



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 360 151
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GUDMESTAD LEKER & MODELLER AS
Forretningsadresse: Nordsjøvegen 1940
4365 NÆRBØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Tor Gudmestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.05.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 01.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 239 499	1 408 287
Annen driftsinntekt		2 201	70
Sum inntekter		1 241 700	1 408 357
Kostnader			
Varekostnad		972 117	988 647
Lønnskostnad	1	619	619
Annen driftskostnad	1	187 737	196 002
Sum kostnader		1 160 474	1 185 269
Driftsresultat		81 227	223 088
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 933	-25 692
Sum finansinntekter		1 933	-25 692
Annen rentekostnad		38 414	37 960
Annen finanskostnad		2 740	15 629
Sum finanskostnader		41 155	53 589
Netto finans		-39 221	-79 281
Ordinært resultat før skattekostnad		42 005	143 807
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		42 005	143 807
Årsresultat	5	42 005	143 807
Årsresultat etter minoritetsinteresser		42 005	143 808
Totalresultat		42 005	143 808
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		42 005	143 807



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		42 005	143 807



Balanse


Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler	6		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	1 479 364	1 219 334
Fordringer			
Kundefordringer	3, 6	63 251	83 692
Andre kortsiktige fordringer		1 385	10 999
Sum fordringer		64 636	94 691
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		45 613	98 808
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		45 613	98 808
Sum omløpsmidler		1 589 613	1 412 833
SUM EIENDELER		1 589 613	1 412 833
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			




Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Annen egenkapital	7		
Udekket tap		217 726	259 732
Sum opptjent egenkapital		-217 726	-259 732
Sum egenkapital	5, 7	-117 726	-159 732
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	242 523	344 412
Øvrig langsiktig gjeld		250 000	250 000
Sum annen langsiktig gjeld		492 523	594 412
Sum langsiktig gjeld		492 523	594 412
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	160 527	198 436
Leverandørgjeld		497 606	452 904
Betalbar skatt	2		
Skyldig offentlige avgifter		79 228	86 226
Annen kortsiktig gjeld		477 457	240 587
Sum kortsiktig gjeld		1 214 817	978 153
Sum gjeld		1 707 340	1 572 565
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 589 613	1 412 833
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	6		
Pantstillelser	6		



 Legally signed by
Tor Gudmestad
14.05.2020

 Legally signed by
Johanne Gudmestad
14.05.2020

Årsregnskap 2019

Gudmestad Leker & Modeller AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 992 360 151



Resultatregnskap Gudmestad Leker & Modeller AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		1 239 499	1 408 287
Annen driftsinntekt		2 201	70
Sum driftsinntekter		1 241 700	1 408 357
Varekostnad		972 117	988 647
Lønnskostnad	1	619	619
Annen driftskostnad	1	187 737	196 002
Sum driftskostnader		1 160 474	1 185 269
Driftsresultat		81 227	223 088
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 933	-25 692
Annen rentekostnad		38 414	37 960
Annen finanskostnad		2 740	15 629
Resultat av finansposter		-39 221	-79 281
Ordinært resultat før skattekostnad		42 005	143 807
Ordinært resultat		42 005	143 807
Årsresultat	5	42 005	143 807
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		42 005	143 807
Sum overføringer		42 005	143 807



Balanse
Gudmestad Leker & Modeller AS

Eiendeler	Note	2019	2018
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	6	1 479 364	1 219 334
Fordringer			
Kundefordringer	3, 6	63 251	83 692
Andre kortsiktige fordringer		1 385	10 999
Sum fordringer		64 636	94 691
Bankinnskudd, kontanter o.l.		45 613	98 808
Sum omløpsmidler		1 589 613	1 412 833
Sum eiendeler		1 589 613	1 412 833



Balanse Gudmestad Leker & Modeller AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-217 726	-259 732
Sum opptjent egenkapital		-217 726	-259 732
Sum egenkapital	5, 7	-117 726	-159 732
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	242 523	344 412
Øvrig langsiktig gjeld		250 000	250 000
Sum annen langsiktig gjeld		492 523	594 412
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	160 527	198 436
Leverandørgjeld		497 606	452 904
Skyldig offentlige avgifter		79 228	86 226
Annen kortsiktig gjeld		477 457	240 587
Sum kortsiktig gjeld		1 214 817	978 153
Sum gjeld		1 707 340	1 572 565
Sum egenkapital og gjeld		1 589 613	1 412 833

Nærbø, 14.05.2020

Styret i Gudmestad Leker & Modeller AS

Johanne Gudmestad
styreleder

Tor Gudmestad
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 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.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2019	2018
Arbeidsgiveravgift	619	619
Sum	619	619

Kostnadsført arbeidsgiveravgift gjelder avgiftspliktig naturalytelse.

Selskapet har i 2019 sysselsatt 0 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Annen godtgjørelse	4 392	0
Sum	4 392	0

Daglig leder har ikke tatt ut lønn i 2019.

Revisor

Selskapet oppfyller kravene til fravalg av revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.



Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
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	42 005	143 807
Permanente forskjeller	9 967	12 623
Endring i midlertidige forskjeller	-404	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-51 568	-156 430
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Note 3 Kundefordringer

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	63 251	83 692
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	63 251	83 692
Realiserte tap	2 380	0
Sum resultatførte tap på krav	2 380	0

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Gudmestad Leker & Modeller AS pr. 31.12.2019 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

	Antall	Eierandel	Stemmeandel
Tor Gudmestad	100	100,00	100,00
Totalt antall aksjer	100	100,00	100,00

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

Navn	Verv	Antall
Tor Gudmestad	daglig leder	100
Totalt antall aksjer		100



Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	100 000	-259 732	-159 732
Pr 01.01.2019	100 000	-259 732	-159 732
Årets resultat		42 005	42 005
Pr 31.12.2019	100 000	-217 726	-117 726

Note 6 Pantstillelser og garantier

	31.12.2019	31.12.2018
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	242 523	344 412
Kortsiktig gjeld til kredittinstitusjoner (kassekreditt)	160 527	198 436
Sum	403 050	542 848
Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler		
Varelager	1 479 364	1 219 334
Kundefordringer	63 251	83 692
Sum	1 542 615	1 303 026

Tor Gudmestad kausjonerer for kr. 300.000

Note 7 Fortsatt drift

Selskapet har tapt aksjekapitalen. Styret har iverksatt tiltak for å sikre framtidig drift og økonomi. Selskapet har levert positive resultater i 2018 og 2019.

Forutsetningen om fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet for 2019 er satt opp under denne forutsetning.