



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 999 551 858  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KOLDBERG TEKSTIL AS  
Forretningsadresse: Bjørnstjerne Bjørnsons vei 53C  
1412 SOFIEMYR

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

### 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: Lars-Erik Koldberg  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2016

### Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

*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, 07.10.2019



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		455 844	695 828
Annen driftsinntekt		250 413	381 784
<b>Sum inntekter</b>		<b>706 257</b>	<b>1 077 612</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		517 379	886 218
Lønnskostnad	1	415	264 279
Annen driftskostnad		621 997	512 878
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 139 791</b>	<b>1 663 374</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-433 534</b>	<b>-585 762</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		177	294
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>177</b>	<b>294</b>
Annen rentekostnad		88 929	76 051
Annen finanskostnad		1 415	5 087
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>90 344</b>	<b>81 137</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-90 167</b>	<b>-80 843</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-523 701</b>	<b>-666 605</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	175 176	-177 471
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-698 877</b>	<b>-489 134</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-698 877</b>	<b>-489 134</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-698 877</b>	<b>-489 134</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	4	-698 877	-448 484
Overføringer annen egenkapital			-40 651
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-698 877</b>	<b>-489 134</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5		175 176
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>175 176</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		92 968	92 968
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>92 968</b>	<b>92 968</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>92 968</b>	<b>268 144</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		336 423	439 999
<b>Sum varer</b>		<b>336 423</b>	<b>439 999</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		12 327	234 007
Andre kortsiktige fordringer		150 000	213 819
<b>Sum fordringer</b>		<b>162 327</b>	<b>447 826</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	4 336	4 336
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 336</b>	<b>4 336</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>503 085</b>	<b>892 161</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>596 054</b>	<b>1 160 305</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	3	30 000	30 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Annen innskutt egenkapital	4	-5 485	-5 485
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>24 515</b>	<b>24 515</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	4	1 147 360	448 484
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 147 360</b>	<b>-448 484</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-1 122 845</b>	<b>-423 969</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner			16 264
Øvrig langsiktig gjeld	1	420 000	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>420 000</b>	<b>16 264</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>420 000</b>	<b>16 264</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	829 680	823 507
Leverandørgjeld		245 804	266 962
Skyldig offentlige avgifter		1	69 541
Annen kortsiktig gjeld	1	223 414	407 999
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 298 899</b>	<b>1 568 010</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 718 899</b>	<b>1 584 274</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>596 054</b>	<b>1 160 305</b>



## Koldberg Tekstil AS

Org.nr. 999 551 858

Årsoppgjør

2015

**Består av:**

Styrets årsberetning  
Finansregnskap med noter

**Utarbeidet av:**

SpareBank 1 Regnskapshuset Østlandet AS  
Avd. Oslo  
Org.nr. 967 661 643  
Autorisert regnskapsførerselskap

**SpareBank**   
REGNSKAPSHUSET



Koldberg Tekstil AS

## Årsberetning 2015

### Virksomhetens art

Selskapet driver agentvirksomhet med tekstilvarer. Selskapet har forretningsadresse i Oppegård kommune og visningslokaler i Oslo kommune.

### Utvikling i resultat og stilling

Styret mener at årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

### Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Selskapet har tapt aksjekapitalen og vil i 2016 vurdere å gjennomføre en refinansiering av selskapet.

### Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet driver ikke med forsknings- og utviklingsaktiviteter, og har ikke hatt slike aktiviteter i regnskapsåret.

### Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som godt.

Den ansatte i virksomheten har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelsen av sitt arbeid. Det har heller ikke vært sykefravær i regnskapsåret.

### Likestilling mellom kjønnene

Selskapet hadde ved årets utløp 1 mannlig ansatt som også er eneaksjonær og eneste styremedlem. Av den grunn er det ikke gjort spesielle tiltak knyttet til likestilling.

### Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

### Andre forhold

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Sofiemyr, den 30.06.2016

Lars-Erik Koldberg  
styreleder / daglig leder



Koldberg Tekstil AS

## Resultatregnskap

	Note	2015	2014
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		455 844	695 828
Annen driftsinntekt		250 413	381 784
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>706 257</b>	<b>1 077 612</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		517 379	886 218
Lønnskostnad	1	415	264 279
Annen driftskostnad		621 997	512 878
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 139 791</b>	<b>1 663 374</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(433 534)</b>	<b>(585 762)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		177	294
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>177</b>	<b>294</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		88 929	76 051
Annen finanskostnad		1 415	5 087
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>90 344</b>	<b>81 137</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(90 167)</b>	<b>(80 843)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(523 701)</b>	<b>(666 605)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	175 176	(177 471)
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>(698 877)</b>	<b>(489 134)</b>
<b>ARSRESULTAT</b>		<b>(698 877)</b>	<b>(489 134)</b>
<b>OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital		0	(40 651)
Fremføring av udekket tap	4	(698 877)	(448 484)
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>(698 877)</b>	<b>(489 134)</b>



Koldberg Tekstil AS

**Balanse pr. 31.12.2015**

	Note	31.12.2015	31.12.2014
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	0	175 176
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>175 176</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		92 968	92 968
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>92 968</b>	<b>92 968</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>92 968</b>	<b>268 144</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer		336 423	439 999
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		12 327	234 007
Andre kortsiktige fordringer		150 000	213 819
<b>Sum fordringer</b>		<b>162 327</b>	<b>447 826</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	4 336	4 336
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>503 085</b>	<b>892 161</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>596 054</b>	<b>1 160 305</b>



Koldberg Tekstil AS

**Balanse pr. 31.12.2015**

	Note	31.12.2015	31.12.2014
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	(5 485)	(5 485)
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>24 515</b>	<b>24 515</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	4	(1 147 360)	(448 484)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(1 147 360)</b>	<b>(448 484)</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>(1 122 845)</b>	<b>(423 969)</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	16 264
Øvrig langsiktig gjeld	1	420 000	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>420 000</b>	<b>16 264</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>420 000</b>	<b>16 264</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	829 680	823 507
Leverandørgjeld		245 804	266 962
Skyldig offentlige avgifter		1	69 541
Annen kortsiktig gjeld	1	223 414	407 999
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>1 298 899</b>	<b>1 568 010</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>1 718 899</b>	<b>1 584 274</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>596 054</b>	<b>1 160 305</b>

Sofiemyr, den 30.06.2016

Lars-Erik Koldberg  
styreleder / daglig leder



Koldberg Tekstil AS

## Noter 2015

### Regnskapsprinsipper

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

### Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

### Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

### Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi.

### 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 omfatter betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 27% på grunnlag av de midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.



Koldberg Tekstil AS

## Noter 2015

### Note 1 - Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

	I år	I fjor
Lønn	0	231 078
Arbeidsgiveravgift	0	33 201
Andre lønnsrelaterte ytelser	415	0
<b>Totalt</b>	<b>415</b>	<b>264 279</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

#### Ytelser til ledende personer

Daglig leder har ikke mottatt lønn eller andre godtgjørelser i 2015.

Det er ikke utbetalt styrehonorar.

Eneaksjonær som også er styreleder og daglig leder har ytt et rentefritt langsiktig lån til selskapet med kr 420 000. I tillegg har vedkommende en kortsiktig fordring på selskapet med kr 195 165. Selskapet har i 2016 planlagt gjennomføre en refinansiering.

#### Pensjonsforpliktelser

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

#### Revisor

Selskapet har fravalgt revisjon.

### Note 2 - Bundne midler

Bundne bankinnskudd ut over skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 4 336.

Skyldig skattetrekk pr 31.12. utgjorde kr 0.

### Note 3 - Selskapskapital

Selskapet har 1 aksjer hver pålydende kr 30 000, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapets aksjonærer er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Rolle
Lars-Erik Koldberg	1	Styreleder / daglig leder



Koldberg Tekstil AS

## Noter 2015

### Note 4 - Egenkapital

	Selskapskapital	Annen innskutt EK	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 01.01.	30 000	-5 485	-453 969	-423 969
Årets resultat			-698 877	-698 877
<b>Pr 31.12.</b>	<b>30 000</b>	<b>-5 485</b>	<b>-1 152 845</b>	<b>-1 122 845</b>

### Note 5 - Skatt

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag

Resultat før skattekostnader	-523 701
+ Permanente og andre forskjeller	17 287
+ Endring i midlertidige forskjeller	-59 431
<b>= Inntekt</b>	<b>-565 845</b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad

Beregnet skatt av årets resultat	0
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>0</b>
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	175 176
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>175 176</b>
Skattesats i inntektsåret	27%

#### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>

Selskapet har valgt å ikke oppføre utsatt skattefordel med kr 288 803.

### Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har en kassekreditt med limit på kr 400 000. I 2016 vil selskapet vurdere å foreta en refinansiering av selskapet som vil bedre egenkapitalsituasjonen.