



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 629 091
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TEK MONTASJE AS
Forretningsadresse: Bjørneveien 6
3617 KONGSBERG

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: Trond Karlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2017

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, 29.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		898 724	121 838
Sum inntekter		898 724	121 838
Kostnader			
Varekostnad	6	411 817	86 953
Lønnskostnad	7	139 291	577
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	49 800	6 100
Annen driftskostnad		137 049	92 847
Sum kostnader		737 958	186 477
Driftsresultat		160 766	-64 639
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		38	13
Sum finansinntekter		38	13
Annen rentekostnad		6 136	3 822
Sum finanskostnader		6 136	3 822
Netto finans		-6 098	-3 809
Ordinært resultat før skattekostnad		154 669	-68 448
Skattekostnad på ordinært resultat	9	19 204	
Ordinært resultat etter skattekostnad		135 465	-68 448
Årsresultat		135 465	-68 448
Årsresultat etter minoritetsinteresser		135 465	-68 448
Totalresultat		135 465	-68 448
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	10, 10	68 448	-68 448
Overføringer til/fra annen egenkapital	10	67 016	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum overføringer og disponeringer		135 465	-68 448



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	193 645	243 445
Sum varige driftsmidler		193 645	243 445
Sum anleggsmidler		193 645	243 445
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	93 631	
Fordringer			
Kundefordringer	3		5 349
Andre fordringer		19 170	13 499
Sum fordringer		19 170	18 848
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	224 469	5 141
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		224 469	5 141
Sum omløpsmidler		337 270	23 989
SUM EIENDELER		530 915	267 434
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8, 10	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-7 916	-7 916
Sum innskutt egenkapital		22 084	22 084



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	67 016	
Udekket tap	10		68 448
Sum opptjent egenkapital		67 016	-68 448
Sum egenkapital		89 100	-46 364
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	8 938	
Sum avsetninger for forpliktelser		8 938	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	136 257	164 263
Sum annen langsiktig gjeld		136 257	164 263
Sum langsiktig gjeld		145 195	164 263
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		44 589	17 570
Betalbar skatt	9	10 266	
Skyldige offentlige avgifter	4	34 683	-45 455
Annen kortsiktig gjeld	7	207 083	177 421
Sum kortsiktig gjeld		296 620	149 535
Sum gjeld		441 815	313 798
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		530 915	267 434



Årsregnskap

2016

for

Tek Montasje AS

Org.nr 915 629 091



Årsberetning
2016
for
TEK Montasje AS

Virksomhetens art

TEK Montasje AS er et selskap som driver med montasje og vedlikehold av varmepumper og varmepumpesystemer. Selskapet er lokalisert i Kongsberg Kommune.

Rettsvisende oversikt over utvikling og resultat

Styret og daglig leder er fornøyd med årsresultatet som viser et overskudd på kr 135.465, etter første hele år. Totalkapitalen pr 31.12.16 er kr 530.915. Egenkapitalen pr 31.12.16 var 16.78%. Selskapet håper at omsetningen for 2017 skal fortsatt øke slik at det ettergvert blir mulighet til å ta ut en normal lønn i selskapet. Den likviditetsmessige stillingen er nå på rett vei ved årsskifte.

Forskning- og utviklingskostnader

Selskapet har for tiden ingen pågående forskning- og utviklingskostnader.

Fortsatt drift

Forutsetningen for fortsatt drift er tilstede og dette er lagt til grunn for årsregnskapet.

Anvendelse av resultatet

Årets overskudd på kr 135.465 er disponert slik:

Dekning av tidligere udekket tap	kr 68.448
Avsatt til annen egenkapital	<u>kr 67.016</u>
Sum	<u>kr 135.465</u>

Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som bra. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak i denne forbindelsen. Ansatte i virksomheten har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelsen av sitt arbeid. Det har i 2016 ikke vært sykefravær av betydning i bedriften.

Likestilling

Selskapet har i 2016 hatt en mann ansatt. Styret består av en person som er mann. Ut i fra selskapets størrelse har styret vurdert at det ikke er nødvendig å iverksette noen form for tiltak vedr likestilling.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som forurenser det ytre miljøet.

Andre forhold

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelsen av regnskapet.

Kongsberg, 24.05.17

Trond Karlsen
Styreleder



RESULTATREGNSKAP

TEK MONTASJE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2016	2015
Salgsinntekt		898 724	121 838
Sum driftsinntekter		898 724	121 838
Varekostnad	6	411 817	86 953
Lønnskostnad	7	139 291	577
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	49 800	6 100
Annen driftskostnad		137 049	92 847
Sum driftskostnader		737 958	186 477
Driftsresultat		160 766	-64 639
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		38	13
Annen rentekostnad		6 136	3 822
Resultat av finansposter		-6 098	-3 809
Ordinært resultat før skattekostnad		154 669	-68 448
Skattekostnad på ordinært resultat	9	19 204	0
Ordinært resultat		135 465	-68 448
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		135 465	-68 448
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap	10	68 448	0
Avsatt til annen egenkapital	10	67 016	0
Overført til udekket tap	10	0	68 448
Sum overføringer		135 465	-68 448



BALANSE

TEK MONTASJE AS

EIENDELER	Note	2016	2015
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	193 645	243 445
Sum varige driftsmidler		193 645	243 445
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		193 645	243 445
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	6	93 631	0
FORDRINGER			
Kundefordringer	3	0	5 349
Andre kortsiktige fordringer		19 170	13 499
Sum fordringer		19 170	18 848
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	224 469	5 141
Sum omløpsmidler		337 270	23 989
Sum eiendeler		530 915	267 434



BALANSE

TEK MONTASJE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2016	2015
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	8, 10	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-7 916	-7 916
Sum innskutt egenkapital		22 084	22 084
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	10	67 016	0
Udekket tap	10	0	-68 448
Sum opptjent egenkapital		67 016	-68 448
Sum egenkapital		89 100	-46 364
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	9	8 938	0
Sum avsetning for forpliktelser		8 938	0
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	136 257	164 263
Sum annen langsiktig gjeld		136 257	164 263
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		44 589	17 570
Betalbar skatt	9	10 266	0
Skyldig offentlige avgifter	4	34 683	-45 455
Annen kortsiktig gjeld	7	207 083	177 421
Sum kortsiktig gjeld		296 620	149 535
Sum gjeld		441 815	313 798
Sum egenkapital og gjeld		530 915	267 434

Kongsberg, 24.05.2017
Styret i Tek Montasje AS

Trond Karlsen
styreleder/daglig leder



TEK MONTASJE AS

ORG.NR 915629091

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2016

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

DRIFTSINNEKTER 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.

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 er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

VARIGE DRIFTSMIDLER

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

VARER

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

GARANTIER, SERVICEARBEID OG REKLAMASJONER

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

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% 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. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



TEK MONTASJE AS

ORG.NR 915629091

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2016

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.16	249 545	249 545
= Anskaffelseskost 31.12.16	249 545	249 545
Akkumulerte avskrivninger 31.12.16	55 900	55 900
= Bokført verdi 31.12.16	193 645	193 645
Årets ordinære avskrivninger	49 800	49 800
Økonomisk levetid	5 år	

Note 3 Kundefordringer

Selskapet hadde ingen kundefordringer pr 31.12.16

Note 4 Bundne midler/Lønnskostnader

Selskapet har bundne skattetrekkmidler pr 31.12.16 på kr 15.789, skyldig skattetrekk pr 31.12.16 er kr 15.788.

Note 5 Langsiktig gjeld

Selskapets langsiktige gjeld til Sparebank1 forfaller til betaling om 4 år.

Note 6 Varelager

Varelageret er vurdert til anskaffelseskost.

Note 7 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	114 300	0
Arbeidsgiveravgift	21 517	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	3 474	577
Sum	139 291	577



TEK MONTASJE AS

ORG.NR 915629091

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2016

Selskapet har i 2016 sysselsatt 1 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	100 000	0
Pensjonskostnader	0	0
Annen godtgjørelse	38 909	0
Sum	138 909	0

Daglig leder har pr 31.12.16 lånt inn kr 190.381 til selskapet.

REVISOR

Selskapet har valgt bort revisor.

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Tek Montasje AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000
Sum	30		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Trond Karlsen	30	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	30	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Trond Karlsen	styreleder/daglig leder	30



TEK MONTASJE AS

ORG.NR 915629091

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2016

Note 9 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	10 266	0
Endring i utsatt skatt	8 938	0
Skattekostnad ordinært resultat	19 204	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	154 669	-68 448
Permanente forskjeller	0	-7 916
Endring i midlertidige forskjeller	10 699	-47 940
Anvendelse av fremførbart underskudd	-124 304	0
Skattepliktig inntekt	41 063	-124 304
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	10 266	0
Sum betalbar skatt i balansen	10 266	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	37 241	47 940	10 699
Sum	37 241	47 940	10 699
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-124 304	-124 304
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	76 364	76 364
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	37 241	0	-37 241
Utsatt skatt (24 % / 25 %)	8 938	0	-8 938

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



TEK MONTASJE AS

ORG.NR 915629091

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2016

Note 10 Disponering av resultat samt endring i egenkapitalen.

	Aksjekapita	Annen Innskutt Ek	Udekket tap	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.16	30.000	- 7.916	68.448		- 46.364
Årets overskudd	<u> </u>	<u> </u>	<u>-68.448</u>	<u>67.016</u>	<u>135.464</u>
Egenkapital 31.12.16	30.000	<u>- 7.916</u>	<u>0</u>	67.016	<u>81.100</u>

Selskapet ble stiftet i siste halvdel av 2015 og driften i 2016 har blitt bedre enn forventet. Forutsetningen for fortsatt drift er tilstede og dette er lagt til grunn for årsregnskapet.