



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 043 922
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: IDE GULLIKSEN AS
Forretningsadresse: Rødmyrjordet 2
3735 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: BDO AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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, 10.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 708 500	3 845 048
Andre driftsinntekter		1 600	
Sum inntekter		4 710 100	3 845 048
Kostnader			
Varekostnad		1 859 548	2 186 570
Lønnskostnad	2, 3, 4	1 187 657	1 050 974
Ordinære avskrivninger	6	33 200	35 700
Andre driftskostnader		1 136 170	748 878
Sum kostnader		4 216 575	4 022 123
Driftsresultat		493 525	-177 075
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 426	4 438
Andre finansinntekter		7 451	
Sum finansinntekter		8 877	4 438
Annen rentekostnad		3 799	3 138
Andre finanskostnader		19 910	
Sum finanskostnader		23 709	3 138
Netto finans		-14 832	1 300
Ordinært resultat før skattekostnad	7	478 694	-175 774
Skattekostnad på ordinært resultat		4 917	108 708
Ordinært resultat etter skattekostnad		473 777	-284 482
Årsresultat	8	473 777	-284 482
Årsresultat etter minoritetsinteresser		473 777	-284 482
Totalresultat		473 777	-284 482



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	8	473 777	
Overført fra annen egenkapital			-284 482
Sum overføringer og disponeringer		473 777	-284 482



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.l.		66 065	99 265
Sum varige driftsmidler	6	66 065	99 265
Sum anleggsmidler		66 065	99 265
Omløpsmidler			
Varer			
Varelager		250 000	187 139
Sum varer		250 000	187 139
Fordringer			
Kundefordringer		326 227	461 169
Andre kortsiktige fordringer		81 661	39 610
Sum fordringer		407 887	500 779
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	659 076	294 079
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		659 076	294 079
Sum omløpsmidler		1 316 963	981 997
SUM EIENDELER		1 383 029	1 081 262
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 8	100 000	100 000
Overkurs	8	800	800



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Sum innskutt egenkapital		100 800	100 800
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	926 617	452 840
Sum opptjent egenkapital		926 617	452 840
Sum egenkapital	8	1 027 417	553 640
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		123 101	158 814
Betalbar skatt	7	4 917	
Skyldige offentlige avgifter	5	131 794	206 190
Annen kortsiktig gjeld		95 800	162 618
Sum kortsiktig gjeld		355 612	527 622
Sum gjeld		355 612	527 622
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 383 029	1 081 262



Årsrapport 2015

Ide Gulliksen AS

Organisasjonsnummer 990 043 922

Årsberetning

Årsregnskap

* Resultatregnskap

* Balanse

* Noter til regnskapet



ÅRSBERETNING 2015

for

Ide Gulliksen AS

Virksom hetens art og lokalisering

Ide Gulliksen AS driver med salg og produksjon av reklameartikler og markedsaktiviteter i Skien.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet en rettvisende oversikt over utvikling og resultatet av virksomheten og dens stilling.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er tilstede og årsregnskapet for 2015 er satt opp under denne forutsetning.

Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som bra. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak. Ansatte i virksomheten har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelse av arbeidet. Det har vært lite sykefravær i løpet av året.

Selskapet hadde i 2015, 7 ansatte

Likestilling

Selskapet er opptatt av likestilling mellom kjønnene og at det ikke foretas forskjellsbehandling i strid med regelverket. Vi mener at vi tilfredsstiller kravene og har derfor ikke iverksatt spesielle tiltak i 2015.

Ytre miljø

Styret mener at selskapets virksomhet ikke forurensar det ytre miljø. Det utføres kildesortering av alt avfall i henhold til kommunale vedtekter.

Skien, den 20. mai 2016 I styret for

Ide Gulliksen AS

Karin Gulliksen

Styreleder



Ide Gulliksen AS

Resultatregnskap

DRIFTSINNETEKTER OG -KOSTNADER	Note	2015	2014
Salgsinntekt		4 708 500	3 845 048
Andre driftsinntekter		1 600	0
Sum driftsinntekter		4 710 100	3 845 048
Varekostnad		1 859 548	2 186 570
Lønnskostnad	2, 3, 4	1 187 657	1 050 974
Ordinære avskrivninger	6	33 200	35 700
Andre driftskostnader		1 136 170	748 878
Sum driftskostnader		4 216 575	4 022 123
Driftsresultat		493 525	-177 075
FINANSINNETEKTER OG -KOSTNADER			
Renteinntekter		1 426	4 438
Andre finansinntekter		7 451	0
Rentekostnader		3 799	3 138
Andre finanskostnader		19 910	0
Resultat av finansposter		-14 832	1 300
Ordinært resultat før skattekostnad	7	478 694	-175 774
Skattekostnad på ordinært resultat		4 917	108 708
Ordinært resultat		473 777	-284 482
ÅRETS RESULTAT	8	473 777	-284 482
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital	8	473 777	0
Overført fra annen egenkapital		0	284 482
Sum overføringer		473 777	-284 482



Ide Gulliksen AS

Balanse pr. 31.12.

EIENDELER	Note	2015	2014
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.l.		66 065	99 265
Sum varige driftsmidler	6	66 065	99 265
Finansielle anleggsmidler			
SUM ANLEGGSMIDLER		66 065	99 265
Varelager		250 000	187 139
		250 000	187 139
Kundefordringer		326 227	461 169
Andre kortsiktige fordringer		81 661	39 610
Sum fordring		407 887	500 779
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	659 076	294 079
SUM OMLØPSMIDLER		659 076	294 079
SUM EIENDELER		1 383 029	1 081 262




Ide Gulliksen AS

Balanse pr. 31.12.

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2015	2014
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 8	100 000	100 000
Overkurs	8	800	800
Sum innskutt egenkapital		100 800	100 800
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	926 617	452 840
Sum opptjent egenkapital		926 617	452 840
SUM EGENKAPITAL	8	1 027 417	553 640
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		123 101	158 814
Betalbar skatt	7	4 917	0
Skyldige offentlige avgifter	5	131 794	206 190
Annen kortsiktig gjeld		95 800	162 618
Sum kortsiktig gjeld		355 612	527 622
SUM GJELD		355 612	527 622
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 383 029	1 081 262

Skien, den 20. mai 2016
Styret i Ide Gulliksen AS


Karin Gulliksen
Styre-/daglig leder



Noter Ide Gulliksen AS

Regnskapsprinsipper

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

Inntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift og eventuelle rabatter. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de utføres.

Kostnader

Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke direkte kan henføres til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives planmessig over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Nedskrivning til virkelig verdi foretas ved verdifall som forventes å ikke være av forbigående art. Nedskrivning reverseres når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede. Langsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling senere enn ett år etter siste dag i regnskapsåret. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Kortsiktig gjeld vurderes til høyeste verdi av pålydende og antatt virkelig verdi.

Varer

Varer vurderes til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi. Varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer vurderes til variabel tilvirkningskost.

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 spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet sammenstilles med det regnskapsmessige resultatet, og omfatter periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med aktuell skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Noter Ide Gulliksen AS

Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Ide Gulliksen AS pr. 31.12 består av:

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

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Karin Gulliksen	100	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Karin Gulliksen	Styre-/daglig leder	100

Note 2 Lønnskostnader

Lønnskostnader	2015	2014
Lønn	980 791	876 874
Arbeidsgiveravgift	163 582	136 664
Pensjonskostnader	26 731	22 868
Andre lønnskostnader	16 553	14 567
Sum	1 187 657	1 050 974

Gjennomsnittlig antall ansatte:

7 ansatte gjennom året. Det er i gjennomsnitt 2 ansatte i selskapet.

Note 3 Godtgjørelse til daglig leder og styret

Det er ikke utbetalt lønn til daglig leder og styreleder.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Note 4 Obligatorisk tjenstepensjon

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

Selskapet oppfyller kravene i loven for regnskapsåret 2015

Note 5 Bankinnskudd, kontanter

Skyldig skattetrekk blir avsatt på egen konto, saldo 31.12.15 kr 53 139.

Skyldig skattetrekk for 6 termin 2015 utgjør kr 51 322.



Noter Ide Gulliksen AS

Note 6 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.15	145 000	188 265	333 265
= Anskaffelseskost 31.12.15	145 000	188 265	333 265
Akkumulerte avskrivninger 31.12.15	82 000	112 700	194 700
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.15	63 000	9 500	72 500
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.15	145 000	122 200	267 200
= Bokført verdi 31.12.15	0	66 065	66 065
Årets ordinære avskrivninger		33 200	33 200
Økonomisk levetid	5 år	5 år	

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2015	2014
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	4 917	0
Endring i utsatt skattefordel	0	108 708
Skattekostnad ordinært resultat	4 917	108 708
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	478 694	-175 774
Permanente forskjeller	2 917	1 500
Endring i midlertidige forskjeller	86 968	-5 862
Anvendelse av fremførbart underskudd	-550 367	0
Skattepliktig inntekt	18 212	-180 136
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	4 917	0
Sum betalbar skatt i balansen	4 917	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:

	2015	2014	Endring
Varige driftsmidler	-38 268	-31 151	7 117
Fordringer	-75 231	4 620	79 851
Sum	-113 499	-26 531	86 968
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-550 367	-550 367
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	113 499	576 898	463 399
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skatt (25 % / 27 %)	0	0	0

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



Noter
Ide Gulliksen AS

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Overkurs	Sum
Egenkapital IB	100 000	452 840	800	553 640
Årets resultat		473 777		473 777
Egenkapital UB	100 000	926 617	800	1 027 417