



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 190 220
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FIDEM MONTERING AS
Forretningsadresse: Professor Birkelands vei 26A
1081 OSLO

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: Mona Malik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.02.2019

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 392 339	
Sum inntekter		6 392 339	
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		56 858	
Varekostnad		551 596	
Lønnskostnad	1, 2, 3	4 719 956	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	40 776	
Annen driftskostnad	4	967 321	
Sum kostnader		6 336 508	
Driftsresultat		55 831	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		47	
Annen finansinntekt		8	
Sum finansinntekter		55	
Annen rentekostnad		6 420	
Annen finanskostnad		1 574	
Sum finanskostnader		7 994	
Netto finans		-7 939	
Ordinært resultat før skattekostnad		47 892	0
Skattekostnad på ordinært resultat	6	11 578	
Ordinært resultat etter skattekostnad		36 314	0
Årsresultat		36 314	0
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		36 314	
Sum overføringer og disponeringer		36 314	



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, ol.	5	129 124	
Sum varige driftsmidler		129 124	
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	10	291 000	
Sum finansielle anleggsmidler		291 000	
Sum anleggsmidler		420 124	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	1 708 725	
Andre fordringer		135 433	
Sum fordringer		1 844 158	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	1 543 225	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 543 225	
Sum omløpsmidler		3 387 384	0
SUM EIENDELER		3 807 508	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	12, 13,	30 000	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
	14		
Sum innskutt egenkapital		30 000	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	36 314	
Sum opptjent egenkapital		36 314	
Sum egenkapital	9	66 314	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	133 043	
Sum annen langsiktig gjeld		133 043	
Sum langsiktig gjeld		133 043	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		987 413	
Betalbar skatt	6	11 578	
Skyldige offentlige avgifter		1 372 692	
Annen kortsiktig gjeld		1 236 467	
Sum kortsiktig gjeld		3 608 151	
Sum gjeld		3 741 194	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 807 508	0



Noter 2018 FIDEM MONTERING AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader
2018



2017
Lønn
4 088 884

Arbeidsgiveravgift
582 129

Pensjonskostnader
39 705

Andre relaterte ytelser
9 237

Sum
4 719 956

Foretaket har sysselsatt 10 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn		
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2018	
Tilgang i året	169 900
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	169 900
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	(40 776)
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	129 124
Årets avskrivninger	(40 776)
Økonomisk levetid	4,2 år
Avskrivningsplan: Lineær	24,0 %

Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	47 892	
+/- Permanente forskjeller	2 446	
Årets skattegrunnlag	50 338	0



Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	11 578	
Sum	11 578	
Skattekostnad i resultatregnskapet	11 578	0
Betalbar skatt i skattekostnad	11 578	
Betalbar skatt i balansen	11 578	0

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2018.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	1 708 725	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	1 708 725	

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 490 788. Skyldig skattetrekk er kr 490 788.

Note 9 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Økning AK/overkurs	30 000		30 000
Årets resultat		36 314	36 314
Egenkapital 31.12.2018	30 000	36 314	66 314

Note 10 - Lån og sikkerhetsstillelser mv.

Lån og sikkerhetsstillelser mv.

Selskapet har gitt 91 000 deponium samt 200 00 lån til ansatte

Note 11 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2018	2017
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 33 042	
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum		

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet,
begrenset oppad til

Sum

Av langsiktig gjeld på kr ?? forfaller kr ?? om mer enn 5 år.

Note 12 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2018



Foretaket har 2 aksjonærer. Nedenfor vises det

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Mona Vaghei Malik	15 000	50%
Semidotski Georg	15 000	50%

Note 13 - Aksjekapital

Foretaket har 30 000 aksjer, pålydende kr 1, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretakets aksjer er fordelt på 1 aksjeklasse

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
Ordinær	30 000	30 000

Note 14 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder	Mona Vaghei Malik	15 000