



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: 30.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		399 274	455 844
Annen driftsinntekt		348 952	250 413
Sum inntekter		748 227	706 257
Kostnader			
Varekostnad		588 988	517 379
Lønnskostnad	1	-24 747	415
Annen driftskostnad		360 082	621 997
Sum kostnader		924 323	1 139 791
Driftsresultat		-176 096	-433 534
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		227	177
Sum finansinntekter		227	177
Annen rentekostnad		71 580	88 929
Annen finanskostnad			1 415
Sum finanskostnader		71 580	90 344
Netto finans		-71 353	-90 167
Ordinært resultat før skattekostnad		-247 449	-523 701
Skattekostnad på ordinært resultat	5		175 176
Ordinært resultat etter skattekostnad		-247 449	-698 877
Årsresultat		-247 449	-698 877
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-247 449	-698 877
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-247 449	-698 877
Sum overføringer og disponeringer		-247 449	-698 877



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		54 727	92 968
Sum finansielle anleggsmidler		54 727	92 968
Sum anleggsmidler		54 727	92 968
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		92 038	336 423
Sum varer		92 038	336 423
Fordringer			
Kundefordringer		201 484	12 327
Andre kortsiktige fordringer		37 414	150 000
Sum fordringer		238 899	162 327
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2		4 336
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			4 336
Sum omløpsmidler		330 937	503 085
SUM EIENDELER		385 664	596 054
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	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	1 394 809	1 147 360
Sum opptjent egenkapital		-1 394 809	-1 147 360
Sum egenkapital		-1 370 294	-1 122 845
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		600 000	
Øvrig langsiktig gjeld	1	420 000	420 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 020 000	420 000
Sum langsiktig gjeld		1 020 000	420 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	190 579	829 680
Leverandørgjeld		332 206	245 804
Skyldig offentlige avgifter		620	1
Annen kortsiktig gjeld	1	212 553	223 414
Sum kortsiktig gjeld		735 958	1 298 899
Sum gjeld		1 755 958	1 718 899
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		385 664	596 054



Koldberg Tekstil AS

Org.nr. 999 551 858

Årsoppgjør

2016

Består av:

Styrets årsberetning
Finansregnskap med noter

Utarbeidet av:

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

SpareBank 
REGNSKAPSHUSET



Koldberg Tekstil AS

Årsberetning 2016

Virksomhetens art

Selskapet driver agentvirksomhet med tekstilvarer. Selskapet har forretningsadresse i Oppegård kommune og visningslokaler i Oslo kommune.

Utvikling i resultat og stilling

Styret mener at årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Selskapet har tapt aksjekapitalen. I 2016 fikk selskapet ny finansiering fra sin bankforbindelse og vil i 2017 vurdere å gjennomføre en ny refinansiering av selskapet med kapitalutvidelse.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet driver ikke med forsknings- og utviklingsaktiviteter, og har ikke hatt slike aktiviteter i regnskapsåret.

Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som godt.

Den ansatte i virksomheten har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelsen av sitt arbeid. Det har heller ikke vært sykefravær i regnskapsåret.

Likestilling mellom kjønnene

Selskapet hadde ved årets utløp 1 mannlig ansatt som også er eneaksjonær og eneste styremedlem. Av den grunn er det ikke gjort spesielle tiltak knyttet til likestilling.

Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

Andre forhold

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Sofiemyr, den 30.06.2017

Lars-Erik Koldberg
styreleder / daglig leder



Koldberg Tekstil AS

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		399 274	455 844
Annen driftsinntekt		348 952	250 413
Sum driftsinntekter		748 227	706 257
Driftskostnader			
Varekostnad		588 988	517 379
Lønnskostnad	1	(24 747)	415
Annen driftskostnad		360 082	621 997
Sum driftskostnader		924 323	1 139 791
DRIFTSRESULTAT		(176 096)	(433 534)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		227	177
Sum finansinntekter		227	177
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		71 580	88 929
Annen finanskostnad		0	1 415
Sum finanskostnader		71 580	90 344
NETTO FINANSPOSTER		(71 353)	(90 167)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(247 449)	(523 701)
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	175 176
ORDINÆRT RESULTAT		(247 449)	(698 877)
ARSRESULTAT		(247 449)	(698 877)
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4	(247 449)	(698 877)
Sum overføringer og disponeringer		(247 449)	(698 877)



Koldberg Tekstil AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		54 727	92 968
Sum finansielle anleggsmidler		54 727	92 968
SUM ANLEGGSMIDLER		54 727	92 968
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Varer		92 038	336 423
Fordringer			
Kundefordringer		201 484	12 327
Andre kortsiktige fordringer		37 414	150 000
Sum fordringer		238 899	162 327
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	0	4 336
SUM OMLØPSMIDLER		330 937	503 085
SUM EIENDELER		385 664	596 054



Koldberg Tekstil AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
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	(1 394 809)	(1 147 360)
Sum opptjent egenkapital		(1 394 809)	(1 147 360)
SUM EGENKAPITAL		(1 370 294)	(1 122 845)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		600 000	0
Øvrig langsiktig gjeld	1	420 000	420 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 020 000	420 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 020 000	420 000
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	190 579	829 680
Leverandørgjeld		332 206	245 804
Skyldig offentlige avgifter		620	1
Annen kortsiktig gjeld	1	212 553	223 414
SUM KORTSIKTIG GJELD		735 958	1 298 899
SUM GJELD		1 755 958	1 718 899
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		385 664	596 054

Sofiemyr, den 30.06.2017

Lars-Erik Koldberg
styreleder / daglig leder



Koldberg Tekstil AS

Noter 2016

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk 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 24% på grunnlag av de midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.



Koldberg Tekstil AS

Noter 2016

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

	I år	I fjor
Lønn (tilbakeført tidligere avsetning)	-24 758	0
Arbeidsgiveravgift	-2 872	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	2 883	415
Totalt	-24 747	415

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Ytelser til ledende personer

Daglig leder har ikke mottatt lønn eller andre godtgjørelser i 2016, med unntak av 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 210 100. Selskapet har i 2017 planlagt å gjennomføre en refinansiering, som innebærer en kapitalutvidelse ved omdanning av gjeld til egenkapital.

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 0.

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 2016

Note 4 - Egenkapital

	Selskapskapital	Annen innskutt EK	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 01.01.	30 000	-5 485	-1 152 845	-1 122 845
årets resultat			-247 449	-247 449
Pr 31.12.	30 000	-5 485	-1 400 294	-1 370 294

Note 5 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag

Resultat før skattekostnader	-247 449
+ Permanente og andre forskjeller	5 764
+ Endring i midlertidige forskjeller	80 444
= Inntekt	-161 241

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	25%

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har en kassekreditt. I 2016 vil selskapet vurdere å foreta en refinansiering av selskapet.