



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Trond Karlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2019

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, 01.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		946 062	1 274 262
Sum inntekter		946 062	1 274 262
Kostnader			
Varekostnad	5	435 267	789 089
Lønnskostnad	6	227 303	200 590
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	64 200	54 700
Annen driftskostnad		167 224	160 194
Sum kostnader		893 993	1 204 574
Driftsresultat		52 069	69 688
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		139	85
Sum finansinntekter		139	85
Annen rentekostnad		10 193	13 522
Sum finanskostnader		10 193	13 522
Netto finans		-10 054	-13 437
Ordinært resultat før skattekostnad		42 015	56 251
Skattekostnad på ordinært resultat	8	9 430	13 150
Ordinært resultat etter skattekostnad		32 585	43 101
Årsresultat		32 585	43 101
Årsresultat etter minoritetsinteresser		32 585	43 101
Totalresultat		32 585	43 101
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	9	32 585	43 101
Sum overføringer og disponeringer		32 585	43 101



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 og lignende	1	191 699	255 899
Sum varige driftsmidler		191 699	255 899
Sum anleggsmidler		191 699	255 899
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	98 984	116 092
Fordringer			
Kundefordringer	2	121 531	88 386
Andre fordringer	2	15 397	55 512
Sum fordringer		136 928	143 898
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	159 096	157 684
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		159 096	157 684
Sum omløpsmidler		395 008	417 673
SUM EIENDELER		586 707	673 572
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	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	142 702	110 117
Sum opptjent egenkapital		142 702	110 117
Sum egenkapital		164 786	132 201
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	5 185	8 199
Sum avsetninger for forpliktelser		5 185	8 199
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	201 356	258 530
Sum annen langsiktig gjeld		201 356	258 530
Sum langsiktig gjeld		206 541	266 729
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		78 564	110 987
Betalbar skatt	8	12 444	13 889
Skyldige offentlige avgifter	3	36 776	39 691
Annen kortsiktig gjeld	6	87 596	110 074
Sum kortsiktig gjeld		215 380	274 642
Sum gjeld		421 921	541 371
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		586 707	673 572



Årsregnskap

2018

for

Tek Montasje AS

Org.nr 915 629 091



RESULTATREGNSKAP

TEK MONTASJE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2018	2017
Salgsinntekt		946 062	1 274 262
Sum driftsinntekter		946 062	1 274 262
Varekostnad	5	435 267	789 089
Lønnskostnad	6	227 303	200 590
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	64 200	54 700
Annen driftskostnad		167 224	160 194
Sum driftskostnader		893 993	1 204 574
Driftsresultat		52 069	69 688
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		139	85
Annen rentekostnad		10 193	13 522
Resultat av finansposter		-10 054	-13 437
Ordinært resultat før skattekostnad		42 015	56 251
Skattekostnad på ordinært resultat	8	9 430	13 150
Ordinært resultat		32 585	43 101
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		32 585	43 101
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital	9	32 585	43 101
Sum overføringer		32 585	43 101



BALANSE

TEK MONTASJE AS

EIENDELER	Note	2018	2017
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	191 699	255 899
Sum varige driftsmidler		191 699	255 899
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		191 699	255 899
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	5	98 984	116 092
FORDRINGER			
Kundefordringer	2	121 531	88 386
Andre kortsiktige fordringer	2	15 397	55 512
Sum fordringer		136 928	143 898
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	159 096	157 684
Sum omløpsmidler		395 008	417 673
Sum eiendeler		586 707	673 572



BALANSE

TEK MONTASJE AS

	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
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	142 702	110 117
Sum opptjent egenkapital		142 702	110 117
Sum egenkapital		164 786	132 201
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	8	5 185	8 199
Sum avsetning for forpliktelser		5 185	8 199
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	201 356	258 530
Sum annen langsiktig gjeld		201 356	258 530
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		78 564	110 987
Betalbar skatt	8	12 444	13 889
Skyldig offentlige avgifter	3	36 776	39 691
Annen kortsiktig gjeld	6	87 596	110 074
Sum kortsiktig gjeld		215 380	274 642
Sum gjeld		421 921	541 371
Sum egenkapital og gjeld		586 707	673 572

Kongsberg, 19.06.2019
Styret i Tek Montasje AS

Trond Karlsen
styreleder/daglig leder



TEK MONTASJE AS

ORG.NR 915629091

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018

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 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.

Note 1 Anleggsmidler

	Driftsløstøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	321 499	321 499
= Anskaffelseskost 31.12.18	321 499	321 499
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	129 800	129 800
= Bokført verdi 31.12.18	191 699	191 699
Årets ordinære avskrivninger	64 200	64 200
Økonomisk levetid	5 år	



TEK MONTASJE AS

ORG.NR 915629091

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018

Note 2 Kundefordringer/Andre fordringer

Selskapets kundefordringer var kr 99.441 pr 31.12.18

Det er ikke avsatt for tap på fordringer.

Selskapet hadde følgende andre fordringer pr 31.12.18

Forskuddsbetalte kostnader kr 15.397

Opptjent ikke fakt inntekter kr 22.090

Sum andre fordringer kr 37.487

Note 3 Bundne midler/Lønnskostnader

Selskapet har bundne skattetreksmidler pr 31.12.18 på kr 7.772, skyldig skattetrekk pr 31.12.18 er kr 7.765.

Note 4 Langsiktig gjeld

Selskapets langsiktige gjeld til Sparebank1 Telemark forfaller til betaling om 3 år.

Note 5 Varelager

Varelageret er vurdert til anskaffelseskost.

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

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	188 595	165 735
Arbeidsgiveravgift	34 903	30 920
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	3 805	3 935
Sum	227 303	200 590

Selskapet har i 2018 sysselsatt 1 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

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



TEK MONTASJE AS

ORG.NR 915629091

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	185 735	0
Pensjonskostnader	0	0
Annen godtgjørelse	58 962	0
Sum	244 697	0

Daglig leder har pr 31.12.18 lånt inn kr 60.674 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 2018

Note 8 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	12 444	13 889
Endring i utsatt skatt	-3 014	-739
Skattekostnad ordinært resultat	9 430	13 150
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	42 015	56 251
Permanente forskjeller	10	26
Endring i midlertidige forskjeller	12 080	1 593
Skattepliktig inntekt	54 105	57 870
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	12 444	13 889
Sum betalbar skatt i balansen	12 444	13 889

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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	23 568	35 648	12 080
Sum	23 568	35 648	12 080
Utsatt skatt (22 % / 23 %)	5 185	8 199	3 014

Note 9 Disponering av resultat samt endring i egenkapitalen.

	Annen			
	Aksjekapita	Innskutt Ek	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.18	30.000	- 7.916	110.117	132.201
Årets overskudd	<u> </u>	<u> </u>	<u>32.585</u>	<u>32.585</u>
Egenkapital 31.12.18	30.000	- 7.916	<u>142.702</u>	<u>164.786</u>

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