



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 826 990 392
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GUNNAR KARLSEN AS
Forretningsadresse: Rådhusgata 6
1830 ASKIM

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: Ingunn Karlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2019

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, 03.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 111 485	4 177 314
Sum inntekter		4 111 485	4 177 314
Kostnader			
Varekostnad		1 684 248	1 745 471
Lønnskostnad	1	1 923 234	1 892 962
Avskrivning på varige driftsmidler	2	18 464	35 794
Annen driftskostnad		682 138	656 145
Sum kostnader		4 308 083	4 330 373
Driftsresultat		-196 598	-153 059
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 235	3 077
Annen finansinntekt		1 919	200
Sum finansinntekter		4 154	3 277
Annen finanskostnad			45
Sum finanskostnader			45
Netto finans		4 154	3 232
Ordinært resultat før skattekostnad		-192 444	-149 827
Ordinært resultat etter skattekostnad		-192 444	-149 827
Årsresultat		-192 444	-149 827
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-192 444	-149 827
Overføringer og disponeringer			
Overføringer fra overkurs		-192 444	-44 473
Overføringer annen egenkapital	4		-105 354
Sum overføringer og disponeringer		-192 444	-149 827



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2		16 200
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	2 076	4 340
Sum varige driftsmidler		2 076	20 540
Sum anleggsmidler		2 076	20 540
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		785 330	711 529
Sum varer		785 330	711 529
Fordringer			
Kundefordringer		116 065	139 354
Sum fordringer		116 065	139 354
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	1 184 091	1 430 312
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 184 091	1 430 312
Sum omløpsmidler		2 085 486	2 281 195
SUM EIENDELER		2 087 562	2 301 735
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	300 000	300 000
Overkurs	4	1 138 773	1 331 217
Sum innskutt egenkapital		1 438 773	1 631 217



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		1 438 773	1 631 217
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 433	1 433
Sum annen langsiktig gjeld		1 433	1 433
Sum langsiktig gjeld		1 433	1 433
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		98 556	119 895
Skyldig offentlige avgifter		329 319	328 105
Annen kortsiktig gjeld		219 481	221 085
Sum kortsiktig gjeld		647 356	669 085
Sum gjeld		648 788	670 518
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 087 562	2 301 735



**Årsregnskap 2018
for
Gunnar Karlsen AS**

Organisasjonsnr. 826990392

Utarbeidet av:

Regnskap og Consulent Compagniet AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 1124
1803 ASKIM
Organisasjonsnr. 998097673



Gunnar Karlsen AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 111 485	4 177 314
Sum driftsinntekter		4 111 485	4 177 314
Driftskostnader			
Varekostnad		1 684 248	1 745 471
Lønnskostnad	1	1 923 234	1 892 962
Avskrivning på varige driftsmidler	2	18 464	35 794
Annen driftskostnad		682 138	656 145
Sum driftskostnader		4 308 083	4 330 373
DRIFTSRESULTAT		(196 598)	(153 059)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2 235	3 077
Annen finansinntekt		1 919	200
Sum finansinntekter		4 154	3 277
Finanskostnader			
Annen finanskostnad		0	45
Sum finanskostnader		0	45
NETTO FINANSPOSTER		4 154	3 232
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(192 444)	(149 827)
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(192 444)	(149 827)
ÅRSRESULTAT		(192 444)	(149 827)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer fra overkurs		(192 444)	(44 473)
Overføringer annen egenkapital	4	0	(105 354)
SUM OVERF. OG DISP.		(192 444)	(149 827)



Gunnar Karlsen AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	(0)	16 200
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	2 076	4 340
Sum varige driftsmidler		2 076	20 540
SUM ANLEGGSMIDLER		2 076	20 540
OMLØPSMIDLER			
Varer		785 330	711 529
Fordringer			
Kundefordringer		116 065	139 355
Sum fordringer		116 065	139 355
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	1 184 091	1 430 312
SUM OMLØPSMIDLER		2 085 486	2 281 195
SUM EIENDELER		2 087 562	2 301 735
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	300 000	300 000
Overkurs	4	1 138 773	1 331 217
Sum innskutt egenkapital		1 438 773	1 631 217
SUM EGENKAPITAL		1 438 773	1 631 217
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 433	1 433
Sum annen langsiktig gjeld		1 433	1 433
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 433	1 433
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		98 556	119 895
Skyldig offentlige avgifter		329 319	328 105
Annen kortsiktig gjeld		219 481	221 085
SUM KORTSIKTIG GJELD		647 356	669 085
SUM GJELD		648 788	670 518
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 087 562	2 301 735

Askim 28.05.2018
Styret i Gunnar Karlsen AS

Ingunn Karlsen
Styrets leder/ daglig leder

Monica Fossen
Styremedlem

Connie Karlsen
Styremedlem



Gunnar Karlsen AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

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 (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke blitt balanseført.



Gunnar Karlsen AS

Noter 2018

Note 1 - Lønn

Selskapet har hatt 2,5 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 662 380	1 641 644
Arbeidsgiveravgift	238 632	231 340
Pensjonskostnader	17 240	16 992
Andre lønnsrelaterte ytelser	4 981	2 986
Totalt	1 923 234	1 892 962

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder 460 002

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Selskapet har ikke revisor.

Selskapet er pliktig til å ha pensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har etablert en tjenestepensjonsordning som tilfredsstillende kravene i loven.

Note 2 - Maskiner og anlegg

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	81 000	132 145	213 145
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	81 000	132 145	213 145
Akk. av/nedskr. pr 1/1	64 800	127 806	192 606
+ Ordinære avskrivninger	16 200	2 264	18 464
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	81 000	130 070	211 070
Balanseført verdi pr 31/12	0	2 075	2 075
Prosentats for ord.avskr	20-20	20-20	

Noter for Gunnar Karlsen AS

Organisasjonsnr. 826990392



Gunnar Karlsen AS

Noter 2018

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 64 208 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 62 699.

Note 4 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	300 000	1 331 217	0	1 631 217
+/-Andre transaksjoner:	0	-192 444	0	-192 444
Pr 31.12.	300 000	1 138 773	0	1 438 773

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 300 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 300 000.

Selskapets aksjekapital er oppdelt i følgende aksjeklasser:

Aksjeklasse	Samlet pålydende	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje	Stemmerett pr. aksje	Utbytterett pr. aksje
B-aksjer	200 000	200	1 000	0	0
A-aksjer	100 000	100	1 000	1	1
Sum	300 000	300	1 000		

Selskapet har 4 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eier- andel	Stemme- rett	Utbytte- rett
Gunnar Karlsen Invest AS	935 267 358	200	66,67 %	0,00 %	0,00 %
Monica Fossen		34	11,33 %	34,00 %	34,00 %
Ingunn Karlsen		33	11,00 %	33,00 %	33,00 %
Connie Karlsen		33	11,00 %	33,00 %	33,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eier- andel	Stemme- rett	Utbytte- rett
Medlemmer av styret	100	33,33 %	100 %	100 %