



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 950 680
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UR KOLONIAL AS
Forretningsadresse: Vestre Solørveg 501
2260 KIRKENÆR

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: Ida Sørås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.03.2019

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, 01.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 276 616	1 306 060
Annen driftsinntekt		140	12 909
Sum inntekter		3 276 756	1 318 969
Kostnader			
Varekostnad		1 408 634	859 726
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 350 980	291 322
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		67 243	
Annen driftskostnad	4	1 374 448	801 971
Sum kostnader		4 201 304	1 953 019
Driftsresultat		-924 548	-634 050
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15	8
Sum finansinntekter		15	8
Annen rentekostnad		181	133
Annen finanskostnad		10 199	41 739
Sum finanskostnader		10 380	41 872
Netto finans		-10 366	-41 863
Ordinært resultat før skattekostnad		-934 914	-675 914
Ordinært resultat etter skattekostnad		-934 914	-675 914
Årsresultat		-934 914	-675 914
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-934 914	-675 914
Sum overføringer og disponeringer		-934 914	-675 914



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	278 346	333 089
Sum varige driftsmidler		278 346	333 089
Sum anleggsmidler		278 346	333 089
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		123 597	60 809
Sum varer		123 597	60 809
Fordringer			
Kundefordringer	6	3 176	7 351
Andre fordringer		9 793	7 408
Sum fordringer		12 969	14 759
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	640 235	484 745
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		640 235	484 745
Sum omløpsmidler		776 801	560 314
SUM EIENDELER		1 055 147	893 403
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 350 aksjer à kr 1 000,00)	8, 9, 10	1 350 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 350 000	1 000 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8, 11	1 610 827	675 914
Sum opptjent egenkapital		-1 610 827	-675 914
Sum egenkapital	8, 11	-260 827	324 086
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	11	500 000	
Sum annen langsiktig gjeld		500 000	
Sum langsiktig gjeld		500 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		251 285	341 547
Skyldige offentlige avgifter		158 238	60 225
Kortsiktig konserngjeld		100 000	100 000
Annen kortsiktig gjeld		306 451	67 544
Sum kortsiktig gjeld		815 975	569 316
Sum gjeld		1 315 975	569 316
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 055 147	893 403



Årsregnskap for 2018

UR KOLONIAL AS
0553 OSLO

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:
Sum Regnskap AS
Travbaneveien 3
4031 STAVANGER
Org.nr. 995383039

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2018
UR KOLONIAL AS

	Note	2018	02.05 - 31.12.2017
Salgsinntekt		3 276 616	1 306 060
Annen driftsinntekt		140	12 909
Sum driftsinntekter		3 276 756	1 318 969
Varekostnad		(1 408 634)	(859 726)
Lønnskostnad	1, 2, 3	(1 350 980)	(291 322)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		(67 243)	0
Annen driftskostnad	4	(1 374 448)	(801 971)
Sum driftskostnader		(4 201 304)	(1 953 019)
Driftsresultat		(924 548)	(634 050)
Annen renteinntekt		15	8
Sum finansinntekter		15	8
Annen rentekostnad		(181)	(133)
Annen finanskostnad		(10 199)	(41 739)
Sum finanskostnader		(10 380)	(41 872)
Netto finans		(10 366)	(41 863)
Ordinært resultat før skattekostnad		(934 914)	(675 914)
Ordinært resultat		(934 914)	(675 914)
Årsresultat		(934 914)	(675 914)
Overføringer			
Udekket tap		(934 914)	(675 914)
Sum		(934 914)	(675 914)

636P
VT
RP

kh



Balanse pr. 31. desember 2018
UR KOLONIAL AS

	Note	2018	2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	278 346	333 089
Sum varige driftsmidler		278 346	333 089
Sum anleggsmidler		278 346	333 089
Omløpsmidler			
Varer		123 597	60 809
Sum varer		123 597	60 809
Fordringer			
Kundefordringer	6	3 176	7 351
Andre fordringer		9 793	7 408
Sum fordringer		12 969	14 759
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	640 235	484 745
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		640 235	484 745
Sum omløpsmidler		776 801	560 314
Sum eiendeler		1 055 147	893 403

GA
VT
RP



Balanse pr. 31. desember 2018
UR KOLONIAL AS

	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 350 aksjer à kr 1 000,00)	8, 9, 10	1 350 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 350 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8, 11	(1 610 827)	(675 914)
Sum opptjent egenkapital		(1 610 827)	(675 914)
Sum egenkapital	8, 11	(260 827)	324 086
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	11	500 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		500 000	0
Sum langsiktig gjeld		500 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		251 285	341 547
Skyldige offentlige avgifter		158 238	60 225
Kortsiktig konserngjeld		100 000	100 000
Annen kortsiktig gjeld		306 451	67 544
Sum kortsiktig gjeld		815 975	569 316
Sum gjeld		1 315 975	569 316
Sum egenkapital og gjeld		1 055 147	893 403

Oslo 7/3-2019

Vegard Tunes
Styrets leder

Gry Iren Hammer
Styremedlem

Siv Hauge
Styremedlem / Daglig leder

Rune Pettersen
Styremedlem

Kjersti Gravningen
Styremedlem



Noter 2018 UR KOLONIAL AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

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

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.

GH
VT
RP



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	1 150 335	241 184
Arbeidsgiveravgift	169 130	28 625
Pensjonskostnader	29 295	13 000
Andre relaterte ytelser	2 220	8 513
Sum	1 350 980	291 322

Foretaket har sysselsatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	309 364	
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2018	333 089
Tilgang i året	12 500
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	345 589
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	(67 243)
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	278 346
Årets avskrivninger	(67 243)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2018.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	3 176	7 351
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	3 176	7 351

GH
UT
RT



Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 60 967. Skyldig skattetrekk er kr 59 375.

Note 8 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	1 000 000	(675 914)	324 086
Økning AK/overkurs	350 000		350 000
Årets resultat		(934 914)	(934 914)
Egenkapital 31.12.2018	1 350 000	(1 610 827)	(260 827)

Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 1 350 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 1 350 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 10 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2018

Foretaket har 9 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Hauge, Ola Edvard	350	25,93%
Hauge, Siv	350	25,93%
Hammer, Gry	150	11,11%
Horgen, Christina Ø.	150	11,11%
Tunes, Vegard	150	11,11%
GAMME AS	50	3,70%
Opdal, Tina	50	3,70%
Svelo, Camilla Gamme	50	3,70%
Varpe, May Lise	50	3,70%
Sum	1 350	100,00%

Note 11 - Fortsatt drift

Selskapets aksjekapital er tapt og styret har derfor handlingsplikt. Styret følger kapitalbehovet løpende og gjør de nødvendige vurderinger rundt selskapets egenkapital. Det er gjennomført en gjeldskonvertering i 2019 og egenkapitalen er intakt.

Styret forventer økte inntekter på selskapet i 2019.

Note 12 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	(934 914)	(675 914)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(11 875)	
Årets skattegrunnlag	(946 789)	(675 914)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

GH
VT
RP

KA
[Signature]



Note 13 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	0	11 875	(11 875)
Skattemessig fremførbart underskudd	(675 914)	(1 622 703)	946 789
Netto forskjeller	(675 914)	(1 610 827)	934 914
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	675 914	1 610 827	(934 914)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 354 382

est
VT
RP