



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 796 726
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GURI MALLA DAMEMOTE AS
Forretningsadresse: Havnegata 15
7800 NAMSOS

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: REGNSKAPSHUSET TRINE MØRK AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.01.2019

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

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2018 for 917796726

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 238 162	2 324 681
Sum inntekter		2 238 162	2 324 681
Kostnader			
Varekostnad		1 302 764	1 405 967
Lønnskostnad	3	533 852	537 159
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	40 000	40 000
Annen driftskostnad	3	379 886	388 830
Sum kostnader		2 256 502	2 371 957
Driftsresultat		-18 340	-47 276
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		111	150
Annen finansinntekt		326	-294
Sum finansinntekter		438	-145
Annen rentekostnad		19 315	17 634
Annen finanskostnad		753	1 159
Sum finanskostnader		20 068	18 793
Netto finans		-19 631	-18 938
Ordinært resultat før skattekostnad		-37 971	-66 214
Skattekostnad på ordinært resultat	1, 7	-7 508	-13 187
Ordinært resultat etter skattekostnad		-30 463	-53 027
Årsresultat		-30 463	-53 027
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-30 463	-53 027
Totalresultat		-30 463	-53 027
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Udekket tap		-30 463	-53 027
Sum overføringer og disponeringer		-30 463	-53 027



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	21 234	13 726
Goodwill		60 000	80 000
Sum immaterielle eiendeler		81 234	93 726
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	60 000	80 000
Sum varige driftsmidler	4	60 000	80 000
Sum anleggsmidler		141 234	173 726
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		314 000	367 000
Fordringer			
Kundefordringer		26 677	35 374
Andre fordringer		19 516	24 421
Sum fordringer		46 193	59 795
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	205 343	209 405
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		205 343	209 405
Sum omløpsmidler		565 536	636 200
SUM EIENDELER		706 770	809 926
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	330 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		324 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	85 195	54 732
Sum opptjent egenkapital		-85 195	-54 732
Sum egenkapital		239 235	-30 302
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		24 107	96 527
Skyldige offentlige avgifter		71 660	73 973
Annen kortsiktig gjeld		371 769	669 729
Sum kortsiktig gjeld		467 535	840 228
Sum gjeld		467 535	840 228
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		706 770	809 926



Årsregnskap

2018

Guri Malla Damemote AS

917 796 726

Regnskapshuset Trine Mørk AS

Postboks 206

7801 Namsos



RESULTATREGNSKAP

GURI MALLA DAMEMOTE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2018	2017
Salgsinntekt		2 238 162	2 324 681
Sum driftsinntekter		2 238 162	2 324 681
Varekostnad		1 302 764	1 405 967
Lønnskostnad	3	533 852	537 159
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	40 000	40 000
Annen driftskostnad	3	379 886	388 830
Sum driftskostnader		2 256 502	2 371 957
Driftsresultat		-18 340	-47 276
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		111	150
Annen finansinntekt		326	-294
Annen rentekostnad		19 315	17 634
Annen finanskostnad		753	1 159
Resultat av finansposter		-19 631	-18 938
Ordinært resultat før skattekostnad		-37 971	-66 214
Skattekostnad på ordinært resultat	1, 7	-7 508	-13 187
Ordinært resultat		-30 463	-53 027
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		-30 463	-53 027
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		30 463	53 027
Sum overføringer		-30 463	-53 027



BALANSE

GURI MALLA DAMEMOTE AS

EIENDELER	Note	2018	2017
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	7	21 234	13 726
Goodwill		60 000	80 000
Sum immaterielle eiendeler		81 234	93 726
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	60 000	80 000
Sum varige driftsmidler	4	60 000	80 000
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		141 234	173 726
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		314 000	367 000
FORDRINGER			
Kundefordringer		26 677	35 374
Andre kortsiktige fordringer		19 516	24 421
Sum fordringer		46 193	59 795
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	205 343	209 405
Sum omløpsmidler		565 536	636 200
Sum eiendeler		706 770	809 926



BALANSE

GURI MALLA DAMEMOTE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2018	2017
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	330 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		324 430	24 430
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	6	-85 195	-54 732
Sum opptjent egenkapital		-85 195	-54 732
Sum egenkapital		239 235	-30 302
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		24 107	96 527
Skyldig offentlige avgifter		71 660	73 973
Annen kortsiktig gjeld		371 769	669 729
Sum kortsiktig gjeld		467 535	840 228
Sum gjeld		467 535	840 228
Sum egenkapital og gjeld		706 770	809 926

22.01.2019

Styret i Guri Malla Damemote AS

Guri Rasmussen
styreleder/daglig leder

Else Berit Torgerhaug
styremedlem



Guri Malla Damemote AS

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

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 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.

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 2 - Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I GURI MALLA DAMEMOTE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	330	1 000,00	330 000
Sum	330		330 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Guri Rasmussen	329	99,7	99,7
Else Berit Torgerhaug	1	0,3	0,3
Totalt antall aksjer	330	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Guri Rasmussen	styreleder/daglig leder	329
Else Berit Torgerhaug	styremedlem	1

Det er i løpet av 2018 foretatt en kapitalforhøyelse ved konvertering av fordring.



Guri Malla Damemote AS

Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	491 329	505 229
Arbeidsgiveravgift	25 686	23 425
Pensjonskostnader	15 541	3 862
Andre ytelser	1 296	4 643
Sum	533 852	537 159

Selskapet har i 2018 sysselsatt 1 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har allikevel valgt å gå inn i en pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	454 169	0
Pensjonskostnader	15 541	0
Annen godtgjørelse	860	0
Sum	470 570	0

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 0. Selskapet har på bakgrunn av aksjelovens § 7-6 valgt å ikke la årsregnskapet revideres etter revisorloven.

Note 4 Anleggsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	100 000	100 000	200 000
= Anskaffelseskost 31.12.18	100 000	100 000	200 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	40 000	40 000	80 000
= Bokført verdi 31.12.18	60 000	60 000	120 000
Årets ordinære avskrivninger	20 000	20 000	40 000
Økonomisk levetid	5 år	5 år	



Guri Malla Damemote AS

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 18 221.

Note 6 Fortsatt drift

Resultatet for 2018 viser et underskudd på kr. -30 463 etter skatt. Likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Omsetningen forventer vi vil øke noe framover og med fokus på kostnadsreduksjon og samt markedsføring har styret stor tro på at selskapet vil få et overskudd i 2019. Styret vurderer derfor at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-7 508	-13 187
Skattekostnad ordinært resultat	-7 508	-13 187
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-37 971	-66 214
Permanente forskjeller	1 129	8 781
Endring i midlertidige forskjeller	5 145	24 222
Skattepliktig inntekt	-31 697	-33 212
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:

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	-8 000	0	8 000
Varebeholdning	-9 900	-12 929	-3 029
Fordringer	534	707	174
Andre forskjeller	-12 000	-12 000	0
Akkumulert fremførbart underskudd	-67 153	-35 456	31 697
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-96 520	-59 678	36 842
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	-21 234	-13 726	7 508