



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 495 223
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ULSTEIN GARN OG BRODERI AS
Forretningsadresse: Bjørndalsvegen 3
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: Oddveig Kjellevold Remøy
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.04.2019

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 249 880	1 418 416
Sum inntekter		1 249 880	1 418 416
Kostnader			
Varekostnad		659 697	723 056
Lønnskostnad	5	471 436	513 810
Annen driftskostnad	5	293 507	298 572
Sum kostnader		1 424 640	1 535 438
Driftsresultat		-174 760	-117 022
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		178	44
Sum finansinntekter		178	44
Annen rentekostnad		10 802	7 212
Sum finanskostnader		10 802	7 212
Netto finans		-10 624	-7 168
Ordinært resultat før skattekostnad		-185 385	-124 190
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-38 996	-33 812
Ordinært resultat etter skattekostnad		-146 389	-90 378
Årsresultat		-146 389	-90 378
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-146 389	-90 378
Totalresultat		-146 389	-90 378
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-146 389	-90 378
Sum overføringer og disponeringer		-146 389	-90 378



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	72 808	33 812
Sum immaterielle eiendeler		72 808	33 812
Sum anleggsmidler		72 808	33 812
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	441 886	556 290
Fordringer			
Kundefordringer		1 288	
Andre fordringer		13 544	20 754
Sum fordringer	2	14 832	20 754
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	19 556	31 123
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		19 556	31 123
Sum omløpsmidler		476 274	608 167
SUM EIENDELER		549 082	641 979
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		126 382	272 771
Sum opptjent egenkapital		126 382	272 771



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		226 382	372 771
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		119 419	69 419
Sum annen langsiktig gjeld		119 419	69 419
Sum langsiktig gjeld		119 419	69 419
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	74 790	46 173
Leverandørgjeld		25 915	36 349
Betalbar skatt	7		
Skyldige offentlige avgifter		65 260	74 311
Annen kortsiktig gjeld		37 316	42 956
Sum kortsiktig gjeld		203 280	199 789
Sum gjeld		322 700	269 208
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		549 082	641 979



Årsregnskap 2018

Ulstein Garn og Broderi AS

Org.nr. 918 495 223

Innhold:

Resultatregnskap
Balanse
Noteopplysninger



Resultatregnskap			
Ulstein Garn og Broderi AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		1 249 880	1 418 416
Sum driftsinntekter		<u>1 249 880</u>	<u>1 418 416</u>
Varekostnad		659 697	723 056
Lønnskostnad	5	471 436	513 810
Annen driftskostnad	5	293 507	298 572
Sum driftskostnader		<u>1 424 640</u>	<u>1 535 438</u>
Driftsresultat		<u>-174 760</u>	<u>-117 022</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		178	44
Annen rentekostnad		10 802	7 212
Resultat av finansposter		-10 624	-7 168
Ordinært resultat før skattekostnad		-185 385	-124 190
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-38 996	-33 812
Ordinært resultat		<u>-146 389</u>	<u>-90 378</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		<u>-146 389</u>	<u>-90 378</u>
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		146 389	90 378
Sum overføringer		<u>-146 389</u>	<u>-90 378</u>



Balanse			
Ulstein Garn og Broderi AS			
Eiendeler	Note	2018	2017
Utsatt skattefordel	7	72 808	33 812
Sum immaterielle eiendeler		<u>72 808</u>	<u>33 812</u>
Sum anleggsmidler		<u>72 808</u>	<u>33 812</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	6	<u>441 886</u>	<u>556 290</u>
Fordringer			
Kundefordringer		1 288	0
Andre kortsiktige fordringer		13 544	20 754
Sum fordringer	2	<u>14 832</u>	<u>20 754</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	<u>19 556</u>	<u>31 123</u>
Sum omløpsmidler		<u>476 274</u>	<u>608 167</u>
Sum eiendeler		<u>549 082</u>	<u>641 979</u>

**Balanse**

Ulstein Garn og Broderi AS

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 100 a 1 000	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		126 382	272 771
Sum opptjent egenkapital		<u>126 382</u>	<u>272 771</u>
Sum egenkapital		<u>226 382</u>	<u>372 771</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig Langsiktig gjeld		119 419	69 419
Sum annen langsiktig gjeld		<u>119 419</u>	<u>69 419</u>
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	74 790	46 173
Leverandørgjeld		25 915	36 349
Skattetrekk og andre trekk		65 260	74 311
Annen kortsiktig gjeld		37 316	42 956
Sum kortsiktig gjeld		<u>203 280</u>	<u>199 789</u>
Sum gjeld		<u>322 700</u>	<u>269 208</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>549 082</u>	<u>641 979</u>

Ulsteinvik
Styret i Ulstein Garn og Broderi AS

Oddveig Kjellevold Remøy
styreleder

Linda Elisabeth Kjellevold
styremedlem



Ulstein Garn og Broderi AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2018

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives til virkelig verdi som følge av renteendring.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler og redegjøres for nedenfor.

Immaterielle eiendeler

Utgifter til immaterielle eiendeler, herunder utgifter til forskning og utvikling, er balanseført i utstrekning kriteriene for balanseføring er oppfylt.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for igjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader.

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.

Utsatt skatt/Utsatt skattefordel

Utsatt skatt i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Ved beregning av utsatt skatt gjøres det fradrag for midlertidige forskjeller som kan utlignes.



Ulstein Garn og Broderi AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2018

Note 2 Fordringer

	2018	2017
Kundefordringer	1 288	0
Andre fordringer	7 544	8 754
Sum	8 832	8 754

Ingen av fordringene forfaller mer enn et år etter balansedato.

Note 3 Bundne Midler

Av selskapets bankinnskudd er kr 11 026 satt av på egen konto til dekning av skattetrekk. Skyldig skattetrekk per 31.12 var kroner 11 645 .

Note 4 Aksjonær

Aksjekapitalen i Ulstein Garn og Broderi AS pr 31.12.2018 består av kun en aksjeklasse. Samtlige aksjer eies av Oddveig Remøy.

Note 5 Ansatte/Godtgjørelser/Honorar m.m.

Lønnskostnadene består av følgende poster:

	2018	2017
Lønninger	403 167	427 937
Arbeidsgiveravgift	57 605	61 360
Obligatorisk tjenstepensjon	5 379	0
Andre lønnskostnader	10 665	24 513
Sum lønnskostnader	471 436	513 810

Gjennomsnittlig ansatte: 1

Det er ikke utbetalt lønn til daglig leder.

Ulstein Garn og Broderi AS org.nr. 918 495 223



Ulstein Garn og Broderi AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2018

Note 6 Pantstillelser og garantier m.v.

	2018
Gjeld som er sikret ved pant o.l.	
Gjeld til kredittinstitusjoner	-74 790
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)	
Sum	0
Bokført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	441 886



Ulstein Garn og Broderi AS NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2018

Note 7 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-38 996	-33 812
Skattekostnad ordinært resultat	-38 996	-33 812
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-185 385	-124 190
Permanente forskjeller	1 448	1 513
Endring i midlertidige forskjeller	-34 842	15 873
Skattepliktig inntekt	-218 778	-106 803
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:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>Endring</u>
Varebeholdning	-5 365	-40 206	-34 842
Sum	-5 365	-40 206	-34 842
Akkumulert fremførbart underskudd	-325 582	-106 803	218 778
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-330 946	-147 010	183 937
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	-72 808	-33 812	38 996