



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 021 224
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TKI SERVICE AS
Forretningsadresse: Furnesvegen 122A
2318 HAMAR

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: Erik Bekkelund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.04.2019

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, 02.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 066 873	3 218 485
Sum inntekter		3 066 873	3 218 485
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		75 336	-19 393
Varekostnad		1 517 213	1 565 830
Lønnskostnad	1, 4	993 835	949 491
Annen driftskostnad		276 460	336 217
Sum kostnader		2 862 844	2 832 145
Driftsresultat		204 029	386 340
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		736	949
Annen finansinntekt		1 019	
Sum finansinntekter		1 755	949
Annen rentekostnad		1 045	355
Sum finanskostnader		1 045	355
Netto finans		710	594
Ordinært resultat før skattekostnad		204 739	386 934
Skattekostnad på ordinært resultat	7	47 140	97 664
Ordinært resultat etter skattekostnad		157 599	289 270
Årsresultat		157 599	289 270
Årsresultat etter minoritetsinteresser		157 599	289 270
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		157 599	289 269
Sum overføringer og disponeringer		157 599	289 269



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		121 476	196 812
Sum varer		121 476	196 812
Fordringer			
Kundefordringer		53 886	58 314
Andre fordringer			17 045
Sum fordringer		53 886	75 359
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	789 708	628 173
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		789 708	628 173
Sum omløpsmidler		965 070	900 344
SUM EIENDELER		965 070	900 344
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2, 3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	508 772	351 173
Sum opptjent egenkapital		508 772	351 173



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital	6	608 772	451 173
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 297	83 357
Betalbar skatt	7	47 084	97 664
Skyldige offentlige avgifter		161 759	137 089
Annen kortsiktig gjeld		130 158	131 060
Sum kortsiktig gjeld		356 298	449 170
Sum gjeld		356 298	449 170
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		965 070	900 343



Årsregnskap for

TKI Service AS

916021224

Regnskapsår

01.01.2018 - 31.12.2018



Årsberetning

Virksomhetens art

Selskapet er lokalisert på Hamar og driver service og reparasjoner av mobil, nettbrett og PC

Rettvisende oversikt over utvikling, resultat og stilling

Omsetningen 2018 ble kr. 3 066 873 mot kr. 3 218 485 i 2017. Årsresultatet ble kr. 157 599 mot kr. 289 269 i 2017. Totalkapitalen pr. 31.12.18 var kr. 965 070 mot kr. 900 344 pr. 31.12.17. Egenkapitalen pr. 31.12.18 var på kr. 608 772 som tilsvarer 63%. Den likviditetsmessige situasjonen er tilfredsstillende.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2018 er satt opp under denne forutsetning.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har ikke hatt noen forsknings- og utviklingsaktiviteter.

Arbeidsmiljø

Selskapet har tre ansatte. Arbeidsmiljøet i bedriften er etter vår oppfatning godt.

Likestilling

Gjennomsnittlig antall ansatte i 2018 har vært 3 ansatter fordelt på 2 stillinger, og styret har hatt 2 medlemmer, hvorav ingen kvinner.

Ytre miljø

Selskapet forurenses ikke det ytre miljø ut over det en virksomhet i vår bransje og størrelse normalt gjør.

Hamar 15.04.2019

Erik Bekkelund|

Kjetil Busterud



Resultatregnskap

	Note	2018	2017
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekter		3 066 873	3 218 485
Sum driftsinntekter		3 066 873	3 218 485
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		75 336	-19 393
Varekostnad		1 517 213	1 565 830
Lønnskostnad	1, 4	993 835	949 491
Annen driftskostnad		276 460	336 217
Sum driftskostnader		2 862 844	2 832 145
Driftsresultat		204 029	386 340
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		736	949
Annen finansinntekt		1 019	
Sum finansinntekter		1 755	949
Annen rentekostnad		1 045	355
Sum finanskostnader		1 045	355
Netto finans		710	594
Resultat			
Ordinært resultat før skattekostnad		204 739	386 934
Skattekostnad på ordinært resultat	7	- 47 140	97 664
Ordinært resultat etter skattekostnad		157 599	289 270
Årsresultat		157 599	289 270
Årsresultat etter minoritetsinteresser		157 599	289 270
Totalresultat		157 599	289 270
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		157 599	289 269
Sum overføringer og disponeringer		157 599	289 269



Balanse, eiendeler

	Note	2018	2017
Omløpsmidler - Varer og fordringer			
Varer		121 476	196 812
Sum varer		121 476	196 812
Kundefordringer		53 886	58 314
Andre fordringer			17 045
Sum fordringer		53 886	75 359
Omløpsmidler - Investeringer, Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	789 708	628 173
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		789 708	628 173
Sum omløpsmidler		965 070	900 344
SUM EIENDELER		965 070	900 344



Balanse, egenkapital og gjeld

	Note	2018	2017
Egenkapital - Innskutt og opptjent egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Annen egenkapital	6	508 772	351 173
Sum opptjent egenkapital		508 772	351 173
Sum egenkapital	6	608 772	451 173
Gjeld - Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 297	83 357
Betalbar skatt	7	47 084	97 664
Skyldige offentlige avgifter		161 759	137 089
Annen kortsiktig gjeld		130 158	131 060
Sum kortsiktig gjeld		356 298	449 170
Sum gjeld		356 298	449 170
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		965 070	900 343

Hamar 15.04.2019

Erik Bekkelund|

Kjetil Busterud



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.



Noter

Note 1 - Lønnskostnader og ytelse til ledende personer

Foretaket har ingen ansatte.

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	841 690	815 142
Arbeidsgiveravgift	121 555	115 354
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	30 589	18 996
Sum	993 834	949 492

Selskapet har ikke lån til eller sikkerhetsstillelse til fordel for ansatte, aksjeeiere eller medlemmer av styret.

Note 2 - Aksjonærer

Foretaket har en aksjonærer per 31.12.2018.

Aksjonærens navn	Antall	Eierandel (%)
TKI Holding AS	100	100
Sum	100	100

Følgende ledende personer innehar aksjer

Tittel	Navn	Antall aksjer
---------------	-------------	----------------------

Note 3 - Aksjekapital

Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
Sum	100	100 000
	100	100 000

Note 4 - Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket har en tjenestepensjonsordning som tilfredsstiller lovens krav til tjenestepensjon.

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 32 167. Skyldig skattetrekk er kr 32 160.



Note 6 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	100 000			351 173		451 173
Årets resultat				157 599		157 599
Egenkapital 31.12.2018	100 000	0	0	508 772	0	608 772

Note 7 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skatt	204 739	386 933
Årets skattegrunnlag	204 739	386 933
Betalbar inntektsskatt	47 090	92 864
Skattekostnad i resultatregnskapet	47 090	92 864
Betalbar skatt i skattekostnad	47 090	92 864
Betalbar skatt i balansen	47 090	92 864