



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 541 212
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALLUM & GULVIK MONTASJE AS
Forretningsadresse: Humlehagen 26
3267 LARVIK

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: Helge Gulvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2019

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, 29.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	1 852 894	2 257 192
Sum inntekter		1 852 894	2 257 192
Kostnader			
Varekostnad		90 152	172 412
Lønnskostnad	5	1 618 232	1 750 554
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler	3	42 673	40 913
Annen driftskostnad		170 644	236 723
Sum kostnader		1 921 701	2 200 601
Driftsresultat		-68 808	56 591
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		573	594
Sum finansinntekter		573	594
Netto finans		573	594
Ordinært resultat før skattekostnad	6	-68 234	57 185
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-3 158	14 062
Ordinært resultat etter skattekostnad		-65 076	43 123
Årsresultat		-65 076	43 123
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-65 076	43 123
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital	7	-65 076	43 123
Sum overføringer og disponeringer		-65 076	43 123



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		7 045	12 329
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		90 358	127 747
Sum varige driftsmidler	3	97 403	140 076
Sum anleggsmidler	1	97 403	140 076
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		106 732	143 860
Andre fordringer		31 367	22 982
Sum fordringer	1	138 100	166 842
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	713 428	697 273
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		713 428	697 273
Sum omløpsmidler		851 528	864 116
SUM EIENDELER		948 931	1 004 192
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Annen egenkapital		425 940	491 016
Sum opptjent egenkapital	7	425 940	491 016
Sum egenkapital	7	455 940	521 016
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			3 158
Sum avsetninger for forpliktelser			3 158
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	3 158
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		36 217	26 797
Betalbar skatt	6		14 643
Skyldige offentlige avgifter	2,	333 805	302 013
Annen kortsiktig gjeld		122 968	136 564
Sum kortsiktig gjeld		492 991	480 017
Sum gjeld		492 991	483 175
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		948 931	1 004 192



Årsrapport 2018

Allum & Gulvik montasje AS
Organisasjonsnr. 998 541 212

Innhold:

Årsregnskap

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Årsrapporten er utarbeidet av Pilar Regnskap SA



**Resultatregnskap pr 31.12.
Allum & Gulvik montasje AS**

	Note	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	1 852 894	2 257 192
Sum driftsinntekter		1 852 894	2 257 192
Driftskostnader			
Varekostnad		90 152	172 412
Lønnskostnad	5	1 618 232	1 750 554
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler	3	42 673	40 913
Annen driftskostnad		170 644	236 723
Sum driftskostnader		1 921 701	2 200 601
Driftsresultat		-68 808	56 591
Finansposter			
Annen finansinntekt		573	594
Netto finansposter		573	594
Ordinært resultat før skattekostnad	6	-68 234	57 185
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-3 158	14 062
Ordinært resultat		-65 076	43 123
Ekstraordinære poster			
Årsresultat		-65 076	43 123
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital	7	-65 076	43 123
Sum overføringer og disponeringer		-65 076	43 123



Balanse pr 31.12. Allum & Gulvik montasje AS

	Note	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Anleggsmidler			
Maskiner og anlegg		7 045	12 329
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		90 358	127 747
Sum varige driftsmidler	3	97 403	140 076
Sum anleggsmidler	1	97 403	140 076
Omløpsmidler			
Kundefordringer		106 732	143 860
Andre fordringer		31 367	22 982
Sum fordringer	1	138 100	166 842
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	713 428	697 273
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		713 428	697 273
Sum omløpsmidler		851 528	864 116
Sum eiendeler		948 931	1 004 192



Balanse pr 31.12. Allum & Gulvik montasje AS

	Note	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Egenkapital			
Aksjekapital	4,7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Annen egenkapital		425 940	491 016
Sum opptjent egenkapital	7	425 940	491 016
Sum egenkapital	7	455 940	521 016
Gjeld			
Utsatt skatt			3 158
Sum avsetning for forpliktelser			3 158
Leverandørgjeld		36 217	26 797
Betalbar skatt	6		14 643
Skyldige offentlige avgifter	2	262 379	217 888
Annen kortsiktig gjeld		122 968	136 564
Skyldig merverdiavgift		71 426	84 125
Sum kortsiktig gjeld		492 991	480 017
Sum gjeld		492 991	483 175
Sum egenkapital og gjeld		948 931	1 004 192

Larvik 31.12.2018/10.05.2019
Allum & Gulvik montasje AS

Helge Werner Bowitz Gulvik
Styremedlem / daglig leder

Ragnar Allum
Styreleder



Noter 2018

Allum & Gulvik montasje AS
Organisasjonsnr. 998 541 212

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Tomter og boligeiendommer avskrives ikke. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

For egentilvirkede anleggsmidler har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap.

Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Note 2 - Bankinnskudd

Skyldig skattetrekk pr. 31.12.18 er kr.178 889.-
Bundne skattetrekksmidler er kr. 178 889.-

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.
Anskaffelseskostnad 01.01.18	202 800
Tilgang kjøpte driftsmidler	0
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0
Avgang realiserte driftsmidler	0
Anskaffelseskostnad 31.12.18	202 800
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	-105 397
Akkumulerte nedskr. 31.12.18	0
Akk. reverserte nedskr. 31.12.18	0
Balanseført verdi 31.12.18	97 403
Årets avskrivninger	42 673
Årets nedskrivninger	0
Årets reverserte nedskrivninger	0
Økonomisk levetid	3-5 år
Avskrivningssats	0-20%
Avskrivningsplan	lineær
Endret avskrivningsplan i året	Nei

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjekapital pr. 31.12.18

Klasse	Antall	Pålydende pr. aksje	Aksjekapital
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000,00
Sum	30	1 000,00	30 000,00

Navn	Rolle	Ordinære aksjer	Sum Eierandel	Stemmeand.
Ragnar Allum	Styreleder	15	15	50,00
Helge Verner Bowitz Gulvik	Daglig leder/ Styremedlem	15	15	50,00
Sum		30	30	100,00



Note 5 - Lønnskostnader mv.

	2018	2017
Lønnskostnader	1 328 537	1 475 428
Arbeidsgiveravgift	199 316	215 699
Pensjonskostnader	76 267	45 569
Andre ytelser	14 112	13 858
Sum	1 618 232	1 750 554

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer

	Lønn/feriepenger	Pensjonskostnader	Andre ytelser
Daglig leder	718846	39885	4392
Styreleder	486723	30323	4392
Sum	1 205 569	70 208	8 784

Opplysning om obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og det er etablert ordning som oppfyller kravene i Danica Pensjon.

Revisor

Selskapet har fravalgt revisor.

Note 6 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2018	2017
Betalbar skatt	0	14 643
For mye eller for lite avsatt skatt forrige år	0	
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-3 158	-581
Skattekostnad	-3 158	14 062

Skattegrunnlag	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	-68 236	57 184
Ekstraordinært resultat før skattekostnad	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	2 712	1 849
Permanente forskjeller	1 999	1 978
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	0

Årets skattegrunnlag	-63 525	61 011
-----------------------------	----------------	---------------

	2018	2017
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	0	14 643
Balanseført betalbar skatt	0	14 643



Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2017	30 000			491 016	521 016
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2018	30 000			491 016	521 016
Årsresultat				-65 076	-65 076
Andre endringer					
Egenkapital 31.12.2018	30 000			425 940	455 940