



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Vestmar Regnskapscenter AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2017

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, 10.10.2019



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2016 | 2015 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 371 083 | 4 708 500 |
| Annen driftsinntekt | 4 | 16 263 | 1 600 |
| Sum inntekter | | 3 387 346 | 4 710 100 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 822 405 | 1 859 548 |
| Lønnskostnad | 3 | 917 898 | 1 187 657 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4 | 33 200 | 33 200 |
| Annen driftskostnad | | 963 483 | 1 136 170 |
| Sum kostnader | | 3 736 986 | 4 216 575 |
| Driftsresultat | | -349 640 | 493 525 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 847 | 1 426 |
| Annen finansinntekt | | 3 728 | 7 451 |
| Sum finansinntekter | | 4 575 | 8 877 |
| Annen rentekostnad | | 418 | 3 799 |
| Annen finanskostnad | | 2 925 | 19 910 |
| Sum finanskostnader | | 3 342 | 23 709 |
| Netto finans | | 1 233 | -14 832 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -348 407 | 478 694 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | -108 507 | 4 917 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -239 900 | 473 777 |
| Årsresultat | | -239 900 | 473 777 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -239 900 | 473 777 |
| Totalresultat | | -239 900 | 473 777 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2016 | 2015 |
|--|-------------|-----------------|----------------|
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | -239 900 | 473 777 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -239 900 | 473 777 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2016 | 2015 |
|---|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | 108 507 | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 108 507 | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | 4 | 32 865 | 66 065 |
| Sum varige driftsmidler | | 32 865 | 66 065 |
| Sum anleggsmidler | | 141 372 | 66 065 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 1 | 50 000 | 250 000 |
| Sum varer | | 50 000 | 250 000 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 1 | 1 327 843 | 326 227 |
| Andre fordringer | 1 | 85 280 | 81 661 |
| Sum fordringer | | 1 413 123 | 407 887 |
| Investeringer | | | |
| Andre finansielle instrumenter | 5 | 15 000 | |
| Sum investeringer | | 15 000 | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 262 571 | 659 076 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 262 571 | 659 076 |
| Sum omløpsmidler | | 1 740 694 | 1 316 963 |
| SUM EIENDELER | | 1 882 066 | 1 383 029 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2016 | 2015 |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 6 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | | 800 | 800 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 800 | 100 800 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 686 717 | 926 617 |
| Sum opptjent egenkapital | | 686 717 | 926 617 |
| Sum egenkapital | | 787 517 | 1 027 417 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 777 717 | 123 101 |
| Betalbar skatt | 2 | | 4 917 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 95 767 | 131 794 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 221 064 | 95 800 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 094 549 | 355 612 |
| Sum gjeld | | 1 094 549 | 355 612 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 882 066 | 1 383 029 |



Årsrapport 2016

Ide Gulliksen AS

Organisasjonsnummer 990 043 922

Årsberetning

Årsregnskap

* Resultatregnskap

* Balanse

* Noter til regnskapet



Ide Gulliksen AS
ÅRSBERETNING 2016

Virksom hetens art og lokalisering

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

Rettsvisende oversikt over utvikling og resultat

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

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er tilstede og årsregnskapet for 2016 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 har i 2016 sysselsatt cirka 2 årsverk fordelt på 12 personer.

Likestilling

Av selskapets 12 ansatte i 2016 var 6 menn og 6 kvinner. Styret består av 1 kvinne. Selskapet er opptatt av likestilling mellom kjønnene og at det ikke foretas forskjellsbehandling i strid med regelverket. Vi mener at vi tilfredsstillter kravene og har derfor ikke iverksatt spesielle tiltak i 2016.

Ytre miljø

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

Skien, 19.06.2017

Styret i Ide Gulliksen AS

Karin Gulliksen

Styreleder



Ide Gulliksen AS

Resultatregnskap

| DRIFTSINNEKTER OG -KOSTNADER | Note | 2016 | 2015 |
|--|------|------------------|------------------|
| Salgsinntekt | | 3 371 083 | 4 708 500 |
| Annen driftsinntekt | 4 | 16 263 | 1 600 |
| Sum driftsinntekter | | 3 387 346 | 4 710 100 |
| Varekostnad | | 1 822 405 | 1 859 548 |
| Lønnskostnad | 3 | 917 898 | 1 187 657 |
| Ordinære avskrivninger | 4 | 33 200 | 33 200 |
| Andre driftskostnader | | 963 483 | 1 136 170 |
| Sum driftskostnader | | 3 736 986 | 4 216 575 |
| Driftsresultat | | -349 640 | 493 525 |
| FINANSINNEKTER OG -KOSTNADER | | | |
| Renteinntekter | | 847 | 1 426 |
| Andre finansinntekter | | 3 728 | 7 451 |
| Rentekostnader | | 418 | 3 799 |
| Andre finanskostnader | | 2 925 | 19 910 |
| Resultat av finansposter | | 1 233 | -14 832 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -348 407 | 478 694 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | -108 507 | 4 917 |
| Ordinært resultat | | -239 900 | 473 777 |
| ÅRETS RESULTAT | | -239 900 | 473 777 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 0 | 473 777 |
| Overført fra annen egenkapital | | 239 900 | 0 |
| Sum overføringer | | -239 900 | 473 777 |



Ide Gulliksen AS

Balanse pr. 31.12.

| EIENDELER | Note | 2016 | 2015 |
|--------------------------------|------|------------------|------------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | 108 507 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.l. | 4 | 32 865 | 66 065 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 141 372 | 66 065 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Varelager | 1 | 50 000 | 250 000 |
| Kundefordringer | 1 | 1 327 843 | 326 227 |
| Andre kortsiktige fordringer | 1 | 85 280 | 81 661 |
| Sum fordringer | | 1 413 123 | 407 887 |
| Andre finansielle instrumenter | 5 | 15 000 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 262 571 | 659 076 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 1 740 694 | 1 316 963 |
| SUM EIENDELER | | 1 882 066 | 1 383 029 |



Ide Gulliksen AS

Balanse pr. 31.12.

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2016 | 2015 |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 6 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | | 800 | 800 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 800 | 100 800 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 686 717 | 926 617 |
| Sum opptjent egenkapital | | 686 717 | 926 617 |
| SUM EGENKAPITAL | | 787 517 | 1 027 417 |
| GJELD | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 777 717 | 123 101 |
| Betalbar skatt | 2 | 0 | 4 917 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 95 767 | 131 794 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 221 064 | 95 800 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 094 549 | 355 612 |
| SUM GJELD | | 1 094 549 | 355 612 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 882 066 | 1 383 029 |

Skien, 19.06.2017
Styret i Ide Gulliksen AS

Karin Gulliksen
styreleder



Ide Gulliksen AS

Noter til årsregnskap 2016

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet er bokført i norske kroner.

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.

Varelager

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 uspesifisert 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 (24 % i 2016 og 25 % i 2015) 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.



Ide Gulliksen AS

Noter til årsregnskap 2016

Note 2 Skatt

| | 2016 | 2015 |
|--|-----------------|---------------|
| Årets skattekostnad | | |
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 4 917 |
| Endring i utsatt skattefordel | -108 507 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | -108 507 | 4 917 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | -348 407 | 478 694 |
| Permanente forskjeller | 9 792 | 2 917 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -8 315 | 86 968 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | 0 | -550 367 |
| Skattepliktig inntekt | -346 930 | 18 212 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | 4 917 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 4 917 |

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

| | 2016 | 2015 | Endring |
|--|-----------------|-----------------|----------------|
| Varige driftsmidler | -50 601 | -38 268 | 12 334 |
| Fordringer | -54 582 | -75 231 | -20 648 |
| Sum | -105 184 | -113 499 | -8 315 |
| Akkumulert fremførbart underskudd | -346 930 | 0 | 346 930 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 0 | 113 499 | 113 499 |
| Grunnlag for beregning av utsatt skatt | -452 114 | 0 | 452 114 |
| Utsatt skattefordel / skatt (24 % / 25 %) | -108 507 | 0 | 108 507 |

Note 3 Lønnskostnader

| Lønnskostnader | 2016 | 2015 |
|----------------------|----------------|------------------|
| Lønn | 760 611 | 980 791 |
| Arbeidsgiveravgift | 114 447 | 163 582 |
| Pensjonskostnader | 31 619 | 26 731 |
| Andre lønnskostnader | 11 221 | 16 553 |
| Sum | 917 898 | 1 187 657 |

Selskapet har sysselsatt cirka 2 årsverk fordelt på 12 personer. Selskapet har ikke valgt daglig leder. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret. Selskapet har valgt bort revisjon av årsregnskapet. Det er inngått pensjonsavtale i samsvar med lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Ide Gulliksen AS

Noter til årsregnskap 2016

Note 4 Anleggsmidler

| | Maskiner og anlegg | Driftsløsøre, inventar ol. | Sum | |
|---|--|---------------------------------------|----------------|----------------|
| - | Anskaffelseskost pr. 01.01.16 | 145 000 | 188 265 | 333 265 |
| - | Avgang i året | 145 000 | | 145 000 |
| = | Anskaffelseskost 31.12.16 | 0 | 188 265 | 188 265 |
| | Akkumulerte avskrivninger 31.12.16 | -63 000 | 145 900 | 82 900 |
| + | Akkumulerte nedskrivninger 31.12.16 | 63 000 | 9 500 | 72 500 |
| = | Av- og nedskrivninger pr. 31.12.16 | 0 | 155 400 | 155 400 |
| = | Bokført verdi 31.12.16 | 0 | 32 865 | 32 865 |
| | Årets ordinære avskrivninger | | 33 200 | 33 200 |
| | Økonomisk levetid | 5 år | 5 år | |

Gevinst ved avgang anleggsmidler på kr 15 000 er bokført som annen driftsinntekt.

Note 5 Andre finansielle instrumenter

Andre finansielle instrumenter på kr 15 000 er 30 aksjer pålydende kr 500 i det nystiftede selskapet Partygrossisten AS. Bokført verdi tilsvarer kostpris. Eierandelen er 50 %.

Note 6 Aksjekapital

Selskapets aksjekapital på kr 100 000 består av 100 aksjer pålydende kr 1 000. Alle aksjer har lik stemmerett. Per 31.12.16 eide styreleder Karin Gulliksen alle aksjene.