



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 553 799
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GLASSLEVERANDØREN AS
Forretningsadresse: Kniveveien 29
3036 DRAMMEN

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: Svein Henriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.05.2019

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, 09.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			24 157
Annen driftsinntekt		15 125	253 395
Sum inntekter		15 125	277 552
Kostnader			
Varekostnad		19 359	26 297
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	14 376	14 376
Annen driftskostnad	3	47 027	479 526
Sum kostnader		80 762	520 199
Driftsresultat		-65 637	-242 647
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1
Sum finansinntekter			1
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	135 915	120 204
Annen rentekostnad			118
Sum finanskostnader		135 915	120 322
Netto finans		-135 915	-120 321
Ordinært resultat før skattekostnad		-201 552	-362 968
Skattekostnad på ordinært resultat	7		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-201 552	-362 968
Årsresultat	5	-201 552	-362 968
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-201 552	-362 968
Totalresultat		-201 552	-362 968
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-201 552	-362 968



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		-201 552	-362 968



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1	13 477	27 853
Sum varige driftsmidler		13 477	27 853
Sum anleggsmidler		13 477	27 853
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		82 000	102 000
Fordringer			
Kundefordringer			82 442
Andre fordringer	6	2 748 095	835 354
Sum fordringer		2 748 095	917 796
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	23	23
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		23	23
Sum omløpsmidler		2 830 118	1 019 819
SUM EIENDELER		2 843 595	1 047 672
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4, 5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	2 662 010	737 520
Sum innskutt egenkapital		2 692 010	767 520



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	3 680 326	3 478 774
Sum opptjent egenkapital		-3 680 326	-3 478 774
Sum egenkapital	5	-988 317	-2 711 254
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 934	4 831
Betalbar skatt	7		
Annen kortsiktig gjeld	6	3 820 978	3 754 095
Sum kortsiktig gjeld		3 831 912	3 758 926
Sum gjeld		3 831 912	3 758 926
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 843 595	1 047 672



Årsregnskap

2018

Glassleverandøren AS

Org.nr.: 913 553 799



Resultatregnskap			
Glassleverandøren AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		0	24 157
Annen driftsinntekt		15 125	253 395
Sum driftsinntekter		15 125	277 552
Varekostnad		19 359	26 297
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	14 376	14 376
Annen driftskostnad	3	47 027	479 526
Sum driftskostnader		80 762	520 199
Driftsresultat		-65 637	-242 647
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	1
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	135 915	120 204
Annen rentekostnad		0	118
Resultat av finansposter		-135 915	-120 321
Ordinært resultat før skattekostnad		-201 552	-362 968
Ordinært resultat		-201 552	-362 968
Årsresultat	5	-201 552	-362 968
Overføringer			
Overført til udekket tap	5	201 552	362 968
Sum overføringer		-201 552	-362 968
Glassleverandøren AS		Side 2	



Balanse			
Glassleverandøren AS			
Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	13 477	27 853
Sum varige driftsmidler		13 477	27 853
Sum anleggsmidler		13 477	27 853
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		82 000	102 000
Fordringer			
Kundefordringer		0	82 442
Andre kortsiktige fordringer	6	2 748 095	835 354
Sum fordringer		2 748 095	917 796
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	23	23
Sum omløpsmidler		2 830 118	1 019 819
Sum eiendeler		2 843 595	1 047 672
Glassleverandøren AS		Side 3	



Balanse			
Glassleverandøren AS			
	Note	2018	2017
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	<u>2 662 010</u>	<u>737 520</u>
Sum innskutt egenkapital		2 692 010	767 520
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	<u>-3 680 326</u>	<u>-3 478 774</u>
Sum opptjent egenkapital		-3 680 326	-3 478 774
Sum egenkapital	5	-988 317	-2 711 254
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 934	4 831
Annen kortsiktig gjeld	6	<u>3 820 978</u>	<u>3 754 095</u>
Sum kortsiktig gjeld		3 831 912	3 758 926
Sum gjeld		3 831 912	3 758 926
Sum egenkapital og gjeld		2 843 595	1 047 672
Drammen, 15.05.2019 Styret i Glassleverandøren AS			
<u>Kai Runar Bråthen</u> styremedlem	<u>Halvard Kristoffer Rype</u> styreleder	<u>Svein Henriksen</u> styremedlem/daglig leder	
Glassleverandøren AS			Side 4



Glassleverandøren AS

Noter til regnskapet 2018

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og GRS 8 God Regnskapsskikk for små foretak. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas 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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer

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 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel er ikke balanseført.



Glassleverandøren AS

Noter til regnskapet 2018

Konsernkonto

Selskapet inngår i konsernkontoordning, der morselskapet PKS Group AS er toppselskap. Alle engasjementer ved banken som inngår i konsernkontoordningen er i datterselskapene presentert som konsernmellomværende. Tilsvarende er renter på konti som inngår i konsernkontoordningen presentert som rentekostnad konsernselskaper eller renteinntekt konsernselskaper.

Note 1 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	71 881	71 881
= Anskaffelseskost 31.12.18	71 881	71 881
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	58 404	58 404
= Bokført verdi 31.12.18	13 477	13 477
Årets ordinære avskrivninger	14 376	14 376
Økonomisk levetid	5 år	

Note 2 Bundne midler

Posten består av bundne skattetrekkmidler med kr 23.

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Det har ikke vært ansatte i selskapet i 2018.

Pensjonsforpliktelser

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

Revisor

Det er kostnadsført kr 25 000 i revisjonshonorar for 2018



Glassleverandøren AS Noter til regnskapet 2018

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Glassleverandøren AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	300	100,00	30 000
Sum	300		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Pks Group AS	300	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	300	100,0	100,0

Selskapets regnskap inngår i konsernregnskapet til PKS Group AS. Konsernregnskapet kan fås utlevert i selskapets kontorer i Kniveveien 29 i Drammen kommune.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2018	30 000	737 520	-3 478 774	-2 711 254
Mottatt konsernbidrag		1 924 490		
Årets resultat			-201 552	-201 552
Pr. 31.12.2018	30 000	2 662 010	-3 680 326	-988 317

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v

	2018	2017
Andre kortsiktige fordringer	2 745 909	43 777
Annen kortsiktig gjeld	3 820 978	3 647 848

Rentekostnad konsern gjelder renter i forbindelse med konsernkontoordning med morselskap.



Glassleverandøren AS Noter til regnskapet 2018

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
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	-201 552	-362 968
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-1 091	48
Mottatt konsernbidrag	1 924 490	747 520
Anvendelse av fremførbart underskudd	-1 721 847	-384 600
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-442 633	-179 405
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	442 633	179 405
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	-48 390	-49 480	-1 091
Sum	-48 390	-49 480	-1 091
Akkumulert fremførbart underskudd	-969 927	-2 691 774	-1 721 847
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 018 317	2 741 254	1 722 938
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	0	0	0

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



Glassleverandøren AS

Noter til regnskapet 2018

Note 8 Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet inngår i en felles konsernkontoordning for PKS Group as

Balanseført verdi av pantsikrede eiendeler	2018	2017
Kundefordringer	0	82 442
Varer	82 000	102 000

Note 9 - Fortsatt drift

Selskapet har i 2018 et underskudd på kr 201 552. Aksjekapitalen er således tapt og egenkapitalen viser kr -988 317.

Selskapet blir finansiert via konsernet.



BDO AS
Bragernes Torg 2A
3017 Drammen

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Glassleverandøren AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Glassleverandøren AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2018
- Resultatregnskap for 2018
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018 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.

Styret 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 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>

Uttalelse om øvrige 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.

Drammen, 29. mai 2019

BDO AS

Per Aage Hansen

statsautorisert revisor



Årsregnskap

2018

Glassleverandøren AS

Org.nr.: 913 553 799



Resultatregnskap			
Glassleverandøren AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		0	24 157
Annen driftsinntekt		15 125	253 395
Sum driftsinntekter		15 125	277 552
Varekostnad		19 359	26 297
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	14 376	14 376
Annen driftskostnad	3	47 027	479 526
Sum driftskostnader		80 762	520 199
Driftsresultat		-65 637	-242 647
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	1
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	135 915	120 204
Annen rentekostnad		0	118
Resultat av finansposter		-135 915	-120 321
Ordinært resultat før skattekostnad		-201 552	-362 968
Ordinært resultat		-201 552	-362 968
Årsresultat	5	-201 552	-362 968
Overføringer			
Overført til udekket tap	5	201 552	362 968
Sum overføringer		-201 552	-362 968

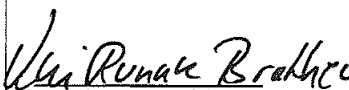

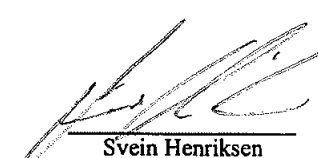


Balanse			
Glassleverandøren AS			
Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	13 477	27 853
Sum varige driftsmidler		13 477	27 853
Sum anleggsmidler		13 477	27 853
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		82 000	102 000
Fordringer			
Kundefordringer		0	82 442
Andre kortsiktige fordringer	6	2 748 095	835 354
Sum fordringer		2 748 095	917 796
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	23	23
Sum omløpsmidler		2 830 118	1 019 819
Sum eiendeler		2 843 595	1 047 672
Glassleverandøren AS		Side 3	



Balanse			
Glassleverandøren AS			
	Note	2018	2017
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	2 662 010	737 520
Sum innskutt egenkapital		2 692 010	767 520
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	-3 680 326	-3 478 774
Sum opptjent egenkapital		-3 680 326	-3 478 774
Sum egenkapital	5	-988 317	-2 711 254
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 934	4 831
Annen kortsiktig gjeld	6	3 820 978	3 754 095
Sum kortsiktig gjeld		3 831 912	3 758 926
Sum gjeld		3 831 912	3 758 926
Sum egenkapital og gjeld		2 843 595	1 047 672

Drammen, 15.05.2019
Styret i Glassleverandøren AS

 Kai Runar Bråthen styremedlem	 Halvard Kristoffer Rype styreleder	 Svein Henriksen styremedlem/daglig leder
---	--	---

Glassleverandøren AS Side 4



Glassleverandøren AS

Noter til regnskapet 2018

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og GRS 8 God Regnskapsskikk for små foretak. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas 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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer

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 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel er ikke balanseført.



Glassleverandøren AS

Noter til regnskapet 2018

Konsernkonto

Selskapet inngår i konsernkontoordning, der morselskapet PKS Group AS er toppselskap. Alle engasjementer ved banken som inngår i konsernkontoordningen er i datterselskapene presentert som konsernmellomværende. Tilsvarende er renter på konti som inngår i konsernkontoordningen presentert som rentekostnad konsernselskaper eller renteinntekt konsernselskaper.

Note 1 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	71 881	71 881
= Anskaffelseskost 31.12.18	71 881	71 881
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	58 404	58 404
= Bokført verdi 31.12.18	13 477	13 477
Årets ordinære avskrivninger	14 376	14 376
Økonomisk levetid	5 år	

Note 2 Bundne midler

Posten består av bundne skattetrekkmidler med kr 23.

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Det har ikke vært ansatte i selskapet i 2018.

Pensjonsforpliktelser

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

Revisor

Det er kostnadsført kr 25 000 i revisjonshonorar for 2018



Glassleverandøren AS Noter til regnskapet 2018

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Glassleverandøren AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	300	100,00	30 000
Sum	300		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Pks Group AS	300	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	300	100,0	100,0

Selskapets regnskap inngår i konsernregnskapet til PKS Group AS. Konsernregnskapet kan fås utlevert i selskapets kontorer i Kniveveien 29 i Drammen kommune.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2018	30 000	737 520	-3 478 774	-2 711 254
Mottatt konsernbidrag		1 924 490		
Årets resultat			-201 552	-201 552
Pr. 31.12.2018	30 000	2 662 010	-3 680 326	-988 317

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v

	2018	2017
Andre kortsiktige fordringer	2 745 909	43 777
Annen kortsiktig gjeld	3 820 978	3 647 848

Rentekostnad konsern gjelder renter i forbindelse med konsernkontoordning med morselskap.



Glassleverandøren AS Noter til regnskapet 2018

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
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	-201 552	-362 968
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-1 091	48
Mottatt konsernbidrag	1 924 490	747 520
Anvendelse av fremførbart underskudd	-1 721 847	-384 600
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-442 633	-179 405
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	442 633	179 405
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	-48 390	-49 480	-1 091
Sum	-48 390	-49 480	-1 091
Akkumulert fremførbart underskudd	-969 927	-2 691 774	-1 721 847
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 018 317	2 741 254	1 722 938
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	0	0	0

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



Glassleverandøren AS
Noter til regnskapet 2018

Note 8 Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet inngår i en felles konsernkontoordning for PKS Group as

Balansført verdi av pantsikrede eiendeler	2018	2017
Kundefordringer	0	82 442
Varer	82 000	102 000

Note 9 - Fortsatt drift

Selskapet har i 2018 et underskudd på kr 201 552. Aksjekapitalen er således tapt og egenkapitalen viser kr -988 317.

Selskapet blir finansiert via konsernet.