



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 963 184 433
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TEPPESENTERET UNIK AS
Forretningsadresse: Pindsleveien 6
3221 SANDEFJORD

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: Paal Bye Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.07.2019

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, 31.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 016 455	5 613 509
Sum inntekter		3 016 455	5 613 509
Kostnader			
Varekostnad	6	1 699 371	4 276 998
Lønnskostnad	4	1 174 070	1 559 935
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	108 000	111 900
Annen driftskostnad	4,5	743 163	653 714
Sum kostnader		3 724 605	6 602 547
Driftsresultat		-708 150	-989 038
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 231	1 211
Sum finansinntekter		2 231	1 211
Annen rentekostnad		35 218	19 005
Sum finanskostnader		35 218	19 005
Netto finans		-32 986	-17 794
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-741 136	-1 006 832
Ordinært resultat etter skattekostnad		-741 136	-1 006 832
Årsresultat		-741 136	-1 006 832
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-741 136	-1 006 832
Totalresultat		-741 136	-1 006 832
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Udekket tap		-741 136	-1 006 832
Sum overføringer og disponeringer		-741 136	-1 006 832



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



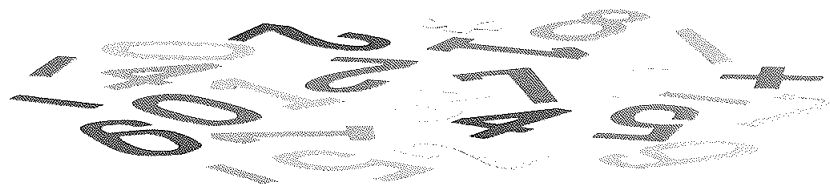
Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	247 001	355 001
Sum varige driftsmidler		247 001	355 001
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		247 001	355 001
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6,10	599 000	595 000
Sum varer		599 000	595 000
Fordringer			
Kundefordringer	5,10	402 987	126 976
Andre fordringer			22 900
Sum fordringer		402 987	149 876
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	43 777	97 063
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		43 777	97 063
Sum omløpsmidler		1 045 764	841 939
SUM EIENDELER		1 292 765	1 196 940



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		853 753	4 943 617
Sum opptjent egenkapital		-853 753	-4 943 617
Sum egenkapital	7	-753 753	-4 843 617
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		512 707	347 717
Skyldige offentlige avgifter		547 929	533 564
Kortsiktig konserngjeld	9	309 039	4 831 000
Annen kortsiktig gjeld		676 843	328 276
Sum kortsiktig gjeld		2 046 518	6 040 557
Sum gjeld		2 046 518	6 040 557
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 292 765	1 196 940



Årsoppgjør 2018

Teppesenteret Unik AS
ORG.NR.: 963 184 433

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter
- Revisors beretning



TEPPESENERET UNIK AS

Resultatregnskap			
	Note	2018	2017
DRIFTSINNETEKTER			
Salgsinntekter		3 016 455	5 613 509
Sum driftsinntekter		3 016 455	5 613 509
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad	6	1 699 371	4 276 998
Lønnskostnad	4	1 174 070	1 559 935
Avskrivning varige driftsmidler	2	108 000	111 900
Annen driftskostnad	4,5	743 163	653 714
Sum driftskostnader		3 724 605	6 602 547
Driftsresultat		-708 150	-989 038
FINANSIELLE POSTER			
Annen renteinntekt		2 231	1 211
Annen rentekostnad		35 218	19 005
Resultat av finansielle poster		-32 986	-17 794
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-741 136	-1 006 832
Årsresultat		-741 136	-1 006 832
DISPONERING AV ÅRSRESULTAT			
Overføring udekket tap		-741 136	-1 006 832
Sum disponert		-741 136	-1 006 832



TEPPESENTERET UNIK AS

Balanse			
	Note	2018	2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar, biler o.l.	2	247 001	355 001
Sum anleggsmidler		247 001	355 001
OMLØPSMIDLER			
Varer	6,10	599 000	595 000
Kundefordringer	5,10	402 987	126 976
Andre fordringer		0	22 900
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	43 777	97 063
Sum omløpsmidler		1 045 764	841 939
Sum eiendeler		1 292 765	1 196 940



TEPPESENERET UNIK AS

Balanse			
	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Aksjekapital	8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Udekket tap		-853 753	-4 943 617
Sum opptjent egenkapital		-853 753	-4 943 617
Sum egenkapital	7	-753 753	-4 843 617
GJELD			
Leverandørgjeld		512 707	347 717
Gjeld til selskap i samme konsern	9	309 039	4 831 000
Skyldige offentlige avgifter		547 929	533 564
Annen kortsiktig gjeld		676 843	328 276
Sum kortsiktig gjeld		2 046 518	6 040 557
Sum gjeld		2 046 518	6 040 557
Sum egenkapital og gjeld		1 292 765	1 196 940

Sandefjord, 30.06.2019 / 31.12.2018
Styret for TEPPESENERET UNIK AS

Paal Bye Johansen
Styres leder

Rolf Johansen
Styremedlem



Teppesenteret Unik AS

Noter til årsregnskapet 2018

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

Driftsinntekter

Inntekter resultatføres på leveringstidspunktet når varen er levert eller tjenesten utført.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomiske levetid avskrives planmessig.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Skatt

Skattekostnadene i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt fratrukket eventuelt bokført utsatt skattefordel. Utsatt skatt er beregnet med 23 % for 2018 og 22% for 2019 på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret.



Teppesenteret Unik AS

Noter til årsregnskapet 2018

Note 2 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Driftsløsøre, inventar o.l	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.	712 230	712 230
Tilgang i året	0	0
Avgang kostpris	0	0
Akk. ordinære avskrivninger	465 229	465 229
Bokført verdi 31.12.	247 001	247 001
Skattemessig verdi 31.12.	241 157	241 157
Midlertidige forskjeller	5 844	5 844
Avskrivningssats %	10-25%	
Årets ordinære avskrivninger	108 000	108 000
- Årets salgsgevinst	0	0
+ Årets tap	0	0
Netto resultatført	108 000	108 000
Årets saldoavskrivninger	60 289	60 289
Endring midlertidige forskjeller	-47 711	-47 711

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel lineært over antatt økonomisk levetid.

Note 3 Skatt

Skattegrunnlaget	2018	2017
Resultat før skattekostnad	-741 136	-1 006 832
Permanente forskjeller	114 334	7 331
Endring i midlertidige forskjeller	69 289	-123 876
Gjeldsettergivelse	4 831 000	0
Fremført underskudd	-4 872 897	-3 749 520
Skattegrunnlag	-599 410	-4 872 897

Skattekostnad	2018	2017
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Endring i utsatt skatt	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Nominell skattesats i % av resultat før skatt	0,00 %	0,00 %

Midlertidige forskjeller knyttet til	31.12.17	31.12.18	Endring
Varige driftsmidler	53 555	5 844	47 711
Negativ varerreserve	-65 898	-67 476	1 578
Negativ fordringsreserve	-10 000	-30 000	20 000
Sum midlertidige forskjeller	-22 343	-91 632	69 289
Underskudd til framføring	-4 872 897	-599 410	-4 273 487
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12.	-4 895 240	-691 042	-4 204 198
Ikke med i beregnet utsatt skatt/skattefordel	-4 895 240	-691 042	-4 204 198
Utsatt skatt 23% / 22%	0	0	0
Grunnlag utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel 23% / 22%	0	0	0

Selskapet har valgt å ikke bokføre utsatt skattefordel i samsvar med valgadgangen for små foretak.



Teppesenteret Unik AS

Noter til årsregnskapet 2018

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse, lån, revisjonshonorar m.v.

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	954 530	1 321 986
Folketrygd	169 469	200 804
Pensjonskostnader	48 730	24 365
Andre lønnsrelaterte ytelser	1 341	12 777
Sum	1 174 070	1 559 932

Antall sysselsatte årsverk	2	3
----------------------------	---	---

Lån / ytelser til ledende personer	Rentesats	2018	2017
Daglig leder			
Lønn		506 240	706 200
Pensjonspremie		0	0
Annen godtgjørelse		136 741	102 216
Avtale om bonus, overskuddsdeling, opsjon og lignende		0	0
Lån / sikkerhetsstillelse medregnet rente:	0,00 %	0	0

Hele styret

Styrehonorar		0	0
Annen godtgjørelse		76 654	110 020

Styrets leder

Styrehonorar		0	0
Annen godtgjørelse		76 654	110 020
Avtale om bonus, overskuddsdeling, opsjon og lignende		0	0
Lån / sikkerhetsstillelse medregnet rente:	0,00 %	0	0

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar, eks mva		23 000	25 000
Kostnadsført rådgivningshonorar, eks mva		12 000	15 000

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon og har tegnet slik pensjonsavtale i henhold til reglene.



Teppesenteret Unik AS

Noter til årsregnskapet 2018

Note 5 Kundefordringer

Avsetning til forventet tap på fordringer	2018	2017
Regnskapsmessig avsetning til forventet tap på fordringer	30 000	10 000
Skattemessig avsetning etter sjablongregel	0	0
Fordringsreserve	-30 000	-10 000

Kostnadsførte tap på fordringer	2018	2017
Årets utgiftsførte tap	0	0
Innkommet på tidligere avskrevne fordringer	0	0
Endring tapsavsetning	20 000	-90 000
Tap på krav i resultatregnskapet	20 000	-90 000

Note 6 Varelager

Selskapets varebeholdning er vurdert til anskaffelseskost.
Det er foretatt nedskrivning for ukurans.
Varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskostnad.

Note 7 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Pr 31.12.17	100 000	0	-4 943 617	-4 843 617
Årets resultat			-741 136	-741 136
Gjeldsettergivelse			4 831 000	4 831 000
Pr 31.12.18	100 000	0	-853 753	-753 753

Note 8 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjonærer er	Antall	Eierandel
Paal Bye Johansen	1 000	100 % daglig leder / styrets leder

Aksjekapital: 1 000 stk à 100 100 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet



Teppesenteret Unik AS

Noter til årsregnskapet 2018

Note 9 Langsiktige fordringer og langsiktig gjeld

Fordringer med forfall senere enn ett år	2018	2017
Lån til foretak i samme konsern, TS og FKV	0	0
Sum	0	0

Gjeld til foretak i samme konsern, TS og FKV	2018	2017
Gjeld til foretak i samme konsern	309 039	4 831 000
Sum	309 039	4 831 000

Note 10 Pantstillelser og garantier

Gjeld sikret ved pant	2018	2017
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	0
Kassekreditt (trekkrettigheter kr -)	0	0
Sum	0	0

Balanseførte verdier av pantsatte eiendeler	2018	2017
Kundefordringer	402 987	126 976
Varelager	599 000	595 000
Sum	1 001 987	721 976

Pantobligasjoner, pålydende	3 000 000	3 000 000
Bundet bankinnskudd vedr. forskuddstrekk	14 091	39 617

Note 11 Fortsatt drift

Ut i fra selskapets løpende drift samt den likvide situasjon er det en viss usikkerhet om fortsatt drift.



revisjon & rådgivning

Til generalforsamlingen i Teppesenteret Unik AS

Uavhengig revisors beretning for Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Teppesenteret Unik AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 741 136. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Selskapet opplyser i årsregnskapet og i note 11 at selskapet har pådratt seg et tap på kr. 741 136 i regnskapsåret 2018, og at selskapets kortsiktige gjeld per denne datoen oversteg dets samlede eiendeler med kr. 753 753. Disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 11, indikerer 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 årsregnskapet.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Side 1 av 2

HLO revisjon & rådgivning AS

Kirkegata 10 | NO-3211 Sandefjord | Telefon: +47 33 42 68 00

Bank: 6272.05.00561 | Foretaksregisteret: NO 989 027 654 MVA | hlo@hlo.no | www.hlo.no



Medlem av Den norske Revisorforening



revisjon & rådgivning

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet for Teppesenteret Unik AS som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Selskapets regnskaper har ikke vært holdt løpende ajour. Dette er i strid med bokføringsloven.

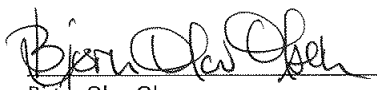
Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi, med unntak av forholdet som er beskrevet i avsnittet over, 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 bokføringskikk i Norge.

Andre forhold

Selskapets reelle egenkapital er mindre enn halvparten av aksjekapitalen.

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

Sandefjord, 2. juli 2019
HLO revisjon & rådgivning AS


Bjørn Olav Olsen
Registrert revisor

