



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 972 411 914
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UNDERTØIMAGASINET AS
Forretningsadresse: Eidsbergveien 5
1830 ASKIM

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: Hilde Marie Mørk Løken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.02.2017

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, 09.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 271 356	4 284 438
Annen driftsinntekt		6 905	5 403
Sum inntekter		4 278 261	4 289 841
Kostnader			
Varekostnad	4	2 354 055	2 441 876
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	1 269 654	1 185 595
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	1 968	
Annen driftskostnad	4	623 123	626 025
Sum kostnader		4 248 800	4 253 496
Driftsresultat		29 461	36 345
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		135	100
Annen finansinntekt		3 458	2 044
Sum finansinntekter		3 593	2 144
Annen rentekostnad		15 983	17 805
Annen finanskostnad		913	8 267
Sum finanskostnader		16 896	26 073
Netto finans		-13 303	-23 928
Ordinært resultat før skattekostnad		16 158	12 417
Skattekostnad på ordinært resultat	6	5 669	6 305
Ordinært resultat etter skattekostnad	9	10 489	6 112
Årsresultat		10 489	6 112
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		10 489	6 112
Sum overføringer og disponeringer		10 489	6 112



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	13 620	18 670
Sum immaterielle eiendeler		13 620	18 670
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	15 750	
Sum varige driftsmidler		15 750	
Sum anleggsmidler		29 370	18 670
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		2 006 000	2 010 000
Sum varer		2 006 000	2 010 000
Fordringer			
Andre fordringer		8 972	48 300
Sum fordringer		8 972	48 300
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	258 761	273 581
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		258 761	273 581
Sum omløpsmidler		2 273 733	2 331 881
SUM EIENDELER		2 303 103	2 350 551
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (625 aksjer à kr 1 000,00)	11, 12	625 000	625 000
Sum innskutt egenkapital		625 000	625 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	323 388	312 898
Sum opptjent egenkapital		323 388	312 898
Sum egenkapital		948 388	937 898
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	167 103	217 235
Øvrig langsiktig gjeld	10	661 310	631 516
Sum annen langsiktig gjeld		828 414	848 751
Sum langsiktig gjeld		828 414	848 751
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		97 465	135 092
Betalbar skatt		619	
Skyldige offentlige avgifter		264 138	272 685
Annen kortsiktig gjeld		164 080	156 125
Sum kortsiktig gjeld		526 302	563 902
Sum gjeld		1 354 715	1 412 653
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 303 103	2 350 551



Noter 2016 UNDERTØIMAGASINET 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.

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 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 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	1 069 098	1 005 791
Arbeidsgiveravgift	155 269	145 072
Pensjonskostnader	28 078	18 685
Andre relaterte ytelser	17 209	16 047
Sum	1 269 654	1 185 595

Foretaket har sysselsatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	134 808	0
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse	4 026	

Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 4 - Driftskostnader

Spesifikasjon av driftskostnader	2016	2015
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer	0	0
Endring i beholdning av egentilvirkede anleggsmidler	0	0
Varekostnad	(2 354 055)	(2 441 876)
Lønnskostnad	(1 269 654)	(1 185 595)
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	(1 968)	0
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	0	0
Annen driftskostnad	(623 123)	(626 025)
Sum driftskostnader	(4 248 800)	(4 253 496)

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2016	
Tilgang i året	17 718
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2016	17 718
Akkumulerte avskr. 31.12.2016	(1 968)
Balanseført verdi pr. 31.12.2016	15 750
Årets avskrivninger	(1 968)
Økonomisk levetid	3 år
Avskrivningsplan: Lineær	33,33 %



Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	16 158	12 417
+/- Permanente forskjeller	4 249	5 400
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	17 750	(1 000)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(35 682)	(16 817)
Årets skattegrunnlag	2 476	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 25%	619	
Sum	619	
+/- Endring i utsatt skatt	5 050	6 305
Skattekostnad i resultatregnskapet	5 669	6 305
Betalbar skatt i skattekostnad	619	
Betalbar skatt i balansen	619	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 fastsettes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Anleggsmidler		3 250	(3 250)
Omløpsmidler	(39 000)	(60 000)	21 000
Skattemessig fremførbart underskudd	(35 682)		(35 682)
Sum midlertidige forskjeller	(74 682)	(56 750)	(17 932)
Utsatt skattefordel 31.12.16. basert på 24%	(18 670)	(13 620)	(5 050)

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr. 31 400. Skyldig skattetrekk er kr. 31 394.

Note 9 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2016	625 000	312 898	937 898
Årets resultat		10 489	10 489
Egenkapital 31.12.2016	625 000	323 388	948 388



Note 10 - Pantstillelser og garantier m.v.

Pantstillelser og garantier m.v.

Spesifikasjon	2016	2015
Pantelån (Lånet er sikret med pant i varebeholdningen)	-167 103	-217 235
Selskapet har lån til Hilde Marie Mørk Løken	-661 310	-631 516
Sum	-828 413	-848 751

Det er ikke stilt sikkerhet for lånet til Hilde Marie Mørk Løken.
Pantelånet vil være nedbetalt den 10.04.2020.

Note 11 - Aksjekapital

Foretaket har 625 aksjer, pålydende kr 1 000, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 625 000.

Foretakets aksjer er fordelt på en aksjeklasse

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
Ordinære aksjer	625	625 000
Sum	625	625 000

Note 12 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12. 2013

Foretaket har 1 aksjonær som er daglig leder og styrets leder.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Løken, Hilde Marie	625	100,00%
Sum	625	100,00%



Årsberetning 2016 UNDERTØIMAGASINET AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Undertøimagasinet AS driver detaljhandel av dameundertøy og barneklær, med forretningslokale i Askim kommune.

Rettsvisende oversikt over utvikling, resultat og stilling

Omsetningen i 2016 ble 0,3% mindre enn i i 2015. Årsresultatet ble et overskudd på kr 9 183. Totalkapitalen var pr 31.12.16 kr 2 303 103, sammenlignet med kr 2 350 551 året før. Egenkapitalen pr 31.12.16 var 41,18%. Den likviditetsmessige stillingen er tilfredsstillende.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og styret mener at årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetning.

Arbeidsmiljø

Selskapet har hatt 4 årsverk i 2016 og alle ansatte er kvinner. Det totale sykefraværet har vært 138 dager i 2016, og det utgjør 13,64%. Arbeidsmiljøet i bedriften er etter vår oppfatning godt.

Ytre miljø

Vår virksomhet forurenses ikke det ytre miljø.

Likestilling

Selskapets styre består av en kvinne og en mann.

Anvendelse av overskudd

Årets resultat viser et **overskudd på kr. 10 489.-** som styret foreslås anvendt slik:

Fremføring til annen egenkapital kr. 10 489.-

Askim, den 28. februar 2017

Hilde Marie Mørk Løken
Styrets leder/daglig leder

Dag Eriksen
Varamedlem

