108.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	498010.00	576485.00

Note
3

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Daglig leder mottar ingen lønn for denne stillingen.

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.20

Note
4

Obligatorisk tjenstepensjon
Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note



Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note
5

Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til god regnskapsskikk for små foretak.

Note
6

Kundefordringer

<u>Kundefordringer til pålydende 31.12.</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	45505.00	46048.00
<u>Opptjent ikke fakturert inntekt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	394198.00	0.00
<u>Andre forskjeller</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		987.00
<u>Kundefordringer 31.12.</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	439703.00	47034.00
<u>Tap på fordringer</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00

Note
7

Bankinnskudd

<u>Bundne skattetrekkmidler</u>	<u>Beløp</u>
	11980.00
<u>Skyldig skattetrekk</u>	<u>Beløp</u>
	11980.00
<u>Ytterligere bundet beløp</u>	<u>Beløp</u>
	0.00

Note
8

Pantstillelser og garantier m.v.



<u>Obligasjonslån</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	397485.00	440316.00
<u>Gjeld til kredittinstitusjoner</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	150000.00	0.00
<u>Øvrig gjeld</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	370089.00	353615.00
<u>Sum gjeld</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	917574.00	793931.00