



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 922 523
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TØMRER ULRIK V. REINHOLDTSEN AS
Forretningsadresse: Sigerfjordveien 311
8406 SORTLAND

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: Ulrik V. Reinholdtsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2019

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 736 531	2 316 469
Sum inntekter		1 736 531	2 316 469
Kostnader			
Varekostnad		1 036 410	774 105
Lønnskostnad	3	590 514	1 115 593
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	40 140	40 140
Annen driftskostnad		320 446	276 726
Sum kostnader		1 987 510	2 206 564
Driftsresultat		-250 979	109 905
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		151	521
Sum finansinntekter		151	521
Annen rentekostnad		305	151
Sum finanskostnader		305	151
Netto finans		-154	370
Ordinært resultat før skattekostnad		-251 134	110 275
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-2 381	26 877
Ordinært resultat etter skattekostnad		-248 753	83 398
Årsresultat	7	-248 753	83 398
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-248 753	83 398
Totalresultat		-248 753	83 398
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-37 569	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-211 184	83 398



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		-248 753	83 398



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		17 500	
Maskiner og anlegg		41 249	70 249
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	6	29 707	40 847
Sum varige driftsmidler	6	88 456	111 096
Sum anleggsmidler		88 456	111 096
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			43 111
Andre fordringer			33 768
Sum fordringer			76 879
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	88 095	135 114
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		88 095	135 114
Sum omløpsmidler		88 095	211 993
SUM EIENDELER		176 551	323 089
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		20 000	20 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	-37 569	211 184
Sum opptjent egenkapital		-37 569	211 184
Sum egenkapital	7	-17 569	231 184
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		2 381
Sum avsetninger for forpliktelser			2 381
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	2 381
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		135 417	-35 603
Betalbar skatt	4		29 471
Skyldige offentlige avgifter		25 469	24 983
Annen kortsiktig gjeld		33 234	70 672
Sum kortsiktig gjeld		194 120	89 524
Sum gjeld		194 120	91 905
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		176 551	323 089



Årsregnskap 2018
Tømrer Ulrik V. Reinholdtsen AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 916 922 523



RESULTATREGNSKAP

TØMRER ULRIK V. REINHOLDTSEN AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2018	2017
Salgsinntekt		1 736 531	2 316 469
Sum driftsinntekter		1 736 531	2 316 469
Varekostnad		1 036 410	774 105
Lønnskostnad	3	590 514	1 115 593
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	40 140	40 140
Annen driftskostnad		320 446	276 726
Sum driftskostnader		1 987 510	2 206 564
Driftsresultat		-250 979	109 905
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		151	521
Annen rentekostnad		305	151
Resultat av finansposter		-154	370
Ordinært resultat før skattekostnad		-251 134	110 275
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-2 381	26 877
Ordinært resultat		-248 753	83 398
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	7	-248 753	83 398
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	83 398
Overført til udekket tap		37 569	0
Overført fra annen egenkapital		211 184	0
Sum overføringer		-248 753	83 398



BALANSE

TØMRER ULRIK V. REINHOLDTSEN AS

EIENDELER	Note	2018	2017
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		17 500	0
Maskiner og anlegg		41 249	70 249
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6	29 707	40 847
Sum varige driftsmidler	6	88 456	111 096
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		88 456	111 096
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		0	43 111
Andre kortsiktige fordringer		0	33 768
Sum fordringer		0	76 879
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	88 095	135 114
Sum omløpsmidler		88 095	211 993
Sum eiendeler		176 551	323 089



BALANSE

TØMRER ULRIK V. REINHOLDTSEN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2018	2017
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		20 000	20 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	8	-37 569	211 184
Sum opptjent egenkapital		-37 569	211 184
Sum egenkapital	7	-17 569	231 184
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	4	0	2 381
Sum avsetning for forpliktelser		0	2 381
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		135 417	-35 603
Betalbar skatt	4	0	29 471
Skyldig offentlige avgifter		25 469	24 983
Annen kortsiktig gjeld		33 234	70 672
Sum kortsiktig gjeld		194 120	89 524
Sum gjeld		194 120	91 905
Sum egenkapital og gjeld		176 551	323 089

Sortland, 24.06.2019
Styret i Tømrer Ulrik V. Reinholdtsen AS

Ulrik V. Reinholdtsen
Styreleder/Dagligleder



Note 1 Regnskapsprinsipper

Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet bygger på historisk kost. Kostnader sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter kostnadene kan sammenstilles med. Regnskapet er satt opp etter fortsatt drift.

Klassifisering

Eiendeler knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regler gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år. Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

Vurderingsregler

Driftsinntekter og kostnader. Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, det vil si at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Øvrige omløpsmidler vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Aksjer. Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Langsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som anleggsmidler) balanseføres til anskaffelseskost. De langsiktige plasseringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene blir inntektsført som annen finansinntekt.

Varige driftsmidler aktiveres og avskrives dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Varige driftsmidler vurderes til historisk kost med fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger. Avskrivninger baseres på en vurdering av driftsmidlenes økonomiske og tekniske levetid. Selskapet benytter lineære avskrivninger for avskrivning av varige driftsmidler.

Utsatt skatt/skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Ved beregning av utsatt skatt/skattefordel gjøres det fradrag for eventuelle fremførbare underskudd.

Betalbar skatt beregnes på grunnlag av årets skattemessig resultat.

Note 2 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 12 222.



Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	539 970	1 010 364
Arbeidsgiveravgift	25 384	48 807
Andre ytelser	25 161	56 422
Sum	590 514	1 115 593

Selskapet har i 2018 sysselsatt 2 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet har tjenestepensjonsordning i samsvar med lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	452 340
Annen godtgjørelse	2 196
Sum	454 536

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-2 381	26 877
Skattekostnad ordinært resultat	-2 381	26 877
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-251 134	110 275
Permanente forskjeller	813	2 141
Endring i midlertidige forskjeller	56 704	10 378
Skattepliktig inntekt	-193 616	122 794
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	29 471
Sum betalbar skatt i balansen	0	29 471

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	-6 857	10 352	17 209
Fordringer	-39 495	0	39 495
Sum	-46 352	10 352	56 704



Akkumulert fremførbart underskudd	-193 616	0	193 616
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	239 969	0	-239 969
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	10 352	10 352
Utsatt skattefordel / skatt (22 % / 23 %)	0	2 381	2 381

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



Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I TØMRER ULRIK V. REINHOLDTSEN 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
Ulrik V. Reinholdtsen	300	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	300	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Ulrik V. Reinholdtsen	Styreleder/Dagligleder	300

Note 6 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18		108 916	55 700	164 616
= Anskaffelseskost 31.12.18		108 916	55 700	164 616
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18		67 667	25 993	93 660
= Bokført verdi 31.12.18		41 249	29 707	70 956
Årets ordinære avskrivninger		29 000	11 140	40 140
Økonomisk levetid		5 år	5 år	

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2017	30 000	0	-10 000	211 184	231 184
Endringer ført mot EK				0	0
Pr 01.01.2018	30 000	0	-10 000	211 184	231 184
Årets resultat				-248 753	-248 753
Utbytte				0	0
Konsernbidrag mottatt			0		0
Konsernbidrag avgitt				0	0
Pr 31.12.2018	30 000	0	-10 000	-37 569	-17 569



Note 8 Fortsatt drift

Resultatet for 2018 viser et underskudd på kr. -248 753 etter skatt, mot kr. 83 398 i 2017.

Selskapets bokførte egenkapital pr. 31.12.2018 er negativ med kr. 17 569,-.

Soliditeten og likviditeten er meget svak og styret vil vurdere selskapets stilling og foreslå tiltak som vil gi selskapet en forsvarlig egenkapital, alternativt foreslå selskapet oppløst.

Regnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.