



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 043 922
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: IDE GULLIKSEN AS
Forretningsadresse: Rødmyrjordet 2
3735 SKIEN

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: Vestmar Regnskap AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.10.2019

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, 02.05.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 529 854	2 533 411
Annen driftsinntekt		210	100 140
Sum inntekter		2 530 064	2 633 551
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-12 500	
Varekostnad		1 082 274	1 048 139
Lønnskostnad	3	777 348	804 629
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	33 100	32 865
Annen driftskostnad	3	939 318	928 875
Sum kostnader		2 819 540	2 814 508
Driftsresultat		-289 477	-180 957
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 072	405
Annen finansinntekt		1 608	2 455
Sum finansinntekter		4 680	2 859
Annen rentekostnad		10 382	6 820
Annen finanskostnad		1 333	1 778
Sum finanskostnader		11 714	8 598
Netto finans		-7 034	-5 738
Ordinært resultat før skattekostnad		-296 511	-186 695
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-58 745	-36 494
Ordinært resultat etter skattekostnad		-237 766	-150 201
Årsresultat		-237 766	-150 201
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-237 766	-150 201



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Totalresultat		-237 766	-150 201
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-237 766	-150 201
Sum overføringer og disponeringer		-237 766	-150 201



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	203 746	145 001
Sum immaterielle eiendeler		203 746	145 001
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4		
Maskiner og anlegg	4		
Skip, rigger, fly og lignende	4		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	215 870	
Sum varige driftsmidler		215 870	
Sum anleggsmidler		419 616	145 001
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1	77 000	64 500
Sum varer		77 000	64 500
Fordringer			
Kundefordringer	1	189 970	213 706
Andre fordringer	1	169 984	128 990
Sum fordringer		359 954	342 696
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		302 637	421 314
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		302 637	421 314
Sum omløpsmidler		739 591	828 510
SUM EIENDELER		1 159 207	973 511

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Overkurs		800	800
Sum innskutt egenkapital		100 800	100 800
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		298 750	536 516
Sum opptjent egenkapital		298 750	536 516
Sum egenkapital		399 550	637 316
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	234 697	
Sum annen langsiktig gjeld		234 697	
Sum langsiktig gjeld		234 697	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		233 351	59 690
Betalbar skatt	2		
Skyldige offentlige avgifter		68 827	69 787
Annen kortsiktig gjeld		222 781	206 718
Sum kortsiktig gjeld		524 960	336 195
Sum gjeld		759 657	336 195
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 159 207	973 511



Årsrapport 2018

Ide Gulliksen AS

Organisasjonsnummer 990 043 922

Årsregnskap
* Resultatregnskap
* Balanse
* Noter til regnskapet



IDE GULLIKSEN AS

RESULTATREGNSKAP

DRIFTSINNEKTER OG -KOSTNADER	Note	2018	2017
Salgsinntekt		2 529 854	2 533 411
Annen driftsinntekt		210	100 140
Sum driftsinntekter		2 530 064	2 633 551
Beholdningsendring egentilvirkede varer		-12 500	0
Varekostnad		1 082 274	1 048 139
Lønnskostnad	3	777 348	804 629
Ordinære avskrivninger	4	33 100	32 865
Andre driftskostnader	3	939 318	928 875
Sum driftskostnader		2 819 540	2 814 508
Driftsresultat		-289 477	-180 957
FINANSINNEKTER OG -KOSTNADER			
Renteinntekter		3 072	405
Andre finansinntekter		1 608	2 455
Rentekostnader		10 382	6 820
Andre finanskostnader		1 333	1 778
Resultat av finansposter		-7 034	-5 738
Ordinært resultat før skattekostnad		-296 511	-186 695
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-58 745	-36 494
Ordinært resultat		-237 766	-150 201
ÅRETS RESULTAT		-237 766	-150 201
OVERFØRINGER			
Overført fra annen egenkapital		237 766	150 201
Sum overføringer		-237 766	-150 201



IDE GULLIKSEN AS

BALANSE PR. 31.12.

EIENDELER	Note	2018	2017
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	2	203 746	145 001
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.l.	4	215 870	0
SUM ANLEGGSMIDLER		419 616	145 001
OMLØPSMIDLER			
Varelager	1	77 000	64 500
Kundefordringer	1	189 970	213 706
Andre kortsiktige fordringer	1	169 984	128 990
Sum fordringer		359 954	342 696
Bankinnskudd, kontanter o.l.		302 637	421 314
SUM OMLØPSMIDLER		739 591	828 510
SUM EIENDELER		1 159 207	973 511



IDE GULLIKSEN AS

BALANSE PR. 31.12.

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2018	2017
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Overkurs		800	800
Sum innskutt egenkapital		100 800	100 800
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		298 750	536 516
Sum opptjent egenkapital		298 750	536 516
SUM EGENKAPITAL		399 550	637 316
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	234 697	0
Sum langsiktig gjeld		234 697	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		233 351	59 690
Skyldige offentlige avgifter		68 827	69 787
Annen kortsiktig gjeld		222 781	206 718
Sum kortsiktig gjeld		524 960	336 195
SUM GJELD		759 657	336 195
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 159 207	973 511

Skien, 03.10.2019
Styret i Ide Gulliksen AS

Karin Gulliksen
styreleder



Idø Gulliksen AS

Noter til årsregnskap 2018

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak og under forutsetning om fortsatt drift. Regnskapet er bokført i norske kroner.

Inntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift og eventuelle rabatter. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de utføres.

Kostnader

Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke direkte kan henføres til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives planmessig over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Nedskrivning til virkelig verdi foretas ved verdifall som forventes å ikke være av forbigående art. Nedskrivning reverseres når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede. Langsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling senere enn ett år etter siste dag i regnskapsåret. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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. Kortsiktig gjeld vurderes til høyeste verdi av pålydende og antatt virkelig verdi.

VARELAGER

Varer vurderes til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi. Varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer vurderes til variabel tilvirkningskost.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet sammenstilles med det regnskapsmessige resultatet, og omfatter periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med aktuell skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattermessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel bokføres som langsiktig fordring i balansen hvis den overstiger utsatt skatt.



Ide Gulliksen AS

Noter til årsregnskap 2018

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-58 745	-36 494
Skattekostnad ordinært resultat	-58 745	-36 494
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-296 511	-186 695
Permanente forskjeller	833	8 368
Endring i midlertidige forskjeller	-32 363	22 917
Skattepliktig inntekt	-328 041	-155 410
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	-26 766	-66 773	-40 007
Fordringer	-68 971	-61 327	7 644
Sum	-95 737	-128 100	-32 363
Akkumulert fremførbart underskudd	-830 381	-502 340	328 041
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-926 118	-630 440	295 678
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	-203 746	-145 001	58 745

Note 3 Lønnskostnader

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	675 858	679 070
Arbeidsgiveravgift	95 845	108 887
Pensjonskostnader	0	6 069
Andre ytelser	5 646	10 602
Sum	777 348	804 629

Selskapet har i 2018 sysselsatt cirka 2 årsverk fordelt på 7 personer. Selskapet har ikke valgt daglig leder. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret. Selskapet har valgt bort revisjon av årsregnskapet.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Ide Gulliksen AS

Noter til årsregnskap 2018

Note 4 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	188 265	188 265
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	248 970	248 970
= Anskaffelseskost 31.12.18	437 235	437 235
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	211 865	211 865
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.18	9 500	9 500
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.18	221 365	221 365
= Bokført verdi 31.12.18	215 870	215 870
Årets ordinære avskrivninger	33 100	33 100
Økonomisk levetid	5 år	

Note 5 Aksjekapital

Selskapets aksjekapital på kr 100 000 består av 100 aksjer pålydende kr 1 000. Alle aksjer har lik stemmerett. Per 31.12.18 eide Tom Gulliksen alle aksjene.

Note 6 Langsiktig gjeld

Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner på kr 234 697 skal nedbetales over seks år fram til våren 2025. Gjelden er sikret ved pant i selskapets driftsløsøre som per 31.12.18 har en bokført verdi på kr 215 870.