



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 497 400
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSTLANDSKE GULVSPARKLING AS
Forretningsadresse: Fossanveien 143
3175 RAMNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: Atle Brattestå
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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, 09.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 529 090	6 179 860
Sum inntekter		12 529 090	6 179 860
Kostnader			
Varekostnad		8 897 779	3 659 543
Lønnskostnad	6	2 202 133	1 918 981
Annen driftskostnad	6	698 794	639 634
Sum kostnader		11 798 706	6 218 158
Driftsresultat		730 384	-38 298
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		577	404
Sum finansinntekter		577	404
Annen finanskostnad		17 608	11 685
Sum finanskostnader		17 608	11 685
Netto finans		-17 031	-11 281
Ordinært resultat før skattekostnad		713 353	-49 579
Ordinært resultat etter skattekostnad		713 353	-49 579
Årsresultat		713 353	-49 579
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	713 353	-49 579
Sum overføringer og disponeringer		713 353	-49 579



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	8	25 667	42 667
Sum finansielle anleggsmidler		25 667	42 667
Sum anleggsmidler		25 667	42 667
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	3 677 068	1 569 279
Andre fordringer		16 633	46 333
Sum fordringer		3 693 701	1 615 612
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	3	2 818 991	1 104 881
Sum omløpsmidler		6 512 692	2 720 493
SUM EIENDELER		6 538 359	2 763 160
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	-1 438 670	-2 152 023
Sum opptjent egenkapital		-1 438 670	-2 152 023



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Sum egenkapital		-1 338 670	-2 052 023
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8, 9	2 346 186	2 346 186
Sum annen langsiktig gjeld		2 346 186	2 346 186
Sum langsiktig gjeld		2 346 186	2 346 186
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 649 468	1 964 093
Skyldige offentlige avgifter	3	535 236	260 669
Annen kortsiktig gjeld		346 139	244 235
Sum kortsiktig gjeld		5 530 843	2 468 997
Sum gjeld		7 877 029	4 815 183
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 538 359	2 763 160
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser		0	0
Pantstillelser		0	0



Til generalforsamlingen i Østlandske Gulvsparkling AS

Revisors beretning

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Østlandske Gulvsparkling AS, som viser et overskudd på kr 713 353. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2015, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Østlandske Gulvsparkling AS per 31. desember 2015, og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

PricewaterhouseCoopers AS, Træleborgodden 6, Postboks 392, NO-3101 Tønsberg

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Presisering

Selskapet opplyser i årsberetningen at selskapets egenkapital er tapt og at deres hovedkreditor har innvilget betalingsutsettelse på deler av gjelden. Selskapets fortsatt drift forutsetning avhenger av at fremtidig lønnsomhet og likviditetssituasjon bedrer seg samt at hovedkreditor fortsatt er villig til å avhjelpe selskapet finansielt fremover. Dersom disse forutsetningene frafaller, indikerer det at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om regnskapet.

Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000 "Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon", mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Andre forhold

Selskapet har ikke behandlet skattetrekkmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12.

Tønsberg, 30. juni 2016
PricewaterhouseCoopers AS


Terje Kjær
Statsautorisert revisor



Østlandske Gulvsparkling AS

Årsrapport for 2015

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Østlandske Gulvsparkling AS

Årsberetning 2015

Virksomhetens art

Østlandske Gulvsparkling AS driver næringsvirksomhet med sparkling av gulv, og er etablert i Re kommune.

Resultat og stilling

Omsetningen endte i 2015 på kr 12.529.090 som er en oppgang på 102 % fra 2014. Årsresultatet ble et overskudd på kr 713.353. Totalkapitalen var per 31.12.15 kr 6.538.359. Egenkapitalen var ved årsslutt kr -1.338.670.

Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt. Resultat av styrets kontinuerlig jobbing med omsetning og lønnsomhet i prosjektene har gitt en omsetningsvekst på 102% fra 2014 til 2015, samt et årsoverskudd på kr. 713.353. Styret skal jobbe videre lønnsomheten i prosjekter selskapet går inn i.

Selskapet har løpende dialog med hovedleverandøren Hey'di. Hey'di som avhjelper selskapets likviditetsmessige situasjon gjennom enighet om betalingsutsettelse på historisk leverandørgjeld. Hey'di har ingen intensjon om å endre dette samarbeidsforholdet i 2016. Det vises for øvrig til omtale i årsregnskapets note 8.

Styret mener derfor det er riktig å legge forutsetning om fortsatt drift til grunn ved avleggelse av årsregnskapet.

Arbeidsmiljø

Styrets leder/daglig leder vurderer arbeidsmiljøet til å være godt. Sykefraværet er lavt. Det har ikke blitt rapportert noen skader eller ulykker på arbeidsplassen i 2015.

Likestilling

Selskapet har i 2015 hatt 3 ansatte. Alle ansatte er menn. Styret består av to personer som også er selskapet eiere.

Ytre miljø

Selskapet forurensrer ikke det ytre miljø. Selskapet har som mål å levere miljøvennlige produkter til markedet, og er opptatt av kildesortering.

Atle Brattestå

Styrets leder

Tønsberg,
30.06.2016

Fredrik Lie

Styremedlem / daglig leder



Østlandske Gulvsparkling AS

Resultatregnskap

	Note	2015	2014
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		12.529.090	6.179.860
Driftskostnader			
Varekostnad		8.897.779	3.659.543
Lønnskostnad	6	2.202.133	1.918.981
Annen driftskostnad	6	698.794	639.634
Sum driftskostnader		11.798.706	6.218.158
Driftsresultat		730.384	-38.298
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		577	404
Annen finanskostnad		17.608	11.685
Netto finansposter		-17.031	-11.281
Ordinært resultat før skattekostnad		713.353	-49.579
Årsresultat		713.353	-49.579
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	713.353	-49.579



Østlandske Gulvsparkling AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2015	2014
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre fordringer	8	<u>25.667</u>	<u>42.667</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>25.667</u>	<u>42.667</u>
Sum anleggsmidler		<u>25.667</u>	<u>42.667</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	9	3.677.068	1.569.279
Andre fordringer		<u>16.633</u>	<u>46.333</u>
Sum fordringer		<u>3.693.701</u>	<u>1.615.612</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	<u>2.818.991</u>	<u>1.104.881</u>
Sum omløpsmidler		<u>6.512.692</u>	<u>2.720.493</u>
Sum eiendeler		<u>6.538.359</u>	<u>2.763.160</u>



Østlandske Gulvsparkling AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2015	2014
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4, 7	100.000	100.000
Sum innskutt egenkapital		100.000	100.000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap	7	-1.438.670	-2.152.023
Sum opptjent egenkapital		-1.438.670	-2.152.023
Sum egenkapital		-1.338.670	-2.052.023
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Øvrig langsiktig gjeld	8, 9	2.346.186	2.346.186
Sum annen langsiktig gjeld		2.346.186	2.346.186
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		4.649.468	1.964.093
Skyldige offentlige avgifter	3	535.236	260.669
Annen kortsiktig gjeld		346.139	244.235
Sum kortsiktig gjeld		5.530.843	2.468.997
Sum gjeld		7.877.029	4.815.183
Sum egenkapital og gjeld		6.538.359	2.763.160

Tønsberg, 30.06.2016

Atle Brattestå
Styrets leder

Fredrik Lie
Styremedlem / daglig leder



Østlandske Gulvsparkling AS

Noter for regnskapet for 2015

Note 1 - 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 etterhvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld legges analoge kriterier til grunn.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi avskrives over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidler 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Leasing av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad som fordeles over leasingperioden.

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 den enkelte fordring.

Pensjoner

Selskapet har innskuddsbasert pensjonsordning. Ordningen oppfyller kravene til obligatorisk tjenestepensjon. Kostnadsført pensjon tilsvarer årets utbetaling til ordningen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 25 % på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelle ligningsmessige 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.



Østlandske Gulvsparkling AS

Noter for regnskapet for 2015

Note 2 - Varige driftsmidler

	Driftsløstøre	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	63 592	63 592
Tilgang	0	0
Avgang	0	0
Anskaffelseskost pr 31.12	63 592	63 592
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12	63 592	63 592
Balanseført verdi pr. 31.12.	0	0
Årets avskrivninger	0	0
Avskrivningstid	3-5 år	
Avskrivningsmetode	Lineær	
Ikke balanseførte leieavtaler	2015	2014
Maskiner, transportmidler	86 375	80 265

Note 3 - Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd på kr 9.053

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr 100.000 består av 100 aksjer a kr 1.000. Alle aksjer har like rettigheter.

Oversikt over aksjonærene 31.12:

Navn	Verv	Antall aksjer	Eierandel
Atle Brattestå	Styrets leder	50	50 %
Fredrik Lie	Daglig leder/styremedlem	50	50 %
Totalt		100	100 %



Østlandske Gulvsparkling AS

Noter for regnskapet for 2015

Note 5 - Skattekostnad

	Endring	2015	2014
Midlertidige forskjeller			
Driftsmidler	-4 229	-16 917	-21 146
Fordringer	-	-36 506	-36 506
Netto midlertidige forskjeller	-4 229	-53 423	-57 652
Underskudd til fremføring		-1 832 909	-2 542 032
Grunnlag for utsatt skatt	-4 229	-1 886 332	-2 599 684
Beregnet utsatt skatt/skattefordel (-/+)		471 583	701 915
Herav ikke balanseført		-471 583	-701 915
Utsatt skatt i balansen		0	-0

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	713 353	-49 579
Permanente forskjeller	0	6 909
Grunnlag for årets skattekostnad	713 353	-42 670
Endring i midlertidige resultatforskjeller	-4 229	0
Anvendt underskudd	-709 124	0
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	0	-42 670

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt	0	0
Skattekostnad	0	0

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Østlandske Gulvsparkling AS

Noter for regnskapet for 2015

Note 6 - Lønnskostnader, godtgjørelser m.v.

Lønnskostnader	2015	2014
Lønninger	1 884 314	1 626 995
Arbeidsgiveravgift	246 726	247 053
Pensjonskostnader	26 956	24 042
Andre lønnsrelaterte ytelser	44 137	20 891
Sum	2 202 133	1 918 981

Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Antall årsverk	3	3
----------------	---	---

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder
Lønn	550 078
Pensjonsytelse	11 002
Annen godtgjørelse	6 404

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2015.

Revisor

Godtgjørelse, ekskl mva, til revisor fordeler seg slik :	2015	2014
-revisjon	42 000	37 000
Sum godtgjørelse til revisor	42 000	37 000

Note 7 - Egenkapital

	Aksje- kapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01	100 000	-2 152 024	-2 052 024
Årets resultat		713 353	713 353
Egenkapital 31.12	100 000	-1 438 671	-1 338 670



Østlandske Gulvsparkling AS

Noter for regnskapet for 2015

Note 8 - Langsiktige fordringer og gjeld

	31.12.2015	31.12.2014
Andre fordringer - forskuddsbetalt leasing biler	20 667	37 667
Andre fordringer - Depositum statoilkort	5 000	5 000

	31.12.2015	31.12.2014
Langsiktig gjeld Hey'di AS	2 346 186	2 346 186

Langsiktig gjeld til Hey'di AS har ikke fast forfall. Tilbakebetaling gjøres i samråd med kreditor etter som den likviditetsmessige situasjonen tillater. Gjelden renteregnes ikke.

Note 9 - Sikkerhetsstillelser

Sikkerhetsstillelse/kausjon	Panteier/kausjonist	Sikkerhet for	Pålydende
Factoring - DNB	Østlandske Gulvsparkling AS	Ethvert mellomværende	500 000
Kausjonserklæring - DNB	Aksjeeiere, solidarisk	Kontraktsgaranti	97 694

Bokført verdi av kundefordringene pr. 31.12.15 er 3.677.067