



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 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: Lars-Erik Koldberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2019

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, 07.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		700 753	598 693
Annen driftsinntekt		768 464	587 831
Sum inntekter		1 469 217	1 186 523
Kostnader			
Varekostnad		616 073	393 167
Lønnskostnad	1	154 511	196 524
Annen driftskostnad		300 431	220 208
Sum kostnader		1 071 015	809 899
Driftsresultat		398 202	376 624
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	1 070
Sum finansinntekter		1	1 070
Annen rentekostnad		61 828	52 515
Sum finanskostnader		61 828	52 515
Netto finans		-61 827	-51 445
Ordinært resultat før skattekostnad		336 375	325 179
Ordinært resultat etter skattekostnad		336 375	325 179
Årsresultat		336 375	325 179
Årsresultat etter minoritetsinteresser		336 375	325 179
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	336 375	325 179
Sum overføringer og disponeringer		336 375	325 179



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		39 534	39 534
Sum finansielle anleggsmidler		39 534	39 534
Sum anleggsmidler		39 534	39 534
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			2 040
Sum varer			2 040
Fordringer			
Kundefordringer		21 949	26 240
Andre kortsiktige fordringer		231 361	49 120
Sum fordringer		253 310	75 361
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	825	6 820
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		825	6 820
Sum omløpsmidler		254 135	84 221
SUM EIENDELER		293 668	123 754
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-5 485	-5 485
Sum innskutt egenkapital		24 515	24 515



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	733 255	1 069 630
Sum opptjent egenkapital		-733 255	-1 069 630
Sum egenkapital		-708 740	-1 045 115
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		340 027	456 000
Øvrig langsiktig gjeld	1	420 000	420 000
Sum annen langsiktig gjeld		760 027	876 000
Sum langsiktig gjeld		760 027	876 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	179 113	80 040
Leverandørgjeld		32 889	64 335
Skyldig offentlige avgifter		103	49 639
Annen kortsiktig gjeld	1	30 276	98 856
Sum kortsiktig gjeld		242 382	292 869
Sum gjeld		1 002 409	1 168 869
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		293 668	123 754



Koldberg Tekstil AS

Org.nr. 999 551 858

ÅRSREGNSKAP 2018

Består av:
Finansregnskap med noter

Utarbeidet av:
TheVIT AS
Avd. Oslo
Org.nr. 967 661 643
Autorisert regnskapsførerselskap





Koldberg Tekstil AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		700 753	598 693
Annen driftsinntekt		768 464	587 831
Sum driftsinntekter		1 469 217	1 186 523
Driftskostnader			
Varekostnad		616 073	393 167
Lønnskostnad	1	154 511	196 524
Annen driftskostnad		300 431	220 208
Sum driftskostnader		1 071 015	809 899
DRIFTSRESULTAT		398 202	376 624
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1	1 070
Sum finansinntekter		1	1 070
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		61 828	52 515
Sum finanskostnader		61 828	52 515
NETTO FINANSPOSTER		(61 827)	(51 445)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		336 375	325 179
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		336 375	325 179
ARSRESULTAT		336 375	325 179
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4	336 375	325 179
Sum overføringer og disponeringer		336 375	325 179



Koldberg Tekstil AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		39 534	39 534
Sum finansielle anleggsmidler		39 534	39 534
SUM ANLEGGSMIDLER		39 534	39 534
OMLØPSMIDLER			
Varer		0	2 040
Fordringer			
Kundefordringer		21 949	26 240
Andre kortsiktige fordringer		231 361	49 120
Sum fordringer		253 310	75 361
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	825	6 820
SUM OMLØPSMIDLER		254 135	84 221
SUM EIENDELER		293 668	123 754



Koldberg Tekstil AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital		30 000	30 000
Selskapskapital	3,4	(5 485)	(5 485)
Annen innskutt egenkapital	4	24 515	24 515
Sum innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			(1 059 530)
Udekket tap	4	(733 255)	(1 059 530)
Sum opptjent egenkapital			
SUM EGENKAPITAL		(708 740)	(1 045 115)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld		340 027	456 000
Gjeld til kredittinstitusjoner		420 000	420 000
Øvrig langsiktig gjeld	1	760 027	876 000
Sum annen langsiktig gjeld			
SUM LANGSIKTIG GJELD		760 027	876 000
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	179 113	80 040
Leverandørgjeld		32 889	64 335
Skyldig offentlige avgifter		103	49 639
Annen kortsiktig gjeld	1	30 276	98 856
SUM KORTSIKTIG GJELD		242 382	292 869
SUM GJELD		1 002 409	1 168 869
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		293 668	123 754

Sofiemyr, den 28.06.2019


Lars-Erik Koldberg
styreleder / daglig leder

Årsregnskap for Koldberg Tekstil AS

Organisasjonsnr. 999551858



Koldberg Tekstil AS

Noter 2018

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 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.



Koldberg Tekstil AS

Noter 2018

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

	I år	I fjor
Lønn	132 000	168 000
Arbeidsgiveravgift	19 231	24 307
Andre lønnsrelaterte ytelser	3 280	4 217
Totalt	154 511	196 524

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Ytelser til ledende personer

Daglig leder har mottatt lønn med kr 150 000 og fri telefon med kr 4 392.

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.

Pensjonsforpliktelser

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

Revisor

Selskapet har fravalgt revisjon.

Note 2 - Bundne midler

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 825 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 6 820.

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

Note 4 - Egenkapital

	Selskapskapital	Annen innskutt EK	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 01.01.	30 000	-5 485	-1 075 115	-1 045 115
årets resultat			336 375	336 375
Pr 31.12.	30 000	-5 485	-738 740	-708 740



Koldberg Tekstil AS

Noter 2018

Note 5 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag

Resultat før skattekostnader	336 375
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	19 200
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	355 575
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	355 575
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad

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

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Utestående fordringer	-27 000	-7 800
- Skattemessig fremførbart underskudd	818 594	1 174 169
= Grunnlag utsatt skatt	-845 594	-1 181 969
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	845 594	1 181 969
= Grunnlag utsatt skattefordel	845 594	1 181 969
Utsatt skattefordel	186 030	271 853
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	845 594	1 181 970
Ikke bokført utsatt skattefordel	186 030	271 853
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Koldberg Tekstil AS

Noter 2018

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har en kassekreditt med ramme på kr 200 000. Pr 31.12.18 var det benyttet kr 179 113 av denne.

Note 7 - Fortsatt drift

Selskapet har tapt egenkapital som skyldes forhold i driften for noen år tilbake. Selskapet hadde i 2018 positiv drift, som er videreført i 2019.

Finansiering av driften er sikret ved langskrigg lån fra bank og aksjonær. I tillegg er selskapet innvilget en kassekreditt.

Styret mener at utviklingen i drift, og den eksisterende finansieringssituasjonen gjør at videre drift kan forsvares.

Fortsatt drift er derfor lagt til grunn ved regnskapsavleggelsen.