



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: 11.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		787 104	946 062
Sum inntekter		787 104	946 062
Kostnader			
Varekostnad	5	412 178	435 267
Lønnskostnad	6	227 423	227 303
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	64 200	64 200
Annen driftskostnad		148 856	167 224
Sum kostnader		852 657	893 993
Driftsresultat		-65 553	52 069
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		54	139
Annen finansinntekt		15	
Sum finansinntekter		69	139
Annen rentekostnad		9 128	10 193
Sum finanskostnader		9 128	10 193
Netto finans		-9 058	-10 054
Ordinært resultat før skattekostnad		-74 612	42 015
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-5 185	9 430
Ordinært resultat etter skattekostnad		-69 427	32 585
Årsresultat		-69 427	32 585
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-69 427	32 585
Totalresultat		-69 427	32 585
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	9	-69 427	32 585



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		-69 427	32 585



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	127 499	191 699
Sum varige driftsmidler		127 499	191 699
Sum anleggsmidler		127 499	191 699
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	171 630	98 984
Fordringer			
Kundefordringer	2	74 158	121 531
Andre kortsiktige fordringer	2	16 750	15 397
Sum fordringer		90 908	136 928
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	28 977	159 096
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		28 977	159 096
Sum omløpsmidler		291 515	395 008
SUM EIENDELER		419 014	586 707
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 9	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	9		-7 916
Sum innskutt egenkapital		30 000	22 084



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	65 359	142 702
Sum opptjent egenkapital		65 359	142 702
Sum egenkapital		95 359	164 786
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		5 185
Sum avsetninger for forpliktelser			5 185
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	142 329	201 356
Sum annen langsiktig gjeld		142 329	201 356
Sum langsiktig gjeld		142 329	206 541
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		47 532	78 564
Betalbar skatt	8		12 444
Skyldig offentlige avgifter	3	43 367	36 776
Annen kortsiktig gjeld	6	90 427	87 596
Sum kortsiktig gjeld		181 326	215 380
Sum gjeld		323 655	421 921
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		419 014	586 707



Årsregnskap

2019

for

Tek Montasje AS

Org.nr 915 629 091



RESULTATREGNSKAP

TEK MONTASJE AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		787 104	946 062
Sum driftsinntekter		787 104	946 062
Varekostnad	5	412 178	435 267
Lønnskostnad	6	227 423	227 303
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	64 200	64 200
Annen driftskostnad		148 856	167 224
Sum driftskostnader		852 657	893 993
Driftsresultat		-65 553	52 069
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		54	139
Annen finansinntekt		15	0
Annen rentekostnad		9 128	10 193
Resultat av finansposter		-9 058	-10 054
Ordinært resultat før skattekostnad		-74 612	42 015
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-5 185	9 430
Ordinært resultat		-69 427	32 585
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		-69 427	32 585
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital	9	-69 427	32 585
Sum overføringer		-69 427	32 585



BALANSE

TEK MONTASJE AS

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	127 499	191 699
Sum varige driftsmidler		127 499	191 699
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		127 499	191 699
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	5	171 630	98 984
FORDRINGER			
Kundefordringer	2	74 158	121 531
Andre kortsiktige fordringer	2	16 750	15 397
Sum fordringer		90 908	136 928
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	28 977	159 096
Sum omløpsmidler		291 515	395 008
Sum eiendeler		419 014	586 707



BALANSE

TEK MONTASJE AS

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	7, 9	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	9	0	-7 916
Sum innskutt egenkapital		30 000	22 084
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	9	65 359	142 702
Sum opptjent egenkapital		65 359	142 702
Sum egenkapital		95 359	164 786
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	8	0	5 185
Sum avsetning for forpliktelser		0	5 185
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	142 329	201 356
Sum annen langsiktig gjeld		142 329	201 356
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		47 532	78 564
Betalbar skatt	8	0	12 444
Skyldig offentlige avgifter	3	43 367	36 776
Annen kortsiktig gjeld	6	90 427	87 596
Sum kortsiktig gjeld		181 326	215 380
Sum gjeld		323 655	421 921
Sum egenkapital og gjeld		419 014	586 707

Kongsberg, 11.08.2020
Styret i Tek Montasje AS

Trond Karlsen
styreleder/daglig leder



TEK MONTASJE AS

ORG.NR 915629091

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk 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 22 % 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.



TEK MONTASJE AS

ORG.NR 915629091

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019

Note 1 Anleggsmidler

	Driftsløstøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	321 499	321 499
= Anskaffelseskost 31.12.19	321 499	321 499
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	194 000	194 000
= Bokført verdi 31.12.19	127 499	127 499
Årets ordinære avskrivninger	64 200	64 200
Økonomisk levetid	5 år	

Note 2 Kundefordringer/Andre fordringer

Selskapets kundefordringer var kr 74.158 pr 31.12.19

Det er ikke avsatt for tap på fordringer.

Selskapet hadde følgende andre fordringer pr 31.12.19

Forskuddsbetalte kostnader kr 17.750

Note 3 Bundne midler/Lønnskostnader

Selskapet har bundne skattetrekkmidler pr 31.12.19 på kr 7.776, skyldig skattetrekk pr 31.12.19 er kr 7.765.

Note 4 Langsiktig gjeld

Selskapets langsiktige gjeld til Sparebank1 Telemark forfaller til betaling om 2,5 år.

Note 5 Varelager

Varelageret er vurdert til anskaffelseskost.



TEK MONTASJE AS

ORG.NR 915629091

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019

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

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	188 595	188 595
Arbeidsgiveravgift	34 908	34 903
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	3 920	3 805
Sum	227 423	227 303

Selskapet har i 2019 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	188.595	0
Pensjonskostnader	0	0
Annen godtgjørelse	58 962	0
Sum	58 962	0

Daglig leder har pr 31.12.19 lånt inn kr 63.505 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 2019

Note 8 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	12 444
Endring i utsatt skatt	-5 185	-3 014
Skattekostnad ordinært resultat	-5 185	9 430
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-74 612	42 015
Permanente forskjeller	-3	10
Endring i midlertidige forskjeller	12 594	12 080
Skattepliktig inntekt	-62 021	54 105
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	12 444
Sum betalbar skatt i balansen	0	12 444

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>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	10 974	23 568	12 594
Sum	10 974	23 568	12 594
Akkumulert fremførbart underskudd	-62 021	0	62 021
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	51 047	0	-51 047
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	0	23 568	23 568
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	0	5 185	5 185

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



TEK MONTASJE AS

ORG.NR 915629091

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019

Note 9 Disponering av resultat samt endring i egenkapitalen.

	Aksjekapita	Annen Innskutt Ek	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.19	30.000	- 7.916	142.702	164.786
Annen innskudd egenkap		7.916	- 7.916	0
Årets underskudd	_____	_____	- <u>69.427</u>	- <u>69.427</u>
Egenkapital 31.12.19	<u>30.000</u>	<u>0</u>	<u>65.359</u>	<u>95.359</u>

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