



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 693 841
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: Q-MATIC NORGE AS
Forretningsadresse: Selma Ellefsens vei 6
0581 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.09.2017 - 31.08.2018

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: Tommy Niklasson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.02.2019

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, 09.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 690 297	8 748 136
Sum inntekter		9 690 297	8 748 136
Kostnader			
Varekostnad	7	3 579 947	3 827 700
Lønnskostnad	2	3 000 300	2 667 372
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	2, 7	2 787 856	2 132 379
Sum kostnader		9 368 103	8 627 451
Driftsresultat		322 193	120 685
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	7	98 318	64 659
Annen finansinntekt		215 355	31 915
Sum finansinntekter		313 673	96 574
Annen rentekostnad		775	593
Sum finanskostnader		775	593
Netto finans		312 898	95 981
Ordinært resultat før skattekostnad		635 091	216 666
Skattekostnad på ordinært resultat	4	147 781	54 391
Ordinært resultat etter skattekostnad		487 310	162 275
Årsresultat		487 310	162 275
Årsresultat etter minoritetsinteresser		487 310	162 275
Totalresultat		487 310	162 275
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		487 310	162 275



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		487 310	162 275



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	32 100	41 577
Sum immaterielle eiendeler		32 100	41 577
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	4 956 360	3 521 681
Sum finansielle anleggsmidler		4 956 360	3 521 681
Sum anleggsmidler		4 988 460	3 563 258
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		6 777	
Sum varer		6 777	
Fordringer			
Kundefordringer		1 226 247	732 227
Andre fordringer		98 086	930 295
Sum fordringer		1 324 333	1 662 521
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	822 709	1 032 784
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		822 709	1 032 784
Sum omløpsmidler		2 153 819	2 695 305
SUM EIENDELER		7 142 278	6 258 563
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1	1 000 000	1 000 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	3 932 252	3 444 942
Sum opptjent egenkapital		3 932 252	3 444 942
Sum egenkapital		4 932 252	4 444 942
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	137 962	82 738
Betalbar skatt	4	151 064	
Skyldige offentlige avgifter		360 290	487 316
Annen kortsiktig gjeld		1 560 710	1 243 568
Sum kortsiktig gjeld		2 210 026	1 813 621
Sum gjeld		2 210 026	1 813 621
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 142 278	6 258 563



ÅRSREGNSKAP

2018

GJELDER PERIODEN 1.9.17-31.08.18

Q-MATIC NORGE AS

Organisasjonsnummer: 981 693 841

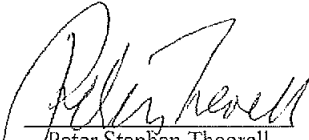
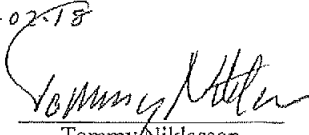


Resultatregnskap			
Q-Matic Norge AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	1.9.17-31.8.18	1.9.16-31.8.17
Salgsinntekt		9 690 297	8 748 136
Sum driftsinntekter		9 690 297	8 748 136
Varekostnad	7	3 579 947	3 827 700
Lønnskostnad	2	3 000 300	2 667 372
Annen driftskostnad	2, 7	2 787 856	2 132 379
Sum driftskostnader		9 368 103	8 627 451
Driftsresultat		322 193	120 685
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	7	98 318	64 659
Annen finansinntekt		215 355	31 915
Annen rentekostnad		775	593
Resultat av finansposter		312 898	95 981
Ordinært resultat før skattekostnad		635 091	216 666
Skattekostnad på ordinært resultat	4	147 781	54 391
Årsresultat		487 310	162 275
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		487 310	162 275
Sum overføringer		487 310	162 275



Balanse			
Q-Matic Norge AS			
Eiendeler	Note	Pr.31.08.18	Pr.31.08.17
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	32 100	41 577
Sum immaterielle eiendeler		32 100	41 577
Finansielle driftsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	4 956 360	3 521 681
Sum finansielle anleggsmidler		4 956 360	3 521 681
Sum anleggsmidler		4 988 460	3 563 258
Omløpsmidler			
Varelager		6 777	0
Fordringer			
Kundefordringer		1 226 247	732 227
Tilgode skatt		0	6 923
Andre kortsiktige fordringer		98 086	923 372
Sum fordringer		1 324 333	1 662 521
Bankinnskudd	5	822 709	1 032 784
Sum omløpsmidler		2 153 819	2 695 305
Sum eiendeler		7 142 278	6 258 563
Q-Matic Norge AS		Side 2	



Balanse			
Q-Matic Norge AS			
Egenkapital og gjeld	Note	Pr.31.08.18	Pr.31.08.17
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		<u>1 000 000</u>	<u>1 000 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	3 932 252	3 444 942
Sum opptjent egenkapital		<u>3 932 252</u>	<u>3 444 942</u>
Sum egenkapital		<u>4 932 252</u>	<u>4 444 942</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	137 962	82 738
Betalbar skatt	4	151 064	0
Skattetrekk og offentlige avgifter		360 290	487 316
Feriepenger		168 953	151 836
Annen kortsiktig gjeld		1 391 757	1 091 731
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 210 026</u>	<u>1 813 621</u>
Sum gjeld		<u>2 210 026</u>	<u>1 813 621</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>7 142 278</u>	<u>6 258 563</u>
 Peter Stephen Theorell Styremedlem/daglig leder		Oslo 2019-02-18  Tommy Niklasson styreleder	
Q-Matic Norge AS		Side 2	



Q-MATIC NORGE AS

Noter til årsregnskapet 2018

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet gjelder for perioden fra 01.09.17 til 31.08.18.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, det vil si at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Omløpsmidler/kortsiktig gjeld

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 antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler/langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Valuta

Likvide midler i utenlandsk valuta vurderes til kursen ved regnskapsårets slutt.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varelager

Varelager er vurdert til det laveste av anskaffelseskost for innkjøpte varer og netto salgsverdi.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av 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. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Q-MATIC NORGE AS

Noter til årsregnskapet 2018

Note 1 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital på kr 1 000 000 består av 1000 aksjer pålydende kr 1 000.

Aksjonær pr 31.08.2018:	Antall aksjer	Eierandel	Pålydende	Sum
Q-Matic AB, Sverige	1 000	100 %	1000	1 000 000

Note 2 - Lønnskostn, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	2 552 208	2 221 823
Arbeidsgiveravgift	378 615	327 251
Pensjonskostnader	63 323	58 975
Andre ytelser	6 154	59 323
Sum	3 000 300	2 667 372

Antall gjennomsnittlige årsverk	4	5,5
--	----------	------------

Ytelser til daglig leder og styret	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Andre godtgjørelser	0	0
Sum	0	0

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til daglig leder eller til medlemmer av styret.

Revisjonshonorar:

Kostnadsført for revisjon og andre tjenester utgjør kr 89 200. Herav gjelder annen bistand kr 27 300. Beløp er eksklusiv mva.

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

Selskapet har pensjonsordning som oppfyller kravene i loven.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Inventar mv.	Transportmidler	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.09.	201 385	-	201 385
Tilgang i året	-	-	-
Avgang	-	-	-
Anskaffelseskost pr. 31.08.	201 385	-	201 385
Akkumulerte avskrivninger pr. 1.9	201 385	-	201 385
Tilbakeført av-/nedskr. på solgte dr.midler	-	-	-
Årets avskrivninger	-	-	-
Akkumulerte avskrivninger pr 31.08	201 385	-	201 385
Bøkført verdi	-	-	-
Økonomisk levetid	3-5 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

**Q-MATIC NORGE AS**

Noter til årsregnskapet 2018

Note 4 - Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2018	2017
Betalbar skatt	138 304	36 675
Bokført endring utsatt skatt	9 477	17 716
Årets skattekostnad	147 781	54 391

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	635 091	216 666
Permanente forskjeller	-100	83
Endring midlertidige forskjeller	-33 671	-63 935
Grunnlag betalbar skatt	601 320	152 814

Betalbar skatt (23%/24%) på årets resultat	138 304	36 675
---	----------------	---------------

Skyldig betalbar skatt i balansen består av:	2018	2017
Skyldig betalbar skatt på fjorårets resultat	-12 760	43 598
Betalbar skatt på årets resultat	-138 304	-36 675
Sum til gode skatt/betaltbar skatt i balansen	-151 064	6 923

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller:	31.08.2018	31.08.2017	Endring
Varige driftsmidler	-136 839	-173 237	-36 398
Kundefordringer	-2 727	0	2 727
Sum	-139 566	-173 237	-33 671

Utsatt skattefordel (23%/24%)	-32 100	-41 577	-9 477
--------------------------------------	----------------	----------------	---------------

Note 5 - Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår bundne skattetreksmidler med kr 126 548.
Beløpet dekker skyldig skattetrekk pr. 31.08.

Note 6 - Endring i egenkapitalen

Endring i egenkapital:	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 31.08.17	1 000 000	3 444 942	4 444 942
Årets resultat		487 310	487 310
Utbytte		0	0
Egenkapital 31.08.18	1 000 000	3 932 252	4 932 252



Q-MATIC NORGE AS

Noter til årsregnskapet 2018

Note 7 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Q-Matic Norge AS eies 100% av Q-Matic AB, Sverige.

Følgende regnskapslinjer i balansen inneholder mellomværende med morselskapet:

Langsiktig lån til selskap i samme konsern	4 956 360
Leverandørgjeld	467 040
Sum	5 423 400

Selskapet har i regnskapsperioden hatt følgende transaksjoner med morselskapet Q-Matic AB:

Andre driftskostnader, service fee	-445 290
Annen renteinntekt	-98 217
Sum	-543 507

Q-Matic AB, Sverige, eier også 100% av Q-Matic Sverige AB.

Følgende regnskapslinjer i balansen inneholder mellomværende med søsterselskapet:

Leverandørgjeld	-546 368
-----------------	----------

Selskapet har i regnskapsperioden hatt følgende transaksjoner med søsterselskapet:

Varekostnad	2 691 484
Annen driftskostnad, management fee	1 935 008
Sum	4 626 492



Medlemmer i
Den norske Revisorforening

Ansvarlige revisorer:
Knut Ivar Buck Bråthen
Statsautorisert revisor

Geir Inge Tonheim
Registrert revisor

Sivert Smedsvig
Statsautorisert revisor

Svein-Egil Rydland
Statsautorisert revisor

Til generalforsamlingen i Q-Matic Norge AS

Uavhengig revisors beretning Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Q-Matic Norge AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 487 310. Årsregnskapet består av balanse per 31. august 2018, resultatregnskap for regnskapsperioden 01.09.17-31.08.18 avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. august 2018, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Bergen, 26.februar 2019

Olstad AS

Sivert Smedsvig

Statsautorisert revisor