



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 917 565 236  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: DP TEKSTIL AS  
Forretningsadresse: Soliveien 264  
1667 ROLVSØY

### 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: Tonny Laage  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.04.2019

### 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, 03.05.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		677 257	1 355 194
Annen driftsinntekt			45 006
<b>Sum inntekter</b>		<b>677 257</b>	<b>1 400 200</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		385 081	619 939
Lønnskostnad	5, 9, 10	302 773	511 168
Annen driftskostnad	8	160 547	153 143
<b>Sum kostnader</b>		<b>848 402</b>	<b>1 284 250</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-171 145</b>	<b>115 950</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		176	491
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>176</b>	<b>491</b>
Annen rentekostnad		299	30 000
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>299</b>	<b>30 000</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-123</b>	<b>-29 509</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-171 268</b>	<b>86 440</b>
Skattekostnad på ordinært resultat			20 210
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-171 268</b>	<b>66 230</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-171 268</b>	<b>66 230</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-107 267	2 230
Annen egenkapital		-64 000	64 000
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-171 268</b>	<b>66 230</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		154 666	
Sum varer		154 666	
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	12	24 063	
Andre fordringer		1 987	2 056
Sum fordringer		26 050	2 056
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	22 912	822 361
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		22 912	822 361
Sum omløpsmidler		203 628	824 417
SUM EIENDELER		203 628	824 417
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	4, 6, 7, 11	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-15 000	-15 000
Sum innskutt egenkapital		15 000	15 000
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital			64 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Udekket tap	4	107 267	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-107 267</b>	<b>64 000</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>-92 267</b>	<b>79 000</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		260 000	630 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>260 000</b>	<b>630 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>260 000</b>	<b>630 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		3 455	3 835
Betalbar skatt			20 210
Skyldige offentlige avgifter		4 009	43 372
Annen kortsiktig gjeld		28 431	48 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>35 895</b>	<b>115 417</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>295 895</b>	<b>745 417</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>203 628</b>	<b>824 417</b>



## Noter 2018 PASSIVHUS 1 AS

### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

#### 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018



## Note 1 - Skatt

<b>Grunnlag for beregning av skatt</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	-171 268	86 440
+/- Permanente forskjeller	15 896	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	20 625	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		-2 230
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>-134 747</b>	<b>84 210</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%		20 210
Sum		20 210
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>20 210</b>
Betalbar skatt i skattekostnad		20 210
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>20 210</b>

## Note 2 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

<b>Midlertidige forskjeller knyttet til:</b>	<b>01.01.2018</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>Endring</b>
Omløpsmidler	0	-20 625	20 625
Skattemessig fremførbart underskudd	0	-134 747	134 747
Netto forskjeller	0	-155 372	155 372
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	155 372	-155 372
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.18, basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 34 182

## Note 3 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 17.

## Note 4 - Egenkapital

<b>Spesifikasjon egenkapital</b>	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen innsk. EK</b>	<b>Annen EK</b>	<b>Udekket tap</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 01.01.2018	30 000	-15 000	64 000		79 000
Årets resultat			-64 000	-107 267	-171 268
<b>Egenkapital 31.12.2018</b>	<b>30 000</b>	<b>-15 000</b>	<b>0</b>	<b>-107 267</b>	<b>-92 267</b>

## Note 5 - Obligatorisk tjenstepensjon

### Obligatorisk tjenstepensjon

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



## Note 6 - Aksjekapital

Foretaket har 30 aksjer, pålydende kr 1 000, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

### Foretakets aksjer er fordelt på 1 aksjeklasse

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
Ordinære aksjer	30	30 000

## Note 7 - Aksjeinnehav

### Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder	Sabri Rahaoui	18
Aksjonær	Laage Holding AS	12

## Note 8 - Revisjon

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

## Note 9 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	265 358	448 000
Arbeidsgiveravgift	37 415	63 168
<b>Sum</b>	<b>302 773</b>	<b>511 168</b>

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

## Note 10 - Ytelse til ledende personer

### Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	265 358	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

## Note 11 - Aksjonærer

### Foretakets aksjonærer pr 31.12.2018

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Rahaoui, Sabri	18	60,00%
LAAGE HOLDING AS	12	40,00%
<b>Sum</b>	<b>30</b>	<b>100,00%</b>



## Note 12 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2018.

<b>Spesifikasjon kundefordringer</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Kundefordringer til pålydende	44 688	
Avsatt til dekning av usikre fordringer	-20 625	
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>24 063</b>	