



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 796 726
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GURI MALLA DAMEMOTE AS
Forretningsadresse: Havnegata 15
7800 NAMSOS

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: REGNSKAPSHUSET TRINE MØRK AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.02.2020

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

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2019 for 917796726

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 992 349	2 238 162
Sum inntekter		1 992 349	2 238 162
Kostnader			
Varekostnad		1 132 685	1 302 764
Lønnskostnad	3	504 122	533 852
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	40 000	40 000
Annen driftskostnad	3	369 843	379 886
Sum kostnader		2 046 650	2 256 502
Driftsresultat		-54 301	-18 340
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		187	111
Annen finansinntekt		1 076	326
Sum finansinntekter		1 263	438
Annen rentekostnad		17 931	19 315
Annen finanskostnad		262	753
Sum finanskostnader		18 193	20 068
Netto finans		-16 930	-19 631
Ordinært resultat før skattekostnad		-71 231	-37 971
Skattekostnad på ordinært resultat	1, 7	-15 087	-7 508
Ordinært resultat etter skattekostnad		-56 144	-30 463
Årsresultat		-56 144	-30 463
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-56 144	-30 463
Totalresultat		-56 144	-30 463
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Udekket tap		-56 144	-30 463
Sum overføringer og disponeringer		-56 144	-30 463



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	36 321	21 234
Goodwill		40 000	60 000
Sum immaterielle eiendeler		76 321	81 234
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	40 000	60 000
Sum varige driftsmidler	4	40 000	60 000
Sum anleggsmidler		116 321	141 234
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		287 400	314 000
Fordringer			
Kundefordringer		44 419	26 677
Andre kortsiktige fordringer		16 039	19 516
Sum fordringer		60 458	46 193
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	198 541	205 343
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		198 541	205 343
Sum omløpsmidler		546 399	565 536
SUM EIENDELER		662 720	706 770
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	330 000	330 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		324 430	324 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	141 339	85 195
Sum opptjent egenkapital		-141 339	-85 195
Sum egenkapital		183 091	239 235
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		40 756	24 107
Skyldig offentlige avgifter		63 403	71 660
Annen kortsiktig gjeld		375 470	371 769
Sum kortsiktig gjeld		479 629	467 535
Sum gjeld		479 629	467 535
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		662 720	706 770



Årsregnskap

2019

Guri Malla Damemote AS

917 796 726

Regnskapshuset Trine Mørk AS

Postboks 206

7801 Namsos



RESULTATREGNSKAP

GURI MALLA DAMEMOTE AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		1 992 349	2 238 162
Sum driftsinntekter		1 992 349	2 238 162
Varekostnad		1 132 685	1 302 764
Lønnskostnad	3	504 122	533 852
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	40 000	40 000
Annen driftskostnad	3	369 843	379 886
Sum driftskostnader		2 046 650	2 256 502
Driftsresultat		-54 301	-18 340
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		187	111
Annen finansinntekt		1 076	326
Annen rentekostnad		17 931	19 315
Annen finanskostnad		262	753
Resultat av finansposter		-16 930	-19 631
Ordinært resultat før skattekostnad		-71 231	-37 971
Skattekostnad på ordinært resultat	1, 7	-15 087	-7 508
Ordinært resultat		-56 144	-30 463
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		-56 144	-30 463
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		56 144	30 463
Sum overføringer		-56 144	-30 463



BALANSE

GURI MALLA DAMEMOTE AS

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	7	36 321	21 234
Goodwill		40 000	60 000
Sum immaterielle eiendeler		76 321	81 234
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	40 000	60 000
Sum varige driftsmidler	4	40 000	60 000
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		116 321	141 234
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		287 400	314 000
FORDRINGER			
Kundefordringer		44 419	26 677
Andre kortsiktige fordringer		16 039	19 516
Sum fordringer		60 458	46 193
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	198 541	205 343
Sum omløpsmidler		546 399	565 536
Sum eiendeler		662 720	706 770



BALANSE

GURI MALLA DAMEMOTE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	330 000	330 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		324 430	324 430
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	6	-141 339	-85 195
Sum opptjent egenkapital		-141 339	-85 195
Sum egenkapital		183 091	239 235
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		40 756	24 107
Skyldig offentlige avgifter		63 403	71 660
Annen kortsiktig gjeld		375 470	371 769
Sum kortsiktig gjeld		479 629	467 535
Sum gjeld		479 629	467 535
Sum egenkapital og gjeld		662 720	706 770

20.02.2020

Styret i Guri Malla Damemote AS

Guri Rasmussen
styreleder/daglig leder

Else Berit Torgerhaug
styremedlem



Guri Malla Damemote AS

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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.

Note 2 - Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I GURI MALLA DAMEMOTE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	330	1 000,00	330 000
Sum	330		330 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Guri Rasmussen	329	99,7	99,7
Else Berit Torgerhaug	1	0,3	0,3
Totalt antall aksjer	330	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Guri Rasmussen	styreleder/daglig leder	329
Else Berit Torgerhaug	styremedlem	1



Guri Malla Damemote AS

Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	457 103	491 329
Arbeidsgiveravgift	24 052	25 686
Pensjonskostnader	19 507	15 541
Andre ytelser	3 460	1 296
Sum	504 122	533 852

Selskapet har i 2019 sysselsatt 1 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har allikevel valgt å gå inn i en pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	451 211	0
Pensjonskostnader	19 507	0
Annen godtgjørelse	1 305	0
Sum	472 023	0

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 0. Selskapet har på bakgrunn av aksjelovens § 7-6 valgt å ikke la årsregnskapet revideres etter revisorloven.

Note 4 Anleggsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	100 000	100 000	200 000
= Anskaffelseskost 31.12.19	100 000	100 000	200 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	60 000	60 000	120 000
= Bokført verdi 31.12.19	40 000	40 000	80 000
Årets ordinære avskrivninger	20 000	20 000	40 000
Økonomisk levetid	5 år	5 år	



Guri Malla Damemote AS

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 18 664.

Note 6 Fortsatt drift

Resultatet for 2019 viser et underskudd på kr. -56 144 etter skatt. Likviditeten var pr 31.12.19 god og det var ikke noe som indikererte at driften ikke kunne fortsette.

Imidlertid opplevde Norge og verden et utbrudd av viruset Covid-19 (Coronaviruset) i begynnelsen av 2020. Viruset har spredt seg raskt og Norges regjering har sett seg nødt til å sette i verk drastiske tiltak for å stanse spredningen. Barnehager og skoler ble stengt og virksomheter som tilbyr frisørtjenester, hudpleie, massasje og kroppspoleie, tatovering og liknende ble pålagt å stenge. Vi ser nå at nedstengningen har ført til at varehandelen har gått drastisk ned. Styret har valgt å permittere daglig leder for å redusere kostnader, samt å stenge butikken. Utviklingen skjer raskt og situasjonen endres fra dag til dag. Selskapet går en usikker framtid i møte så styret følger derfor situasjonen tett og tar løpende vurderinger.

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-15 087	-7 508
Skattekostnad ordinært resultat	-15 087	-7 508
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-71 231	-37 971
Permanente forskjeller	2 655	1 129
Endring i midlertidige forskjeller	12 834	5 145
Skattepliktig inntekt	-55 742	-31 697
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:

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	-22 400	-8 000	14 400
Varebeholdning	-7 800	-9 900	-2 100
Fordringer	0	534	534
Andre forskjeller	-12 000	-12 000	0
Sum	-42 200	-29 366	12 834
Akkumulert fremførbart underskudd	-122 896	-67 153	55 742
Grunnlag for utsatt skattefordel	-165 096	-96 520	68 576

GURI MALLA DAMEMOTE AS

SIDE 7



Guri Malla Damemote AS

Utsatt skattefordel (22 %)	-36 321	-21 234	15 087
-----------------------------------	----------------	----------------	---------------