



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 959 788 731
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: G-TEX AS
Forretningsadresse: Spikkestadveien 167
3430 SPIKKESTAD

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: Frode Lliether
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2019

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		16 403 680	14 891 449
Sum inntekter		16 403 680	14 891 449
Kostnader			
Varekostnad		6 673 543	7 525 952
Lønnskostnad	1	5 319 463	4 321 512
Avskrivning på varige driftsmidler	2	409 261	449 042
Annen driftskostnad	4	3 403 029	3 002 096
Sum kostnader		15 805 297	15 298 602
Driftsresultat		598 383	-407 153
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 121	1 385
Annen finansinntekt		7 763	1 167
Sum finansinntekter		8 884	2 552
Annen rentekostnad		50 100	46 838
Annen finanskostnad		580	82
Sum finanskostnader		50 681	46 920
Netto finans		-41 796	-44 368
Ordinært resultat før skattekostnad		556 586	-451 522
Skattekostnad på ordinært resultat	3	34 480	
Ordinært resultat etter skattekostnad		522 106	-451 522
Årsresultat		522 106	-451 522
Årsresultat etter minoritetsinteresser		522 106	-451 522
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		196 786	
Overføringer annen egenkapital	5	325 320	-451 522



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		522 106	-451 522



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	5 000	11 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 368 568	1 398 536
Sum varige driftsmidler		1 373 568	1 409 536
Sum anleggsmidler		1 373 568	1 409 536
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	1 265 315	1 035 876
Andre kortsiktige fordringer	7	1 029 376	162 761
Sum fordringer		2 294 691	1 198 637
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	754 897	323 269
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		754 897	323 269
Sum omløpsmidler		3 049 588	1 521 905
SUM EIENDELER		4 423 156	2 931 441
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Annen egenkapital	5	582 722	257 401
Sum opptjent egenkapital		582 722	257 401
Sum egenkapital		682 722	357 401
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	953 012	1 147 650
Sum annen langsiktig gjeld		953 012	1 147 650
Sum langsiktig gjeld		953 012	1 147 650
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 565 608	556 622
Betalbar skatt		34 480	
Skyldig offentlige avgifter		478 196	430 635
Kortsiktig gjeld til nærstående	11	210 193	29 265
Annen kortsiktig gjeld		498 945	409 868
Sum kortsiktig gjeld		2 787 423	1 426 390
Sum gjeld		3 740 435	2 574 040
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 423 156	2 931 441



G-Text AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og anbefalinger til god regnskapsskikk. For beskrivelse av benyttede regnskapsprinsipper vises til de enkelte noter der prinsippene er nærmere beskrevet. Regler for små foretak er benyttet.

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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen et år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld vurderes tilsvarende.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld vurderes til svarende.

Varige driftsmidler

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endringer i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessige underskudd. Skattøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.



G-Text AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	4 258 699	3 465 588
Arbeidsgiveravgift	713 340	562 084
Pensjonskostnader	103 607	69 783
Andre lønnsrelaterte ytelser	243 818	224 058
Totalt	5 319 463	4 321 512

Det er utbetalt kr 654 833,- i lønn og godtgjørelse til daglig leder. Utover det er det ikke utbetalt godtgjørelse til styret eller ledende personell for 2018.

OTP

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredstiller kravene i denne lov.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	30 000	2 213 123	2 243 123
+ Tilgang	0	373 293	373 293
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	30 000	2 586 416	2 616 416
Akk. av/nedskr. pr 1/1	19 000	827 587	846 587
+ Ordinære avskrivninger	6 000	403 261	409 261
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	25 000	1 230 848	1 255 848
Balanseført verdi pr 31/12	5 000	1 368 568	1 373 568
Prosentstans for ord.avskr	20-20	10-33	

Noter for G-Text AS

Organisasjonsnr. 959788731



G-TeX AS

Noter 2018

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av de forskjeller som eksisterer ved utgangen av regnskapsåret mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Det er beregnet utsatt skatt av følgende poster:

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-46 039	8 320
+ Utestående fordringer	0	-139 781
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	343 509
= Grunnlag utsatt skattefordel	46 039	474 970
Utsatt skattefordel	10 128	109 243
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	46 039	474 970
Ikke bokført utsatt skattefordel	10 128	109 243
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	556 586
+ Permanente og andre forskjeller	22 258
+ Endring i midlertidige forskjeller	-85 422
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	493 423
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	343 509
= Inntekt	149 914

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	34 480
= Sum betalbar skatt	34 480
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	34 480
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	34 480
= Betalbar skatt i balansen	34 480

I henhold til regnskapsstandard for behandling av skatt er midlertidige skattereduserende og skatteøkende forskjeller som reverseres eller kan reverseres i samme periode utlignet og nettoført.



G-Tex AS

Noter 2018

Note 4 - Revisjon

Det er utbetalt 43 400 kr i revisjonshonorar for 2018.

Note 5 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	257 401	357 401
Tilført fra årsresultat		522 106	522 106
Tilleggsutbytte:	0	-196 786	-196 786
Pr 31.12.	100 000	582 721	682 721

Note 6 - Lån til foretak i samme konsern

Selskapet har en gjeld til Lisether AS på 210 193 kr . Selskapet har en fordring på daglig leder på 42 561 kr. Utover dette er det ikke ytet lån eller sikkerhetsstillelser til ledende personell.

Note 7 - Kundefordringer

Note nr. 7 - Vurdering av kundefordringer

	2018	2017
Vurdert til pålydende	1 265 315	1 175 656
- Avsatt til dekning av usikre fordringer	0	139 780
Bokført verdi pr. 31.12.	1 265 315	1 035 876

Bokførte tap på fordringer fremkommer slik:

Konstaterte tap på fordringer	0	29 950
Endring delkredereavsetning pr 31.12	-139.780	79 170
Inngått på tidligere avskrevne fordringer	0	0
Tap på fordringer	-139.780	109 120

Andre fordringer

Andre fordringer består av forskuddsbetalte kostnader.



G-Text AS

Noter 2018

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

I posten inngår bundne bankinnskudd på kr 253.317,- tilsvarende tall for 2017 var kr 143.175,-

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har en aksjekapital på kr 100.000,- fordelt på 50 aksjer i en aksjeklasse.

Frode Lisether	42 aksjer	styrets leder/daglig leder
Arild Christoffersen	8 aksjer	styremedlem

Note 10 - Gjeld, pantstillelser og garantier m.v.

Gjeld sikret ved pant

	2018
Gjeld til kredittinstitusjoner	953.012,-
gjeld som forfaller etter 5 år	95 780 kr

Pantsatte eiendeler

	Pant begrenset til	Bokført verdi
Tesla	693.895,-	607.080,-
Mercedes Vito	605.466,-	409.878,-
Kundefordringer	2 000 000,-	1 265 315,-
Driftstilbehør	500 000,-	356 610,-
Sum pantsatte eiendeler	3 799 361,-	2 638 883,-

Note 11 - Kortsiktig gjeld til nærstående

G-Text AS skylder Lisether AS 210 193 kr.



BDO AS
Bragernes Torg 2A
3017 Drammen

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i G-Text AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til G-Text 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 avvirket.

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, 13. juni 2019
BDO AS

Ove Bøhn
statsautorisert revisor



**Årsregnskap 2018
for
G-Text AS**

Organisasjonsnr. 959788731



G-Tex AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		16 403 680	14 891 449
Sum driftsinntekter		16 403 680	14 891 449
Driftskostnader			
Varekostnad		6 673 543	7 525 952
Lønnskostnad	1	5 319 463	4 321 512
Avskrivning på varige driftsmidler	2	409 261	449 042
Annen driftskostnad	4	3 403 029	3 002 096
Sum driftskostnader		15 805 297	15 298 602
DRIFTSRESULTAT		598 383	(407 153)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 121	1 385
Annen finansinntekt		7 763	1 167
Sum finansinntekter		8 884	2 552
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		50 100	46 838
Annen finanskostnad		580	82
Sum finanskostnader		50 681	46 920
NETTO FINANSPOSTER		(41 796)	(44 368)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		556 586	(451 522)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	34 480	0
ORDINÆRT RESULTAT		522 106	(451 522)
ARSRESULTAT		522 106	(451 522)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Tilleggsutbytte		196 786	0
Overføringer annen egenkapital	5	325 320	(451 522)
SUM OVERF. OG DISP.		522 106	(451 522)

Årsregnskap for G-Tex AS

Organisasjonsnr. 959788731



G-TeX AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital	5,9	100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	582 722	257 401
Sum opptjent egenkapital		582 722	257 401
SUM EGENKAPITAL		682 722	357 401
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	953 012	1 147 650
Sum annen langsiktig gjeld		953 012	1 147 650
SUM LANGSIKTIG GJELD		953 012	1 147 650
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 565 608	556 622
Betalbar skatt		34 480	0
Skyldig offentlige avgifter		478 196	430 635
Kortsiktig gjeld til nærstående	11	210 193	29 265
Annen kortsiktig gjeld		498 945	409 868
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 787 423	1 426 390
SUM GJELD		3 740 435	2 574 040
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 423 156	2 931 441

Drammen 13.06.19

Frode Lisether
Styreleder/daglig lederArild Christoffersen
styremedlem



G-Tex AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	5 000	11 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 368 568	1 398 536
Sum varige driftsmidler		1 373 568	1 409 536
SUM ANLEGGSMIDLER		1 373 568	1 409 536
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	7	1 265 315	1 035 876
Andre kortsiktige fordringer	7	1 029 376	162 761
Sum fordringer		2 294 691	1 198 637
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	754 897	323 269
SUM OMLØPSMIDLER		3 049 588	1 521 905
SUM EIENDELER		4 423 156	2 931 441



G-Tex AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og anbefalinger til god regnskapsskikk. For beskrivelse av benyttede regnskapsprinsipper vises til de enkelte noter der prinsippene er nærmere beskrevet. Regler for små foretak er benyttet.

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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen et år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld vurderes tilsvarende.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld vurderes til svarende.

Varige driftsmidler

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endringer i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessige underskudd. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres eller kan reverseres i samme periode er uthignet og nettoført.



G-Tex AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	4 258 699	3 465 588
Arbeidsgiveravgift	713 340	562 084
Pensjonskostnader	103 607	69 783
Andre lønnsrelaterte ytelser	243 818	224 058
Totalt	5 319 463	4 321 512

Det er utbetalt kr 654 833,- i lønn og godtgjørelse til daglig leder. Utover det er det ikke utbetalt godtgjørelse til styret eller ledende personell for 2018.

OTP

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredstiller kravene i denne lov.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	30 000	2 213 123	2 243 123
+ Tilgang	0	373 293	373 293
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	30 000	2 586 416	2 616 416
Akk. av/nedskr. pr 1/1	19 000	827 587	846 587
+ Ordinære avskrivninger	6 000	403 261	409 261
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	25 000	1 230 848	1 255 848
Balanseført verdi pr 31/12	5 000	1 368 568	1 373 568
Prosentstørrelse for ord.avskr	20-20	10-33	



G-Tex AS

Noter 2018**Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat**

Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av de forskjeller som eksisterer ved utgangen av regnskapsåret mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Det er beregnet utsatt skatt av følgende poster:

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-46 039	8 320
+ Utestående fordringer	0	-139 781
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	343 509
= Grunnlag utsatt skattefordel	46 039	474 970
Utsatt skattefordel	10 128	109 243
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	46 039	474 970
Ikke bokført utsatt skattefordel	10 128	109 243
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	556 586
+ Permanente og andre forskjeller	22 258
+ Endring i midlertidige forskjeller	-85 422
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	493 423
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	343 509
= Inntekt	149 914

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	34 480
= Sum betalbar skatt	34 480
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	34 480
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	34 480
= Betalbar skatt i balansen	34 480

I henhold til regnskapsstandard for behandling av skatt er midlertidige skattereduserende og skatteøkende forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode utlignet og nettoført.



G-TeX AS

Noter 2018

Note 4 - Revisjon

Det er utbetalt 43 400 kr i revisjonshonorar for 2018.

Note 5 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	257 401	357 401
Tilført fra årsresultat		522 106	522 106
Tilleggsutbytte:	0	-196 786	-196 786
Pr 31.12.	100 000	582 721	682 721

Note 6 - Lån til foretak i samme konsern

Selskapet har en gjeld til Lisether AS på 210 193 kr . Selskapet har en fordring på daglig leder på 42 561 kr. Utover dette er det ikke ytet lån eller sikkerhetsstillelser til ledende personell.

Note 7 - Kundefordringer

Note nr. 7 - Vurdering av kundefordringer

	2018	2017
Vurdert til pålydende	1 265 315	1 175 656
- Avsatt til dekning av usikre fordringer	0	139 780
Bokført verdi pr. 31.12.	1 265 315	1 035 876

Bokførte tap på fordringer fremkommer slik:

Konstaterte tap på fordringer	0	29 950
Endring delkredereavsetning pr 31.12	-139.780	79 170
Inngått på tidligere avskrevne fordringer	0	0
Tap på fordringer	-139.780	109 120

Andre fordringer

Andre fordringer består av forskuddsbetalte kostnader.



G-Text AS

Noter 2018

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

I posten inngår bundne bankinnskudd på kr 253.317,- tilsvarende tall for 2017 var kr 143.175,-

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har en aksjekapital på kr 100.000,- fordelt på 50 aksjer i en aksjeklasse.

Frode Lisether	42 aksjer	styrets leder/daglig leder
Arild Christoffersen	8 aksjer	styremedlem

Note 10 - Gjeld, pantstillelser og garantier m.v.

Gjeld sikret ved pant

	2018
Gjeld til kredittinstitusjoner	953.012,-
gjeld som forfaller etter 5 år 95 780 kr	

Pantsatte eiendeler

	Pant begrenset til	Bokført verdi
Tesla	693.895,-	607.080,-
Mercedes Vito	605.466,-	409.878,-
Kundefordringer	2 000 000,-	1 265 315,-
Driftstilbehør	500 000,-	356 610,-
Sum pantsatte eiendeler	3 799 361,-	2 638 883,-

Note 11 - Kortsiktig gjeld til nærstående

G-Text AS skylder Lisether AS 210 193 kr.