



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 173 830
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GULLIKSEN MARINE AS
Forretningsadresse: Nørvevika 78
6008 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Nils Peter Giske
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 01.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		19 969 219	21 890 906
Sum inntekter		19 969 219	21 890 906
Kostnader			
Varekostnad		10 538 973	16 017 704
Lønnskostnad	8	6 991 122	9 414 775
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		8 100	
Annen driftskostnad	8	2 711 396	3 221 234
Sum kostnader		20 249 591	28 653 714
Driftsresultat		-280 372	-6 762 808
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 069	844
Annen finansinntekt		601	
Sum finansinntekter		3 670	844
Annen rentekostnad		233 197	58 745
Annen finanskostnad			50
Sum finanskostnader		233 197	58 796
Netto finans		-229 527	-57 952
Ordinært resultat før skattekostnad	4	-509 900	-6 820 760
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-509 900	-6 820 760
Årsresultat	9	-509 900	-6 820 760
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-509 900	-6 820 760
Totalresultat		-509 900	-6 820 760
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Udekket tap		-509 900	-6 820 760
Sum overføringer og disponeringer		-509 900	-6 820 760



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		55 397	
Sum varige driftsmidler		55 397	
Sum anleggsmidler	5	55 397	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1, 5	4 067 805	3 533 000
Fordringer			
Kundefordringer	2, 5	1 052 402	1 469 148
Andre kortsiktige fordringer		322 285	293 324
Sum fordringer		1 374 687	1 762 472
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	55 553	524 696
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		55 553	524 696
Sum omløpsmidler		5 498 044	5 820 168
SUM EIENDELER		5 553 441	5 820 168
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	900 000	1 000 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs		6 015 295	215 295



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen innskutt egenkapital			5 800 000
Sum innskutt egenkapital		6 915 295	7 015 295
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11		
Udekket tap		8 260 267	8 350 367
Sum opptjent egenkapital		-8 260 267	-8 350 367
Sum egenkapital	9, 10	-1 344 972	-1 335 072
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 407 193	2 207 070
Leverandørgjeld		2 096 679	2 868 271
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		913 541	529 840
Kortsiktig konserngjeld	6	106 359	60 489
Annen kortsiktig gjeld	6	1 374 641	1 489 571
Sum kortsiktig gjeld		6 898 413	7 155 240
Sum gjeld		6 898 413	7 155 240
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 553 441	5 820 168



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 758086

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 173 830
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GULLIKSEN MARINE AS
Forretningsadresse: Nørvevika 78
6008 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Nils Peter Giske
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 30.09.2021



Organisasjonsnr: 921 173 830
GULLIKSEN MARINE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		19 969 219	21 890 906
Sum inntekter		19 969 219	21 890 906
Kostnader			
Varekostnad		10 538 973	16 017 704
Lønnskostnad	8	6 991 122	9 414 775
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		8 100	
Annen driftskostnad	8	2 711 396	3 221 234
Sum kostnader		20 249 591	28 653 714
Driftsresultat		-280 372	-6 762 808
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 069	844
Annen finansinntekt		601	
Sum finansinntekter		3 670	844
Annen rentekostnad		233 197	58 745
Annen finanskostnad			50
Sum finanskostnader		233 197	58 796
Netto finans		-229 527	-57 952
Ordinært resultat før skattekostnad	4	-509 900	-6 820 760
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-509 900	-6 820 760
Årsresultat	9	-509 900	-6 820 760
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-509 900	-6 820 760
Totalresultat		-509 900	-6 820 760
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-509 900	-6 820 760
Sum overføringer og disponeringer		-509 900	-6 820 760



Organisasjonsnr: 921 173 830
GULLIKSEN MARINE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 4

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr

55 397

Sum varige driftsmidler

55 397

Sum anleggsmidler 5

55 397

0

Omløpsmidler

Varer

Sum varer 1, 5

4 067 805

3 533 000

Fordringer

Kundefordringer 2, 5

1 052 402

1 469 148

Andre kortsiktige

fordringer

322 285

293 324

Sum fordringer

1 374 687

1 762 472

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 3

55 553

524 696

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

55 553

524 696

Sum omløpsmidler

5 498 044

5 820 168

SUM EIENDELER

5 553 441

5 820 168

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 7

900 000

1 000 000

Beholdning av egne aksjer 7

Overkurs

6 015 295

215 295

Annen innskutt egenkapital

5 800 000

Sum innskutt egenkapital

6 915 295

7 015 295

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 11

Udekket tap

8 260 267

8 350 367

Sum opptjent egenkapital

-8 260 267

-8 350 367



Sum egenkapital	9, 10	-1 344 972	-1 335 072
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	2 407 193	2 207 070
Leverandørgjeld		2 096 679	2 868 271
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		913 541	529 840
Kortsiktig konserngjeld	6	106 359	60 489
Annen kortsiktig gjeld	6	1 374 641	1 489 571
Sum kortsiktig gjeld		6 898 413	7 155 240
Sum gjeld		6 898 413	7 155 240
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 553 441	5 820 168



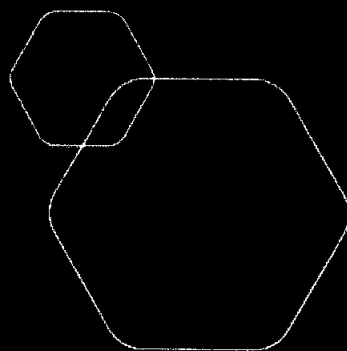
Organisasjonsnr: 921 173 830
GULLIKSEN MARINE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
8

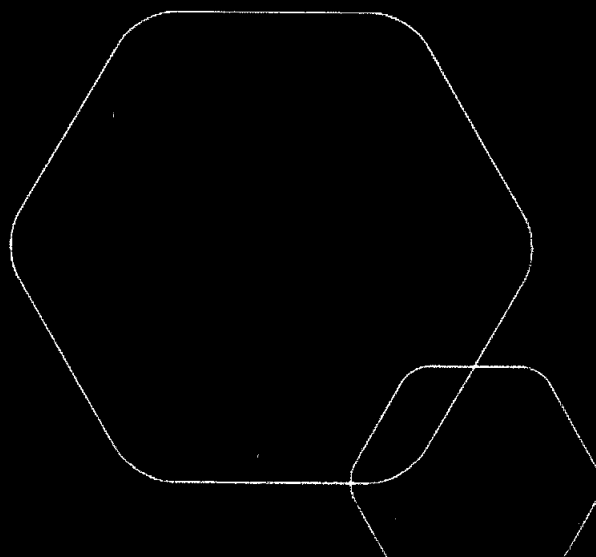
Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
9.00



Årsregnskap 2020
Gulliksen Marine AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 921 173 830

**Resultatregnskap****Gulliksen Marine AS**

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		19 969 219	21 890 906
Sum driftsinntekter		19 969 219	21 890 906
Varekostnad		10 538 973	16 017 704
Lønnskostnad	8	6 991 122	9 414 775
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		8 100	0
Annen driftskostnad	8	2 711 396	3 221 234
Sum driftskostnader		20 249 591	28 653 714
Driftsresultat		-280 372	-6 762 808
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 069	844
Annen finansinntekt		601	0
Annen rentekostnad		233 197	58 745
Annen finanskostnad		0	50
Resultat av finansposter		-229 527	-57 952
Ordinært resultat før skattekostnad	4	-509 900	-6 820 760
Ordinært resultat		-509 900	-6 820 760
Årsresultat	9	-509 900	-6 820 760
Overføringer			
Overført til udekket tap		509 900	6 820 760
Sum overføringer		-509 900	-6 820 760



Balanse
Gulliksen Marine AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		55 397	0
Sum varige driftsmidler		55 397	0
Sum anleggsmidler	5	55 397	0
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	1, 5	4 067 805	3 533 000
Fordringer			
Kundefordringer	2, 5	1 052 402	1 469 148
Andre kortsiktige fordringer		322 285	293 324
Sum fordringer		1 374 687	1 762 472
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	55 553	524 696
Sum omløpsmidler		5 498 044	5 820 168
Sum eiendeler		5 553 441	5 820 168



Balanse

Gulliksen Marine AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	900 000	1 000 000
Overkurs		6 015 295	215 295
Ikke registrert kapitalforhøyelse		0	5 800 000
Sum innskutt egenkapital		6 915 295	7 015 295
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-8 260 267	-8 350 367
Sum opptjent egenkapital		-8 260 267	-8 350 367
Sum egenkapital	9, 10	-1 344 972	-1 335 072
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 407 193	2 207 070
Leverandørgjeld		2 096 679	2 868 271
Skyldig offentlige avgifter		913 541	529 840
Konserngjeld	6	106 359	60 489
Annen kortsiktig gjeld	6	1 374 641	1 489 571
Sum kortsiktig gjeld		6 898 413	7 155 240
Sum gjeld		6 898 413	7 155 240
Sum egenkapital og gjeld		5 553 441	5 820 168

Ålesund, 31.08.2021
Styret i Gulliksen Marine AS

Kim Rasmussen
Styremedlem

Nils Peter Giske
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk 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. 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.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Note 1 Varer

	2020	2019
Lager av innkjøpte handelsvarer	4 067 805	3 533 000
Sum	4 067 805	3 533 000



Note 2 Kundefordringer

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	816 337	1 758 148
Avsetning til tap	150 000	289 000
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	666 337	1 469 148
Realiserte tap	47 094	0
Sum resultatførte tap på krav	47 094	0

Note 3 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 55 471.

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-509 900	-6 820 760
Permanente forskjeller	250	0
Endring i midlertidige forskjeller	-146 949	289 000
Skattepliktig inntekt	-656 599	-6 531 760
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	7 950	0	-7 950
Fordringer	-150 000	-289 000	-139 000
Sum	-142 050	-289 000	-146 950
Akkumulert fremførbart underskudd	-3 045 664	-2 389 065	656 599
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	3 187 715	2 678 065	-509 650
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 5 Pantstillelser

	2020
Kassekreditt	2 407 193

For kassekreditten er det stilt følgende pant:

	bokført verdi
Varelager	4 067 805
Driftsmidler	55 396
Kundefordringer	816 337

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Annen gjeld	
	2020	2019
Npg Holding AS	106 359	60 489
Sum	106 359	60 489

Daglig leder Nils Petter Giske har lånt inn kr 149 929. Det er ikke beregnet rente på lånet. Lånet tilbakebetales når likviditeten tillater dette.

Note 7 Aksjonærer – rapportnote

Aksjekapitalen i Gulliksen Marine AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 800	500,0	900 000
Sum	1 800		900 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
NPG Holding AS	900	50,0	50,0
Jon Arve Gjerde	450	25,0	25,0
Kim Rasmussen	450	25,0	25,0
Totalt antall aksjer	1 800	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Kim Rasmussen	Styremedlem	450
Totalt antall aksjer		450

Nils Petter Giske eier aksjene i NPG Holding AS og er selskapets daglig leder og styreleder.



Note 8 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader

	2020	2019
Lønninger	5 852 912	8 143 710
Arbeidsgiveravgift	848 569	956 096
Pensjonskostnader	134 974	236 009
Andre ytelser	154 667	78 961
Sum	6 991 122	9 414 775

Selskapet har i 2020 sysselsatt 9 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	Styret
Lønn	803 537	0
Annen godtgjørelse	4 946	00
Sum	808 483	0

Ledende ansatte har ikke avtale om bonus eller aksjebasert avlønning.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 35 000 eks. mva.

I tillegg kommer honorar for teknisk bistand for årsregnskap og ligningspapir med kr 10 750 og andre tjenester med kr 10 600 eks. mva.

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Ikke registrert kapitalforhøyels e	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	1 000 000	215 295	5 800 000	-8 350 367	-1 335 072
Pr 01.01.2020	1 000 000	215 295	5 800 000	-8 350 367	-1 335 072
Kapitalforhøyelse reg 2020	100 000	5 700 000	-5 800 000		0
Kapitalnedsettelse til dekn av tidl tap	-600 000	0	0	600 000	0
Kapitalforhøyelse	400 000	100 000	0	0	500 000
Årets resultat				-509 900	-509 900
Pr 31.12.2020	900 000	6 015 295	0	-8 260 267	-1 344 972

Se forøvrig note 10



Note 10 Fortsatt drift

Selskapet har for 2020 hatt et tap på kr 509 900. På tross av fortsatt underskudd representerer dette en vesentlig resultatforbedring. Selskapet hadde en dårlig start på 2020, og en hadde allerede pådratt seg et underskudd på Kr 835 000 i april. Dette på grunn av kostnader en hadde dratt med seg inn fra oppstarten. Selskapet har siden det sett at omstillingen hatt gitt lavere kostnader og et positivt driftsresultat. Denne positive utviklingen har fortsatt i 2021

Selskapet er i en omstillingsfase og vurderer løpende tiltak for å sikre bærekraftig inntjening. Egenkapital per 31.12.2020 er tapt og negativ med kr 1 344 972.

Foreløpige tall 2021 gir indikasjoner på positiv drift og god utvikling for selskapet. Selskapet har fortsatt en stram likviditet. Aksjonærene har bidratt med likviditet når dette har vært nødvendig og er villig til å bidra fremover også når dette er nødvendig.

Selskapets styret og ledelse har iverksatt en del kostnadsreducerende tiltak som man forventer vil gir resultater på lengre sikt.

Styret mener at gjennomførte tiltak og positiv utvikling bidra til et godt grunnlag for videre drift. Basert på dette er det styret sin oppfatning at fortsatt drift kan legges til grunn for avleggelse av årsregnskap. Det er ikke vesentlig usikkerhet knyttet til denne vurderingen.

Note 11 Særskilt om coronavirus

Selskapet er som de fleste andre bedrifter påvirket av de tiltak og begrensninger som er satt knyttet til utbruddet av coronaviruset. Selskapet har blitt noe berørt av internasjonale nedstengninger som har medført forsinkelser knyttet til leveranser fra utlandet.



contabile

Til generalforsamlingen i Gulliksen Marine AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Gulliksen Marine AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 509 900. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret 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. desember 2020, 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 International Standards on Auditing (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.

Negativ egenkapital

Vi gjør oppmerksom på note 9 i regnskapet, som angir at selskapet har pådratt seg et tap på NOK 509 900 i regnskapsåret 2020, og at selskapets egenkapital per 31.12.2020 er negativ med NOK 1 344 972. Det henvises i denne forbindelsen også til note 10 der selskapet gir supplerende informasjon. Vår konklusjon er ikke modifisert som følge av dette forholdet.

Styrets 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 internkontroll 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 med revisjonen 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>



contabile

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 bokføringsskikk i Norge.

Ålesund, 31. august 2021
Contabile AS

Oddvar Sandnes
Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2020 Gulliksen Marine AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 921 173 830



Resultatregnskap

Gulliksen Marine AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		19 969 219	21 890 906
Sum driftsinntekter		19 969 219	21 890 906
Varekostnad		10 538 973	16 017 704
Lønnskostnad	8	6 991 122	9 414 775
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		8 100	0
Annen driftskostnad	8	2 711 396	3 221 234
Sum driftskostnader		20 249 591	28 653 714
Driftsresultat		-280 372	-6 762 808
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 069	844
Annen finansinntekt		601	0
Annen rentekostnad		233 197	58 745
Annen finanskostnad		0	50
Resultat av finansposter		-229 527	-57 952
Ordinært resultat før skattekostnad	4	-509 900	-6 820 760
Ordinært resultat		-509 900	-6 820 760
Årsresultat	9	-509 900	-6 820 760
Overføringer			
Overført til udekket tap		509 900	6 820 760
Sum overføringer		-509 900	-6 820 760



Balanse

Gulliksen Marine AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		55 397	0
Sum varige driftsmidler		55 397	0
Sum anleggsmidler	5	55 397	0
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	1, 5	4 067 805	3 533 000
Fordringer			
Kundefordringer	2, 5	1 052 402	1 469 148
Andre kortsiktige fordringer		322 285	293 324
Sum fordringer		1 374 687	1 762 472
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	55 553	524 696
Sum omløpsmidler		5 498 044	5 820 168
Sum eiendeler		5 553 441	5 820 168



Balanse

Gulliksen Marine AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	900 000	1 000 000
Overkurs		6 015 295	215 295
Ikke registrert kapitalforhøyelse		0	5 800 000
Sum innskutt egenkapital		6 915 295	7 015 295
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-8 260 267	-8 350 367
Sum opptjent egenkapital		-8 260 267	-8 350 367
Sum egenkapital	9, 10	-1 344 972	-1 335 072
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 407 193	2 207 070
Leverandørgjeld		2 096 679	2 868 271
Skyldig offentlige avgifter		913 541	529 840
Konserngjeld	6	106 359	60 489
Annen kortsiktig gjeld	6	1 374 641	1 489 571
Sum kortsiktig gjeld		6 898 413	7 155 240
Sum gjeld		6 898 413	7 155 240
Sum egenkapital og gjeld		5 553 441	5 820 168

Ålesund, 31.08.2021
Styret i Gulliksen Marine AS

Kim Rasmussen
Styremedlem

Nils Peter Giske
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk 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. 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.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Note 1 Varer

	2020	2019
Lager av innkjøpte handelsvarer	4 067 805	3 533 000
Sum	4 067 805	3 533 000



Note 2 Kundefordringer

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	816 337	1 758 148
Avsetning til tap	150 000	289 000
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	666 337	1 469 148
Realiserte tap	47 094	0
Sum resultatførte tap på krav	47 094	0

Note 3 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 55 471.

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-509 900	-6 820 760
Permanente forskjeller	250	0
Endring i midlertidige forskjeller	-146 949	289 000
Skattepliktig inntekt	-656 599	-6 531 760
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	7 950	0	-7 950
Fordringer	-150 000	-289 000	-139 000
Sum	-142 050	-289 000	-146 950
Akkumulert fremførbart underskudd	-3 045 664	-2 389 065	656 599
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	3 187 715	2 678 065	-509 650
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 5 Pantstillelser

	2020
Kassekreditt	2 407 193

For kassekreditten er det stilt følgende pant:

	bokført verdi
Varelager	4 067 805
Driftsmidler	55 396
Kundefordringer	816 337

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Annen gjeld	
	2020	2019
Npg Holding AS	106 359	60 489
Sum	106 359	60 489

Daglig leder Nils Petter Giske har lånt inn kr 149 929. Det er ikke beregnet rente på lånet. Lånet tilbakebetales når likviditeten tillater dette.

Note 7 Aksjonærer – rapportnote

Aksjekapitalen i Gulliksen Marine AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 800	500,0	900 000
Sum	1 800		900 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
NPG Holding AS	900	50,0	50,0
Jon Arve Gjerde	450	25,0	25,0
Kim Rasmussen	450	25,0	25,0
Totalt antall aksjer	1 800	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Kim Rasmussen	Styremedlem	450
Totalt antall aksjer		450

Nils Petter Giske eier aksjene i NPG Holding AS og er selskapets daglig leder og styreleder.



Note 8 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader

	2020	2019
Lønninger	5 852 912	8 143 710
Arbeidsgiveravgift	848 569	956 096
Pensjonskostnader	134 974	236 009
Andre ytelser	154 667	78 961
Sum	6 991 122	9 414 775

Selskapet har i 2020 sysselsatt 9 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	Styret
Lønn	803 537	0
Annen godtgjørelse	4 946	00
Sum	808 483	0

Ledende ansatte har ikke avtale om bonus eller aksjebasert avlønning.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 35 000 eks. mva.

I tillegg kommer honorar for teknisk bistand for årsregnskap og ligningspapir med kr 10 750 og andre tjenester med kr 10 600 eks. mva.

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Ikke registrert kapitalforhøyelse	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	1 000 000	215 295	5 800 000	-8 350 367	-1 335 072
Pr 01.01.2020	1 000 000	215 295	5 800 000	-8 350 367	-1 335 072
Kapitalforhøyelse reg 2020	100 000	5 700 000	-5 800 000		0
Kapitalnedsettelse til dekn av tidl tap	-600 000	0	0	600 000	0
Kapitalforhøyelse	400 000	100 000	0	0	500 000
Årets resultat				-509 900	-509 900
Pr 31.12.2020	900 000	6 015 295	0	-8 260 267	-1 344 972

Se forøvrig note 10



Note 10 Fortsatt drift

Selskapet har for 2020 hatt et tap på kr 509 900. På tross av fortsatt underskudd representerer dette en vesentlig resultatforbedring. Selskapet hadde en dårlig start på 2020, og en hadde allerede pådratt seg et underskudd på Kr 835 000 i april. Dette på grunn av kostnader en hadde dratt med seg inn fra oppstarten. Selskapet har siden det sett at omstillingen hatt gitt lavere kostnader og et positivt driftsresultat. Denne positive utviklingen har fortsatt i 2021

Selskapet er i en omstillingsfase og vurderer løpende tiltak for å sikre bærekraftig inntjening. Egenkapital per 31.12.2020 er tapt og negativ med kr 1 344 972.

Foreløpige tall 2021 gir indikasjoner på positiv drift og god utvikling for selskapet. Selskapet har fortsatt en stram likviditet. Aksjonærene har bidratt med likviditet når dette har vært nødvendig og er villig til å bidra fremover også når dette er nødvendig.

Selskapets styret og ledelse har iverksatt en del kostnadsreducerende tiltak som man forventer vil gir resultater på lengre sikt.

Styret mener at gjennomførte tiltak og positiv utvikling bidra til et godt grunnlag for videre drift. Basert på dette er det styret sin oppfatning at fortsatt drift kan legges til grunn for avleggelse av årsregnskap. Det er ikke vesentlig usikkerhet knyttet til denne vurderingen.

Note 11 Særskilt om coronavirus

Selskapet er som de fleste andre bedrifter påvirket av de tiltak og begrensninger som er satt knyttet til utbruddet av coronaviruset. Selskapet har blitt noe berørt av internasjonale nedstengninger som har medført forsinkelser knyttet til leveranser fra utlandet.