



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 605 471
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ULSTEINVIK TEKSTIL AS
Forretningsadresse: Saunesvegen 10
6065 ULSTEINVIK

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: Anita Sjøstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2019

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, 29.04.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 619 863	14 884 180
Annen driftsinntekt		6 334	
Sum inntekter	1	13 626 197	14 884 180
Kostnader			
Varekostnad	1	5 724 704	7 035 744
Lønnskostnad	3	2 946 305	3 062 197
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	40 267	56 600
Annen driftskostnad	2,3	4 272 283	4 552 448
Sum kostnader		12 983 559	14 706 989
Driftsresultat		642 639	177 191
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap			1 905 089
Annen renteinntekt		59 574	16 084
Annen finansinntekt	6	1 769 132	
Sum finansinntekter		1 828 705	1 921 173
Annen rentekostnad		3 348	9 096
Annen finanskostnad		115	156
Sum finanskostnader		3 462	9 251
Netto finans		1 825 243	1 911 922
Ordinært resultat før skattekostnad		2 467 882	2 089 113
Skattekostnad på ordinært resultat	9	240 495	507 775
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 227 387	1 581 338
Årsresultat		2 227 387	1 581 338
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	8	256 476	
Annen egenkapital	8	1 970 911	1 581 338



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		2 227 387	1 581 338



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9	58 578	75 327
Sum immaterielle eiendeler		58 578	75 327
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2,5	101 793	230 726
Sum varige driftsmidler		101 793	230 726
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap			820 000
Sum finansielle anleggsmidler			820 000
Sum anleggsmidler		160 371	1 126 053
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1,5	3 040 841	3 211 676
Sum varer		3 040 841	3 211 676
Fordringer			
Kundefordringer	4	24 909	96 833
Andre fordringer	4	109 688	391 576
Konsernfordringer	6	163 150	5 950 853
Sum fordringer		297 747	6 439 262
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	13 793 202	5 386 111
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		13 793 202	5 386 111
Sum omløpsmidler		17 131 790	15 037 049
SUM EIENDELER		17 292 161	16 163 102



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (550 aksjer à kr 54,55)	7,8	30 000	550 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	550 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	14 201 698	12 306 114
Sum opptjent egenkapital		14 201 698	12 306 114
Sum egenkapital	8	14 231 698	12 856 114
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		78 655
Sum annen langsiktig gjeld			78 655
Sum langsiktig gjeld		0	78 655
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	993 933	1 449 608
Betalbar skatt	9	147 136	479 882
Skyldige offentlige avgifter		609 712	613 703
Kortsiktig konserngjeld	6	333 086	
Annen kortsiktig gjeld	9	976 597	685 139
Sum kortsiktig gjeld		3 060 463	3 228 333
Sum gjeld		3 060 463	3 306 988
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 292 161	16 163 102



Årsregnskap for 2018

ULSTEINVIK TEKSTIL AS
6065 ULSTEINVIK

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning

Utarbeidet av:
SpareBank1 Regnskapshuset SMN Spjelkavik
Langlandsveien 17
6010 ÅLESUND
Org.nr. 936285066

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2018 ULSTEINVIK TEKSTIL AS

	Note	2018	2017
Salgsinntekt		13 619 863	14 884 180
Annen driftsinntekt		6 334	0
Sum driftsinntekter	1	13 626 197	14 884 180
Varekostnad	1	(5 724 704)	(7 035 744)
Lønnskostnad	3	(2 946 305)	(3 062 197)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	(40 267)	(56 600)
Annen driftskostnad	2,3	(4 272 283)	(4 552 448)
Sum driftskostnader		(12 983 559)	(14 706 989)
Driftsresultat		642 639	177 191
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		0	1 905 089
Annen renteinntekt		59 574	16 084
Annen finansinntekt	6	1 769 132	0
Sum finansinntekter		1 828 705	1 921 173
Annen rentekostnad		(3 348)	(9 096)
Annen finanskostnad		(115)	(156)
Sum finanskostnader		(3 462)	(9 251)
Netto finans		1 825 243	1 911 922
Ordinært resultat før skattekostnad		2 467 882	2 089 113
Skattekostnad på ordinært resultat	9	(240 495)	(507 775)
Ordinært resultat		2 227 387	1 581 338
Årsresultat		2 227 387	1 581 338
Overføringer			
Konsernbidrag	8	256 476	0
Annen egenkapital	8	1 970 911	1 581 338
Sum		2 227 387	1 581 338






Balanse pr. 31. desember 2018
ULSTEINVIK TEKSTIL AS

	Note	2018	2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9	58 578	75 327
Sum immaterielle eiendeler		58 578	75 327
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2,5	101 793	230 726
Sum varige driftsmidler		101 793	230 726
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		0	820 000
Sum finansielle anleggsmidler		0	820 000
Sum anleggsmidler		160 371	1 126 053
Omløpsmidler			
Varer	1,5	3 040 841	3 211 676
Sum varer		3 040 841	3 211 676
Fordringer			
Kundefordringer	4	24 909	96 833
Andre fordringer	4	109 688	391 576
Konsernfordringer	6	163 150	5 950 853
Sum fordringer		297 747	6 439 262
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	13 793 202	5 386 111
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		13 793 202	5 386 111
Sum omløpsmidler		17 131 790	15 037 049
Sum eiendeler		17 292 161	16 163 102

Balanse pr. 31. desember 2018
ULSTEINVIK TEKSTIL AS

	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (550 aksjer à kr 54,56)	7,8	30 000	550 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	550 000
Oppløst egenkapital			
Annen egenkapital	8	14 201 698	12 306 114
Sum oppløst egenkapital		14 201 698	12 306 114
Sum egenkapital	8	14 231 698	12 856 114
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	0	78 655
Sum annen langsiktig gjeld		0	78 655
Sum langsiktig gjeld		0	78 655
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	993 933	1 449 608
Betalbar skatt	9	147 136	479 882
Skylde offentlige avgifter		609 712	613 703
Kortsiktig konserngjeld	6	333 086	0
Annen kortsiktig gjeld	9	978 597	885 139
Sum kortsiktig gjeld		3 060 463	3 228 333
Sum gjeld		3 060 463	3 306 988
Sum egenkapital og gjeld		17 292 161	16 163 102

ULSTEINVIK, 31.05.2019
ULSTEINVIK TEKSTIL AS
Peter Oddvar Fjell
Styrets leder
Ann-Lisebeth Giske Flem
Styremedlem
Arna Lena Valde
Styremedlem / Daglig leder



Noter til regnskapet pr. 31.12.2018 Ulsteinvik Tekstil AS

Note nr. 1 - Regnskapsprinsipper

Generelt

Årsregnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak, og bygger på historisk kost prinsippet. Regnskapet er satt opp basert på fortsatt drift. Selskapet ble stiftet ved fusjon med gamle Ulsteinvik Tekstil AS. Fjorårstall tilhører det innfusjonerte selskapet.

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.

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.

Varebeholdning av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig 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.

Note nr. 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler og leieavtaler

<u>Spesifikasjon varige driftsmidler</u>	<u>Driftsløse inventar o.l</u>
Anskaffelseskost 1.1.2018	2 004 024
Tilgang i året	0
Avgang i året	(140 000)
Anskaffelseskost 31.12.2018	1 864 024
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	(1 762 231)
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	101 793
Årets avskrivninger	(40 267)
Økonomisk levetid	0 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	0 - 20 %
Selskapet leier forretningslokale. Årets leiekostnad kr 804 091,-	



Noter til regnskapet pr. 31.12.2018 Ulsteinvik Tekstil AS

Note nr. 3 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	2 509 552	2 560 693
Arbeidsgiveravgift	370 555	401 263
Pensjonskostnader	52 511	56 272
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	13 687	43 969
Sum	2 946 305	3 062 197

Foretaket har sysselsatt 6 årsverk i regnskapsåret.

Lønn og godtgjørelser til daglig leder utgjør kr 363 400,- og i tillegg dekning av fri elektronisk kommunikasjon på kr 4 392,- for 2018.

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 24 100,- eks mva for ordinær revisjon og kr 48 000,- eks mva for annen bistand.

Note nr. 4 - Omløpsmidler

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2018.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	24 909	96 833
Avsatt til dekning av usikre fordringer	0	0
Netto oppførte kundefordringer	24 909	96 833

Andre kortsiktige fordringer er vurdert til pålydende.

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 128 294,-. Skyldig skattetrekk er kr 100 854,-.

Note nr. 5 - Gjeld

Spesifikasjon	2018	2017
Leverandørgjeld til Cubus kjeden	947 643	1 477 762
Sum	947 643	1 477 762
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	3 040 841	3 211 676
Sum	3 040 842	3 211 676

Selskapet har ingen garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført etter RL 7-40

Nordea har pant på totalt kr 3 000 000,- i varelager og driftstilbehør. Denne panten er på selskapets kassakreditt, som per 31.12.18 ikke er benyttet.



Noter til regnskapet pr. 31.12.2018 Ulsteinvik Tekstil AS

Note nr. 6 - Mellomværende konsernselskap

Fordring	2018
Mellomværende Ørsta Tekstil AS og Fosnavåg Tekstil AS	163 150

Selskapene er slettet i 2018, og mellomværende på Kr 163 150,- er overført i 2019.

Gevinst ved avvikling av datterselskaper er på kr 1 769 132,-.

Selskapet har gitt konsernbidrag til Utek AS på Kr 333 086,-

Note nr. 7 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjekapital kr 55 000,- består av 550 aksjer à kr 100,-. Det er ingen stemmerettsbegrensninger i selskapet, og aksjene gir lik rett til utbytte.

Selskapets aksjonærer er:

	Antall aksjer	Eierandel
Utek AS	550	100 %

Note nr. 8 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Nystiftelse	30 000		30 000
Årets resultat		2 227 387	2 227 387
Ikke registrert kapitalforhøyelse *	25 000	12 301 139	12 326 139
Avgitt konsernbidrag		(256 476)	(256 476)
Annen endring i egenkapital - Fusjon		(95 352)	(95 352)
Egenkapital 31.12.2018	55 000	14 176 698	14 231 698

* Registrert i Brønnøysund 07.01.2019.

Note nr. 9 - Skatt

Viser midlertidige forskjeller og grunnlagene for utsatt skatt / utsatt skattefordel 31.12.2018

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:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	(327 515)	(266 266)	(61 249)
Sum midlertidige forskjeller	(327 515)	(266 266)	(61 249)
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	(75 328)	(58 579)	(16 749)



Noter til regnskapet pr. 31.12.2018

Ulsteinvik Tekstil AS

Årets skattekostnad og spesifisering over forskjellen mellom

det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	2 467 882	2 089 113
Konsernbidrag		1 905 089
+/- Permanente forskjeller	(1 761 340)	(1 892 121)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	266 266	(102 573)
Årets skattegrunnlag	972 807	1 999 507
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	223 746	479 882
Sum	223 746	479 882
+/- Endring i utsatt skatt	16 749	27 893
Skattekostnad i resultatregnskapet	240 495	507 775
Betalbar skatt i skattekostnad	223 746	479 882
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(76 610)	
Betalbar skatt i balansen	147 136	479 882



BDO AS
Lerstadvegen 517
6018 Ålesund

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Ulsteinvik Tekstil AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Ulsteinvik Tekstil AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2018
- Resultatregnskap for 2018
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er 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 regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) 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 regnskapskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet 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.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

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.

Ålesund, 31. mai 2019

BDO AS

Audun Halsen
Registrert revisor