



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 551 858
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLDBERG TEKSTIL AS
Forretningsadresse: Bjørnstjerne Bjørnsons vei 53C
1412 SOFIEMYR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Lars-Erik Koldberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 07.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		598 693	399 274
Annen driftsinntekt		587 831	348 952
Sum inntekter		1 186 523	748 227
Kostnader			
Varekostnad		393 167	588 988
Lønnskostnad	1,7	196 524	-24 747
Annen driftskostnad		220 208	360 082
Sum kostnader		809 899	924 323
Driftsresultat		376 624	-176 096
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 070	227
Sum finansinntekter		1 070	227
Annen rentekostnad		52 515	71 580
Sum finanskostnader		52 515	71 580
Netto finans		-51 445	-71 353
Ordinært resultat før skattekostnad		325 179	-247 449
Ordinært resultat etter skattekostnad		325 179	-247 449
Årsresultat		325 179	-247 449
Årsresultat etter minoritetsinteresser		325 179	-247 449
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	325 179	-247 449
Sum overføringer og disponeringer		325 179	-247 449



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		39 534	54 727
Sum finansielle anleggsmidler		39 534	54 727
Sum anleggsmidler		39 534	54 727
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		2 040	92 038
Sum varer		2 040	92 038
Fordringer			
Kundefordringer		26 240	201 484
Andre kortsiktige fordringer		49 120	37 414
Sum fordringer		75 361	238 899
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	6 820	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 820	
Sum omløpsmidler		84 221	330 937
SUM EIENDELER		123 754	385 664
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-5 485	-5 485
Sum innskutt egenkapital		24 515	24 515



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	1 069 630	1 394 809
Sum opptjent egenkapital		-1 069 630	-1 394 809
Sum egenkapital		-1 045 115	-1 370 294
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		456 000	600 000
Øvrig langsiktig gjeld	1	420 000	420 000
Sum annen langsiktig gjeld		876 000	1 020 000
Sum langsiktig gjeld		876 000	1 020 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	80 040	190 579
Leverandørgjeld		64 335	332 206
Skyldig offentlige avgifter		49 639	620
Annen kortsiktig gjeld	1	98 856	212 553
Sum kortsiktig gjeld		292 869	735 958
Sum gjeld		1 168 869	1 755 958
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		123 754	385 664



Koldberg Tekstil AS

Org.nr. 999 551 858

ÅRSREGNSKAP

2017

Består av:
Finansregnskap med noter

Utarbeidet av:
SpareBank 1 Regnskapshuset Østlandet AS
Avd. Oslo
Org.nr. 967 661 643
Autorisert regnskapsførerselskap

SpareBank 
REGNSKAPSHUSET



Koldberg Tekstil AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		598 693	399 274
Annen driftsinntekt		587 831	348 952
Sum driftsinntekter		1 186 523	748 227
Driftskostnader			
Varekostnad		393 167	588 988
Lønnskostnad	1,7	196 524	(24 747)
Annen driftskostnad		220 208	360 082
Sum driftskostnader		809 899	924 323
DRIFTSRESULTAT		376 624	(176 096)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 070	227
Sum finansinntekter		1 070	227
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		52 515	71 580
Sum finanskostnader		52 515	71 580
NETTO FINANSPOSTER		(51 445)	(71 353)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		325 179	(247 449)
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		325 179	(247 449)
ARSRESULTAT		325 179	(247 449)
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4	325 179	(247 449)
Sum overføringer og disponeringer		325 179	(247 449)



Koldberg Tekstil AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		39 534	54 727
Sum finansielle anleggsmidler		39 534	54 727
SUM ANLEGGSMIDLER		39 534	54 727
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Varer		2 040	92 038
Fordringer			
Kundefordringer		26 240	201 484
Andre kortsiktige fordringer		49 120	37 414
Sum fordringer		75 361	238 899
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	6 820	0
SUM OMLØPSMIDLER		84 221	330 937
SUM EIENDELER		123 754	385 664



Koldberg Tekstil AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	(5 485)	(5 485)
Sum innskutt egenkapital		24 515	24 515
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(1 069 630)	(1 394 809)
Sum opptjent egenkapital		(1 069 630)	(1 394 809)
SUM EGENKAPITAL		(1 045 115)	(1 370 294)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		456 000	600 000
Øvrig langsiktig gjeld	1	420 000	420 000
Sum annen langsiktig gjeld		876 000	1 020 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		876 000	1 020 000
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	80 040	190 579
Leverandørgjeld		64 335	332 206
Skyldig offentlige avgifter		49 639	620
Annen kortsiktig gjeld	1	98 856	212 553
SUM KORTSIKTIG GJELD		292 869	735 958
SUM GJELD		1 168 869	1 755 958
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		123 754	385 664

Sofiemyr, den 30.06.2018

Lars-Erik Koldberg
styreleder / daglig leder



Koldberg Tekstil AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.



Koldberg Tekstil AS

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

	I år	I fjor
Lønn	168 000	-24 758
Arbeidsgiveravgift	24 307	-2 872
Andre lønnsrelaterte ytelser	4 217	2 883
Totalt	196 524	-24 747

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Ytelser til ledende personer

Daglig leder har mottatt lønn med kr 150 000 og fri telefon med kr 4 392

Det er ikke utbetalt styrehonorar.

Eneaksjonær som også er styreleder og daglig leder har ytt et rentefritt langsiktig lån til selskapet med kr 420 000. I tillegg har vedkommende en kortsiktig fordring på selskapet med kr 46 678.

Pensjonsforpliktelser

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

Revisor

Selskapet har fravalgt revisjon.

Note 2 - Bundne midler

Bundne bankinnskudd ut over skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0.

Skyldig skattetrekk pr 31.12. utgjorde kr 9 109. Selskapet hadde pr 31.12.17 ikke tilstrekkelig innestående på skattetrekkkonto, men forholdet ble ordnet tidlig i januar 2018.

Note 3 - Selskapskapital

Selskapet har 1 aksjer hver pålydende kr 30 000, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapets aksjonærer er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Rolle
Lars-Erik Koldberg	1	Styreleder / daglig leder



Koldberg Tekstil AS

Noter 2017

Note 4 - Egenkapital

	Selskapskapital	Annen innskutt EK	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 01.01.	30 000	-5 485	-1 400 294	-1 370 294
årets resultat			325 179	325 179
Pr 31.12.	30 000	-5 485	-1 075 115	-1 045 115

Note 5 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag

Resultat før skattekostnader	325 179
+ Permanente og andre forskjeller	10 418
+ Endring i midlertidige forskjeller	-129 200
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	206 397
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	206 397
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	24%

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Varebeholdning	0	-92 000
+ Utestående fordringer	-7 800	-45 000
- Skattemessig framførbart underskudd	1 174 169	1 380 566
= Grunnlag utsatt skatt	-1 181 969	-1 517 566
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 181 969	1 517 566
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 181 969	1 517 566
Utsatt skattefordel	271 852	364 216
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 181 969	1 517 567
Ikke bokført utsatt skattefordel	271 852	364 216



Koldberg Tekstil AS

Noter 2017

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har en kassekreditt med ramme på kr 200 000. Pr 31.12.17 var det benyttet kr 80 040 av denne.

Note 7 - Fortsatt drift

Selskapet har tapt egenkapital som skyldes forhold i driften for noen år tilbake. Selskapet har i første halvår av 2018 hatt positiv drift.

Finansiering av driften er sikret ved langskrig lån fra bank og aksjonær. I tillegg er selskapet innvilget en kassekreditt.

Styret mener at utviklingen i drift, og den eksisterende finansieringssituasjonen gjør at videre drift kan forsvares.

Fortsatt drift er derfor lagt til grunn ved regnskapsavleggelsen.