



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 826 990 392
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GUNNAR KARLSEN AS
Forretningsadresse: Rådhusgata 6
1830 ASKIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Ingunn Karlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 03.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 177 314	4 589 874
Sum inntekter		4 177 314	4 589 874
Kostnader			
Varekostnad		1 745 471	1 969 932
Lønnskostnad	1	1 892 962	1 852 371
Avskrivning på varige driftsmidler	2	35 794	42 629
Annen driftskostnad		656 145	623 487
Sum kostnader		4 330 373	4 488 419
Driftsresultat		-153 059	101 455
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 077	3 537
Annen finansinntekt		200	403
Sum finansinntekter		3 277	3 940
Annen finanskostnad		45	41
Sum finanskostnader		45	41
Netto finans		3 232	3 899
Ordinært resultat før skattekostnad		-149 827	105 353
Ordinært resultat etter skattekostnad		-149 827	105 353
Årsresultat		-149 827	105 353
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-149 827	105 353
Overføringer og disponeringer			
Overføringer fra overkurs		-44 473	
Overføringer annen egenkapital	4	-105 354	105 353
Sum overføringer og disponeringer		-149 827	105 353



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	16 200	32 400
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	4 340	23 934
Sum varige driftsmidler		20 540	56 334
Sum anleggsmidler		20 540	56 334
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		711 529	652 026
Sum varer		711 529	652 026
Fordringer			
Kundefordringer		139 354	116 450
Andre kortsiktige fordringer			16 947
Sum fordringer		139 354	133 398
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	1 430 312	1 590 553
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 430 312	1 590 553
Sum omløpsmidler		2 281 195	2 375 977
SUM EIENDELER		2 301 735	2 432 310
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	300 000	300 000
Overkurs	4	1 331 217	1 375 690



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum innskutt egenkapital		1 631 217	1 675 690
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		105 354
Sum opptjent egenkapital			105 354
Sum egenkapital		1 631 217	1 781 044
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 433	1 433
Sum annen langsiktig gjeld		1 433	1 433
Sum langsiktig gjeld		1 433	1 433
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		119 895	106 718
Skyldig offentlige avgifter		328 105	324 612
Annen kortsiktig gjeld		221 085	218 503
Sum kortsiktig gjeld		669 085	649 833
Sum gjeld		670 518	651 266
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 301 735	2 432 310



Gunnar Karlsen AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (23 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke blitt balanseført.



Gunnar Karlsen AS

Noter 2017

Note 1 - Lønn

Selskapet har hatt 2,5 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 641 644	1 604 386
Arbeidsgiveravgift	231 340	228 642
Pensjonskostnader	16 992	17 196
Andre lønnsrelaterte ytelser	2 986	2 147
Totalt	1 892 962	1 852 371

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder 418 002

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Selskapet har ikke revisor.

Selskapet er pliktig til å ha pensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Note 2 - Maskiner og anlegg

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verkøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	81 000	132 145	213 145
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	81 000	132 145	213 145
Akk. av/nedskr. pr 1/1	48 600	108 212	156 812
+ Ordinære avskrivninger	16 200	19 594	35 794
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	64 800	127 806	192 606
Balanseført verdi pr 31/12	16 200	4 339	20 539
Prosentatsats for ord.avskr	20-20	20-20	



Gunnar Karlsen AS

Noter 2017

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd ut over skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 62 699 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 66 528,-.

Note 4 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	300 000	1 375 690	105 354	1 781 044
-Til årets resultat			-105 354	-105 354
+/-Andre transaksjoner:	0	-44 473	0	-44 473
Pr 31.12.	300 000	1 331 217	0	1 631 217

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 300 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 300 000.

Selskapets aksjekapital er oppdelt i følgende aksjeklasser:

Aksjeklasse	Samlet pålydende	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje	Stemme- rett pr. aksje	Utbytte- rett pr. aksje
B-aksjer	200 000	200	1 000	0	0
A-aksjer	100 000	100	1 000	1	1
Sum	300 000	300	1 000		

Selskapet har 4 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eier- andel	Stemme- rett	Utbytte- rett
Gunnar Karlsen Invest AS	935 267 358	200	66,67 %	0,00 %	0,00 %
Monica Fossen		34	11,33 %	34,00 %	34,00 %
Ingunn Karlsen		33	11,00 %	33,00 %	33,00 %
Connie Karlsen		33	11,00 %	33,00 %	33,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eier- andel	Stemme- rett	Utbytte- rett
Medlemmer av styret	100	33,33 %	100 %	100 %



Gunnar Karlsen AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 177 314	4 589 874
Sum driftsinntekter		4 177 314	4 589 874
Driftskostnader			
Varekostnad		1 745 471	1 969 932
Lønnskostnad	1	1 892 962	1 852 371
Avskrivning på varige driftsmidler	2	35 794	42 629
Annen driftskostnad		656 145	623 487
Sum driftskostnader		4 330 373	4 488 419
DRIFTSRESULTAT		(153 059)	101 455
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		3 077	3 537
Annen finansinntekt		200	403
Sum finansinntekter		3 277	3 940
Finanskostnader			
Annen finanskostnad		45	41
Sum finanskostnader		45	41
NETTO FINANSPOSTER		3 232	3 899
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(149 827)	105 353
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(149 827)	105 353
ARSRESULTAT		(149 827)	105 353
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer fra overkurs		(44 473)	0
Overføringer annen egenkapital	4	(105 354)	105 353
SUM OVERF. OG DISP.		(149 827)	105 353



Gunnar Karlsen AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	16 200	32 400
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	4 340	23 934
Sum varige driftsmidler		20 540	56 334
SUM ANLEGGSMIDLER		20 540	56 334
OMLØPSMIDLER			
Varer		711 529	652 026
Fordringer			
Kundefordringer		139 355	116 451
Andre kortsiktige fordringer		0	16 947
Sum fordringer		139 355	133 398
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	1 430 312	1 590 553
SUM OMLØPSMIDLER		2 281 195	2 375 977
SUM EIENDELER		2 301 735	2 432 310
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	300 000	300 000
Overkurs	4	1 331 217	1 375 690
Sum innskutt egenkapital		1 631 217	1 675 690
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	0	105 354
Sum opptjent egenkapital		0	105 354
SUM EGENKAPITAL		1 631 217	1 781 044
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 433	1 433
Sum annen langsiktig gjeld		1 433	1 433
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 433	1 433
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		119 895	106 718
Skyldig offentlige avgifter		328 105	324 612
Annen kortsiktig gjeld		221 085	218 503
SUM KORTSIKTIG GJELD		669 085	649 833
SUM GJELD		670 518	651 266
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 301 735	2 432 310

Askim 28.05.2018
Styret i Gunnar Karlsen AS

Ingunn Karlsen
Styrets leder/ daglig leder

Monica Fossen
Styremedlem

Connie Karlsen
Styremedlem

Årsregnskap for Gunnar Karlsen AS

Organisasjonsnr. 826990392



**Årsregnskap 2017
for
Gunnar Karlsen AS**

Organisasjonsnr. 826990392

Utarbeidet av:
Regnskap og Consulent Compagniet AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 1124
1803 ASKIM
Organisasjonsnr. 998097673