



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 086 422
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENIORKLÆR ØSTFOLD AS
Forretningsadresse: Bråtenåsen 33
1730 ISE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Christin Strømberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 062 982	1 448 593
Sum inntekter		1 062 982	1 448 593
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			96 981
Varekostnad		623 494	801 176
Lønnskostnad	1, 2, 3	396 465	506 633
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	22 520	37 000
Annen driftskostnad	4	178 467	190 196
Sum kostnader		1 220 946	1 631 987
Driftsresultat		-157 964	-183 394
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		72	119
Annen finansinntekt		1 627	487
Sum finansinntekter		1 698	606
Annen rentekostnad		501	125
Annen finanskostnad			450
Sum finanskostnader		501	575
Netto finans		1 197	31
Ordinært resultat før skattekostnad		-156 767	-183 363
Skattekostnad på ordinært resultat		58 289	-43 112
Ordinært resultat etter skattekostnad		-215 056	-140 251
Årsresultat		-215 056	-140 251
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-215 056	-140 251
Sum overføringer og disponeringer		-215 056	-140 251



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		58 288
Sum immaterielle eiendeler			58 288
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	90 080	112 600
Sum varige driftsmidler		90 080	112 600
Sum anleggsmidler		90 080	170 888
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		215 217	169 189
Sum varer		215 217	169 189
Fordringer			
Kundefordringer	8		18 561
Andre fordringer		14 128	6 457
Sum fordringer		14 128	25 018
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	11 150	98 678
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 150	98 678
Sum omløpsmidler		240 496	292 885
SUM EIENDELER		330 576	463 773
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	10, 11,	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
	12, 13		
Annen innskutt egenkapital	10	-11 666	-11 666
Sum innskutt egenkapital		18 334	18 334
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10	386 001	170 945
Sum opptjent egenkapital		-386 001	-170 945
Sum egenkapital	10	-367 667	-152 611
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		1	
Sum avsetninger for forpliktelser		1	
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lånekapital		603 844	455 942
Sum annen langsiktig gjeld		603 844	455 942
Sum langsiktig gjeld		603 845	455 942
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 971	28 794
Skyldige offentlige avgifter		310	89 055
Annen kortsiktig gjeld		79 117	42 592
Sum kortsiktig gjeld		94 398	160 441
Sum gjeld		698 243	616 384
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		330 576	463 773



Noter 2016 SENIORKLÆR ØSTFOLD 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 24% 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 2015 til 2016.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	350 360	446 174



Arbeidsgiveravgift	44 870	57 524
Andre relaterte ytelser	1 236	2 936
Sum	396 465	506 633

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	313 835,-	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

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 01.01.2016	112 600
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2016	112 600
Akkumulerte avskr. 31.12.2016	(22 520)
Balanseført verdi pr. 31.12.2016	90 080
Årets avskrivninger	(22 520)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	(156 767)	(183 363)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(1 239)	183 363
Årets skattegrunnlag	(158 006)	0
+/- Endring i utsatt skatt	58 289	(43 112)
Skattekostnad i resultatregnskapet	58 289	(43 112)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 7 - 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:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Anleggsmidler	(6 196)	(4 957)	(1 239)
Skattemessig fremførbart underskudd	(226 958)	(384 964)	158 006
Netto forskjeller	(233 154)	(389 921)	156 767
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes		389 921	(389 921)
Sum midlertidige forskjeller	(233 154)	0	(233 154)
Utsatt skattefordel 31.12.16. basert på 24%	(58 289)	0	(58 289)

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 93 581

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2016.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende		18 561
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer		18 561

Note 9 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 10 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2016	30 000	(11 666)	(170 945)	(152 611)
Årets resultat			(215 056)	(215 056)
Egenkapital 31.12.2016	30 000	(11 666)	(386 001)	(367 667)

Note 11 - Aksjekapital

Foretaket har 300 aksjer, pålydende kr 1 000,-, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000,-.

Foretakets aksjer er fordelt på 1 aksjeklasse

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
Ordinære aksjer	300	30 000

Note 12 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
SL/DL	Christin Anita Olsen Strømberg	300

Note 13 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12. 2016

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Olsen, Christin	300	100,00%



Sum	300	100,00%
-----	-----	---------



Årsberetning 2016 SENIORKLÆR ØSTFOLD AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Seniorklær Østfold AS er en handelsbedrift beliggende i Sarpsborg.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Selskapet har hatt en omsetnings reduksjon på 27 %, mens resultatgraden har gått noe opp. Selskapet har en egenkapitalandel på -107,4%.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2016 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede. Selskapets egenkapital er tapt, og styret er klar over dette. Men gjelden til selskapet er stort sett til aksjonær, og man har liten gjeld til andre. Man mener da at man har kontroll over driften og gjelden.

Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2016.

Likestilling

Bedriften har 1 ansatt, hvorav ingen menn og 1 kvinne. Styret består av ingen menn og 1 kvinne. Styret har ut fra en vurdering av antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Ytre miljø

Bedriften forurenser ikke det ytre miljø.

Disponering av resultat

Virksomheten har for 2016 hatt et underskudd på kr 215 056,-, som foreslås dekket ved:

Avsatt utbytte	kr	0,-
Overført til udekket tap	kr	215 056,-
Sum disponert	kr	215 056,-

Sarpsborg, den 15. mai 2017

Christin Anita O Strømberg

