



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: 27.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 02.05.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 533 411	3 371 083
Annen driftsinntekt		100 140	16 263
Sum inntekter		2 633 551	3 387 346
Kostnader			
Varekostnad		1 048 139	1 822 405
Lønnskostnad	3	804 629	917 898
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	32 865	33 200
Annen driftskostnad		928 875	963 483
Sum kostnader		2 814 508	3 736 986
Driftsresultat		-180 957	-349 640
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		405	847
Annen finansinntekt		2 455	3 728
Sum finansinntekter		2 859	4 575
Annen rentekostnad		6 820	418
Annen finanskostnad		1 778	2 925
Sum finanskostnader		8 598	3 342
Netto finans		-5 738	1 233
Ordinært resultat før skattekostnad		-186 695	-348 407
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-36 494	-108 507
Ordinært resultat etter skattekostnad		-150 201	-239 900
Årsresultat		-150 201	-239 900
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-150 201	-239 900
Totalresultat		-150 201	-239 900



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-150 201	-239 900
Sum overføringer og disponeringer		-150 201	-239 900



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	145 001	108 507
Sum immaterielle eiendeler		145 001	108 507
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4		
Maskiner og anlegg	4		
Skip, rigger, fly og lignende	4		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4		32 865
Sum varige driftsmidler			32 865
Sum anleggsmidler		145 001	141 372
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1	64 500	50 000
Sum varer		64 500	50 000
Fordringer			
Kundefordringer	1	213 706	1 327 843
Andre fordringer	1	128 990	85 280
Sum fordringer		342 696	1 413 123
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter			15 000
Sum investeringer			15 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		421 314	262 571
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		421 314	262 571
Sum omløpsmidler		828 510	1 740 694
SUM EIENDELER		973 511	1 882 066



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Overkurs		800	800
Sum innskutt egenkapital		100 800	100 800
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		536 516	686 717
Sum opptjent egenkapital		536 516	686 717
Sum egenkapital		637 316	787 517
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		59 690	777 717
Betalbar skatt	2		
Skyldige offentlige avgifter		69 787	95 767
Annen kortsiktig gjeld		206 718	221 064
Sum kortsiktig gjeld		336 195	1 094 549
Sum gjeld		336 195	1 094 549
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		973 511	1 882 066



Årsrapport 2017

Ide Gulliksen AS

Organisasjonsnummer 990 043 922

Årsregnskap
* Resultatregnskap
* Balanse
* Noter til regnskapet



Ide Gulliksen AS

Resultatregnskap

DRIFTSINTEKTER OG -KOSTNADER	Note	2017	2016
Salgsinntekt		2 533 411	3 371 083
Annen driftsinntekt		100 140	16 263
Sum driftsinntekter		2 633 551	3 387 346
Varekostnad		1 048 139	1 822 405
Lønnskostnad	3	804 629	917 898
Ordinære avskrivninger	4	32 865	33 200
Andre driftskostnader		928 875	963 483
Sum driftskostnader		2 814 508	3 736 986
Driftsresultat		-180 957	-349 640
FINANSINTEKTER OG -KOSTNADER			
Renteinntekter		405	847
Andre finansinntekter		2 455	3 728
Rentekostnader		6 820	418
Andre finanskostnader		1 778	2 925
Resultat av finansposter		-5 738	1 233
Ordinært resultat før skattekostnad		-186 695	-348 407
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-36 494	-108 507
Ordinært resultat		-150 201	-239 900
ARETS RESULTAT		-150 201	-239 900
OVERFØRINGER			
Overført fra annen egenkapital		150 201	239 900
Sum overføringer		-150 201	-239 900



Ide Gulliksen AS

Balanse pr. 31.12.

EIENDELER	Note	2017	2016
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	145 001	108 507
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.l.	4	0	32 865
SUM ANLEGGSMIDLER		145 001	141 372
OMLØPSMIDLER			
Varelager	1	64 500	50 000
Kundefordringer	1	213 706	1 327 843
Andre kortsiktige fordringer	1	128 990	85 280
Sum fordringer		342 696	1 413 123
Andre finansielle instrumenter		0	15 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.		421 314	262 571
SUM OMLØPSMIDLER		828 510	1 740 694
SUM EIENDELER		973 511	1 882 066



Ide Gulliksen AS

Balanse pr. 31.12.

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Overkurs		800	800
Sum innskutt egenkapital		100 800	100 800
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		536 516	686 717
Sum opptjent egenkapital		536 516	686 717
SUM EGENKAPITAL		637 316	787 517
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		59 690	777 717
Skyldige offentlige avgifter		69 787	95 767
Annen kortsiktig gjeld		206 718	221 064
Sum kortsiktig gjeld		336 195	1 094 549
SUM GJELD		336 195	1 094 549
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		973 511	1 882 066

Skien, 27.06.2018
Styret i Ide Gulliksen AS

Karin Gulliksen
styreleder



Idé Gulliksen AS

Noter til årsregnskap 2017

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak og under forutsetning om fortsatt drift. 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 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. Utsatt skattefordel bokføres som langsiktig fordring i balansen hvis den overstiger utsatt skatt.



Ide Gulliksen AS

Noter til årsregnskap 2017

Note 2 Skatt

Arets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-36 494	-108 507
Skattekostnad ordinært resultat	-36 494	-108 507
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-186 695	-348 407
Permanente forskjeller	8 368	9 792
Endring i midlertidige forskjeller	22 917	-8 315
Skattepliktig inntekt	-155 410	-346 930
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
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:

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	-66 773	-50 601	16 172
Fordringer	-61 327	-54 582	6 745
Sum	-128 100	-105 184	22 917
Akkumulert fremførbart underskudd	-502 340	-346 930	155 410
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-630 440	-452 114	178 327
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	-145 001	-108 507	36 494

Note 3 Lønnskostnader

Lønnskostnader	2017	2016
Lønn	679 070	760 611
Arbeidsgiveravgift	108 888	114 447
Pensjonskostnader	6 069	31 619
Andre lønnskostnader	10 602	11 221
Sum	804 629	917 898

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 2017

Note 4 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.17	188 265	188 265
= Anskaffelseskost 31.12.17	188 265	188 265
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	178 765	178 765
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.17	9 500	9 500
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.17	188 265	188 265
= Bokført verdi 31.12.17	0	0
Årets ordinære avskrivninger	32 865	32 865
Økonomisk levetid	5 år	

Note 5 Aksjekapital

Selskapets aksjekapital på kr 100 000 består av 100 aksjer pålydende kr 1 000. Alle aksjer har lik stemmerett. Per 31.12.17 eide styreleder Karin Gulliksen alle aksjene.