



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 541 212
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALLUM & GULVIK MONTASJE AS
Forretningsadresse: Humlehagen 26
3267 LARVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Helge Gulvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 29.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	1 996 951	1 852 894
Sum inntekter		1 996 951	1 852 894
Kostnader			
Varekostnad		28 995	90 152
Lønnskostnad	5	1 653 334	1 618 232
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler	3	42 679	42 673
Annen driftskostnad		203 878	170 644
Sum kostnader	1	1 928 886	1 921 701
Driftsresultat		68 066	-68 808
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		604	573
Sum finansinntekter		604	573
Annen rentekostnad		39	
Sum finanskostnader		39	
Netto finans		565	573
Ordinært resultat før skattekostnad	7	68 631	-68 234
Skattekostnad på ordinært resultat	7	5 951	-3 158
Ordinært resultat etter skattekostnad		62 680	-65 076
Årsresultat		62 680	-65 076
Årsresultat etter minoritetsinteresser		62 680	-65 076
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital	6	62 680	-65 076
Sum overføringer og disponeringer		62 680	-65 076



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		1 759	7 045
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		52 965	90 358
Sum varige driftsmidler	3,1	54 724	97 403
Sum anleggsmidler		54 724	97 403
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		82 854	106 732
Andre fordringer		33 099	31 367
Sum fordringer	1	115 953	138 100
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	802 728	713 428
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		802 728	713 428
Sum omløpsmidler		918 681	851 528
SUM EIENDELER		973 405	948 931
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Annen egenkapital		488 620	425 940
Sum opptjent egenkapital	6	488 620	425 940
Sum egenkapital	6	518 620	455 940
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		40 210	36 217
Betalbar skatt	7	5 951	
Skyldige offentlige avgifter	2,	283 341	333 805
Annen kortsiktig gjeld		125 283	122 968
Sum kortsiktig gjeld		454 785	492 991
Sum gjeld	1	454 785	492 991
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		973 405	948 931



Årsrapport 2019

Allum & Gulvik montasje AS
Organisasjonsnr. 998 541 212

Innhold:

Årsregnskap

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Årsrapporten er utarbeidet av Pilar Regnskap SA



**Resultatregnskap pr 31.12.
Allum & Gulvik montasje AS**

	Note	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	1 996 951	1 852 894
Sum driftsinntekter		1 996 951	1 852 894
Driftskostnader			
Varekostnad		28 995	90 152
Lønnskostnad	5	1 653 334	1 618 232
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler	3	42 679	42 673
Annen driftskostnad		203 878	170 644
Sum driftskostnader	1	1 928 886	1 921 701
Driftsresultat		68 066	-68 808
Finansposter			
Annen finansinntekt		604	573
Annen finanskostnad		39	
Netto finansposter		565	573
Ordinært resultat før skattekostnad	7	68 631	-68 234
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	5 951	-3 158
Ordinært resultat		62 680	-65 076
Ekstraordinære poster			
Årsresultat		62 680	-65 076
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital	6	62 680	-65 076
Sum overføringer og disponeringer		62 680	-65 076



Balanse pr 31.12. Allum & Gulvik montasje AS

	Note	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Anleggsmidler			
Maskiner og anlegg		1 759	7 045
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		52 965	90 358
Sum varige driftsmidler	1,3	54 724	97 403
Sum anleggsmidler		54 724	97 403
Omløpsmidler			
Kundefordringer		82 854	106 732
Andre fordringer		33 099	31 367
Sum fordringer	1	115 953	138 100
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	802 728	713 428
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		802 728	713 428
Sum omløpsmidler		918 681	851 528
Sum eiendeler		973 405	948 931



Balanse pr 31.12.
Allum & Gulvik montasje AS

	Note	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Egenkapital			
Aksjekapital	4,6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Annen egenkapital		488 620	425 940
Sum opptjent egenkapital	6	488 620	425 940
Sum egenkapital	6	518 620	455 940
Gjeld			
Leverandørgjeld		40 210	36 217
Betalbar skatt	7	5 951	
Skyldige offentlige avgifter	2	188 719	262 379
Annen kortsiktig gjeld		125 283	122 968
Skyldig merverdiavgift		94 622	71 426
Sum kortsiktig gjeld		454 785	492 991
Sum gjeld	1	454 785	492 991
Sum egenkapital og gjeld		973 405	948 931

Larvik 31.12.2019/10.05.2020
Allum & Gulvik montasje AS

Helge Verner Bowitz Gulvik
Styremedlem / daglig leder

Ragnar Allum
Styreleder



Noter 2019

Allum & Gulvik montasje AS
Organisasjonsnr. 998 541 212

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Tomter og boligeiendommer avskrives ikke. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

For egentilvirkede anleggsmidler har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel er ikke bokført.

Note 2 - Bankinnskudd

Skyldig skattetrekk pr. 31.12.19 er kr.122 908,-
Bundne skattetrekksmidler er kr. 122 908,-



Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.
Anskaffelseskostnad 01.01.19	202 800
Tilgang kjøpte driftsmidler	0
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0
Avgang realiserte driftsmidler	0
Anskaffelseskostnad 31.12.19	202 800
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	-148 070
Akkumulerte nedskr. 31.12.19	0
Akk. reverserte nedskr. 31.12.19	0
Balanseført verdi 31.12.19	54 730
Årets avskrivninger	42 674
Årets nedskrivninger	0
Årets reverserte nedskrivninger	0
Økonomisk levetid	3-5 år
Avskrivningssats	0-20%
Avskrivningsplan	lineær
Endret avskrivningsplan i året	Nei

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjekapital pr. 31.12.19

Klasse	Antall	Pålydende pr. aksje	Aksjekapital
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000,00
Sum	30	1 000,00	30 000,00

Navn	Rolle	Ordinære aksjer	Sum Eierandel	Stemmeand.
Ragnar Allum	Styreleder	15	15	50,00
Helge Verner Bowitz Gulvik	Daglig leder/ Styremedlem	15	15	50,00
Sum		30	30	100,00



Note 5 - Lønnskostnader mv.

	2019	2018
Lønnskostnader	1 353 553	1 328 537
Arbeidsgiveravgift	203 301	199 316
Pensjonskostnader	79 514	76 267
Andre ytelser	16 966	14 112
Sum	1 653 334	1 618 232

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer

	Lønn/feriepenger	Pensjonskostnader	Andre ytelser
Daglig leder	770245	45323	4392
Styreleder	580992	34191	4392
Sum	1 351 237	79 514	8 784

Opplysning om obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og det er etablert ordning som oppfyller kravene i Danica Pensjon.

Revisor

Selskapet har fravalgt revisor.

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2018	30 000			425 940	455 940
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2019	30 000			425 940	455 940
Årsresultat				62 680	62 680
Andre endringer					
Egenkapital 31.12.2019	30 000			488 620	518 620



Note 7 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2019	2018
Betalbar skatt	5 951	0
For mye eller for lite avsatt skatt forrige år	0	
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	-3 158
Skattekostnad	5 951	-3 158
Skattegrunnlag	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	68 628	-68 236
Ekstraordinært resultat før skattekostnad	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	21 947	2 712
Permanente forskjeller	0	1 999
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	0
Årets skattegrunnlag	90 575	-63 525
	2019	2018
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	19 927	0
Balanseført betalbar skatt	5 951	0