



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: 28.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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 | 2017 | 2016 |
|--|------|------------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 274 262 | 898 724 |
| Sum inntekter | | 1 274 262 | 898 724 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | 5 | 789 089 | 411 817 |
| Lønnskostnad | 6 | 200 590 | 139 291 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | 54 700 | 49 800 |
| Annen driftskostnad | | 160 194 | 137 049 |
| Sum kostnader | | 1 204 574 | 737 958 |
| Driftsresultat | | 69 688 | 160 766 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 85 | 38 |
| Sum finansinntekter | | 85 | 38 |
| Annen rentekostnad | | 13 522 | 6 136 |
| Sum finanskostnader | | 13 522 | 6 136 |
| Netto finans | | -13 437 | -6 098 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 56 251 | 154 669 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 8 | 13 150 | 19 204 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 43 101 | 135 465 |
| Årsresultat | | 43 101 | 135 465 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 43 101 | 135 465 |
| Totalresultat | | 43 101 | 135 465 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 9 | | 68 448 |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | 9 | 43 101 | 67 016 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sum overføringer og disponeringer | | 43 101 | 135 465 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|---|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | 1 | 255 899 | 193 645 |
| Sum varige driftsmidler | | 255 899 | 193 645 |
| Sum anleggsmidler | | 255 899 | 193 645 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | 5 | 116 092 | 93 631 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 2 | 88 386 | |
| Andre fordringer | 2 | 55 512 | 19 170 |
| Sum fordringer | | 143 898 | 19 170 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 3 | 157 684 | 224 469 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 157 684 | 224 469 |
| Sum omløpsmidler | | 417 673 | 337 270 |
| SUM EIENDELER | | 673 572 | 530 915 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 7, 9 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 9 | -7 916 | -7 916 |
| Sum innskutt egenkapital | | 22 084 | 22 084 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|--|------|----------------|----------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 9 | 110 117 | 67 016 |
| Sum opptjent egenkapital | | 110 117 | 67 016 |
| Sum egenkapital | | 132 201 | 89 100 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 8 | 8 199 | 8 938 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 8 199 | 8 938 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 4 | 258 530 | 136 257 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 258 530 | 136 257 |
| Sum langsiktig gjeld | | 266 729 | 145 195 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 110 987 | 44 589 |
| Betalbar skatt | 8 | 13 889 | 10 266 |
| Skyldige offentlige avgifter | 3 | 39 691 | 34 683 |
| Annen kortsiktig gjeld | 6 | 110 074 | 207 083 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 274 642 | 296 620 |
| Sum gjeld | | 541 371 | 441 815 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 673 572 | 530 915 |



Årsregnskap

2017

for

Tek Montasje AS

Org.nr 915 629 091



RESULTATREGNSKAP

TEK MONTASJE AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2017 | 2016 |
|---|------|------------------|----------------|
| Salgsinntekt | | 1 274 262 | 898 724 |
| Sum driftsinntekter | | 1 274 262 | 898 724 |
| Varekostnad | 5 | 789 089 | 411 817 |
| Lønnskostnad | 6 | 200 590 | 139 291 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | 54 700 | 49 800 |
| Annen driftskostnad | | 160 194 | 137 049 |
| Sum driftskostnader | | 1 204 574 | 737 958 |
| Driftsresultat | | 69 688 | 160 766 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | 85 | 38 |
| Annen rentekostnad | | 13 522 | 6 136 |
| Resultat av finansposter | | -13 437 | -6 098 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 56 251 | 154 669 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 8 | 13 150 | 19 204 |
| Ordinært resultat | | 43 101 | 135 465 |
| EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER | | | |
| Årsresultat | | 43 101 | 135 465 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt til dekning av tidligere udekket tap | 9 | 0 | 68 448 |
| Avsatt til annen egenkapital | 9 | 43 101 | 67 016 |
| Sum overføringer | | 43 101 | 135 465 |



BALANSE

TEK MONTASJE AS

| EIENDELER | Note | 2017 | 2016 |
|------------------------------------|------|----------------|----------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| IMMATERIELLE EIENDELER | | | |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 1 | 255 899 | 193 645 |
| Sum varige driftsmidler | | 255 899 | 193 645 |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Sum anleggsmidler | | 255 899 | 193 645 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | 5 | 116 092 | 93 631 |
| FORDRINGER | | | |
| Kundefordringer | 2 | 88 386 | 0 |
| Andre kortsiktige fordringer | 2 | 55 512 | 19 170 |
| Sum fordringer | | 143 898 | 19 170 |
| INVESTERINGER | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 3 | 157 684 | 224 469 |
| Sum omløpsmidler | | 417 673 | 337 270 |
| Sum eiendeler | | 673 572 | 530 915 |



BALANSE

TEK MONTASJE AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2017 | 2016 |
|--|------|----------------|----------------|
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 7, 9 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 9 | -7 916 | -7 916 |
| Sum innskutt egenkapital | | 22 084 | 22 084 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | 9 | 110 117 | 67 016 |
| Sum opptjent egenkapital | | 110 117 | 67 016 |
| Sum egenkapital | | 132 201 | 89 100 |
| GJELD | | | |
| AVSETNING FOR FORPLIKTELSE | | | |
| Utsatt skatt | 8 | 8 199 | 8 938 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 8 199 | 8 938 |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 4 | 258 530 | 136 257 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 258 530 | 136 257 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 110 987 | 44 589 |
| Betalbar skatt | 8 | 13 889 | 10 266 |
| Skyldig offentlige avgifter | 3 | 39 691 | 34 683 |
| Annen kortsiktig gjeld | 6 | 110 074 | 207 083 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 274 642 | 296 620 |
| Sum gjeld | | 541 371 | 441 815 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 673 572 | 530 915 |

Kongsberg, 28.06.2018
Styret i Tek Montasje AS

Trond Karlsen
styreleder/daglig leder



TEK MONTASJE AS

ORG.NR 915629091

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2017

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

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

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23 % 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av 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.

Note 1 Anleggsmidler

| | Driftsløsøre, inventar ol. | Sum |
|------------------------------------|-------------------------------|----------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.17 | 249 545 | 249 545 |
| + Tilgang kjøpte anleggsmidler | 280 181 | 280 181 |
| - Avgang i året | 208 228 | 208 228 |
| = Anskaffelseskost 31.12.17 | 321 499 | 321 499 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.17 | 65 600 | 65 600 |
| = Bokført verdi 31.12.17 | 255 899 | 255 899 |
| Årets ordinære avskrivninger | 54 700 | 54 700 |
| Økonomisk levetid | 5 år | |



TEK MONTASJE AS

ORG.NR 915629091

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2017

Note 2 Kundefordringer/Andre fordringer

Selskapets kundefordringer var kr 88.386 pr 31.12.17

Det er ikke avsatt for tap på fordringer.

Selskapet hadde følgende andre fordringer pr 31.12.17

Forskuddsbetalte kostnader kr 16.514

Andre kortsiktige fordringer kr 38.997

Sum andre fordringer kr 55.511

Note 3 Bundne midler/Lønnskostnader

Selskapet har bundne skattetrekksmidler pr 31.12.17 på kr 12.350, skyldig skattetrekk pr 31.12.17 er kr 12.346.

Note 4 Langsiktig gjeld

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

Note 5 Varelager

Varelageret er vurdert til anskaffelseskost.

Note 6 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

| Lønnskostnader | 2017 | 2016 |
|--------------------|----------------|----------------|
| Lønninger | 165 735 | 114 300 |
| Arbeidsgiveravgift | 30 920 | 21 517 |
| Pensjonskostnader | 0 | 0 |
| Andre ytelser | 3 935 | 3 474 |
| Sum | 200 590 | 139 291 |

Selskapet har i 2017 sysselsatt 1 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE



TEK MONTASJE AS

ORG.NR 915629091

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2017

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

| Ytelser til ledende personer | Daglig leder | Styret | |
|------------------------------|----------------|--------|----------|
| Lønn | 159300 | | 0 |
| Pensjonskostnader | 0 | | 0 |
| Annen godtgjørelse | 53552 | | 0 |
| Sum | 212 852 | | 0 |

Daglig leder har pr 31.12.17 lånt inn kr 85.825 til selskapet.

REVISOR

Selskapet har valgt bort revisor.

Note 7 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 2017

Note 8 Skatt

| <u>Årets skattekostnad</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|---------------|---------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 13 889 | 10 266 |
| Endring i utsatt skatt | -739 | 8 938 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 13 150 | 19 204 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 56 251 | 154 669 |
| Permanente forskjeller | 26 | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 1 593 | 10 699 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | 0 | -124 304 |
| Skattepliktig inntekt | 57 870 | 41 063 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 13 889 | 10 266 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 13 889 | 10 266 |

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>2017</u> | <u>2016</u> | <u>Endring</u> |
|-----------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| Varige driftsmidler | 35 648 | 37 241 | 1 593 |
| Sum | 35 648 | 37 241 | 1 593 |
| | | | |
| Utsatt skatt (23 % / 24 %) | 8 199 | 8 938 | 739 |



TEK MONTASJE AS

ORG.NR 915629091

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2017

Note 9 Disponering av resultat samt endring i egenkapitalen.

| | Aksjekapita | Annen Innskutt Ek | Annen EK | Sum |
|----------------------|-------------|----------------------|----------------|----------------|
| Egenkapital 01.01.17 | 30.000 | - 7.916 | 67.016 | 89.100 |
| Årets overskudd | _____ | _____ | <u>43.101</u> | <u>43.101</u> |
| Egenkapital 31.12.16 | 30.000 | <u>- 7.916</u> | <u>110.117</u> | <u>132.201</u> |

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