



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 978 620 051
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: J WEIBERG GULLIKSEN AS
Forretningsadresse: Magdevågvegen 1
6009 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Harald Weiberg Gulliksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 17.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		73 440 372	80 084 691
Annen driftsinntekt		1 610 050	1 007 375
Sum inntekter		75 050 422	81 092 066
Kostnader			
Varekostnad		58 731 490	79 859 563
Lønnskostnad	10	8 504 308	11 650 894
Avskrivninger på driftsmidler	1	32 353	34 956
Annen driftskostnad	10	4 939 576	11 880 225
Sum kostnader		72 207 728	103 425 638
Driftsresultat		2 842 694	-22 333 572
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 054	
Annen finansinntekt			42 099
Sum finansinntekter		3 054	42 099
Annen rentekostnad		777 001	815 054
Annen finanskostnad		122 660	133 419
Sum finanskostnader		899 662	948 472
Netto finans		-896 608	-906 374
Ordinært resultat før skattekostnad		1 946 086	-23 239 946
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 946 086	-23 239 946
Årsresultat	9	1 946 086	-23 239 946
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 946 086	-23 239 946
Totalresultat		1 946 086	-23 239 946



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Overført fra overkurs			-4 350 257
Udekket tap		1 946 086	-18 889 689
Sum overføringer og disponeringer		1 946 086	-23 239 946



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	25 000	25 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	828 577	18 354
Sum varige driftsmidler		853 577	43 354
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	15 000
Andre langsiktige fordringer	6, 7		
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	15 000
Sum anleggsmidler		868 577	58 354
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	2	7 988 000	8 835 000
Fordringer			
Kundefordringer	3	4 638 162	6 424 438
Andre kortsiktige fordringer	7	9 076 512	846 769
Konsernfordringer	7		156 701
Sum fordringer		13 714 674	7 427 909
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	324 724	432 824
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		324 724	432 824
Sum omløpsmidler		22 027 398	16 695 733
SUM EIENDELER		22 895 976	16 754 087



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	2 600 000	2 600 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Sum innskutt egenkapital		2 600 000	2 600 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11, 12		
Udekket tap		14 014 821	23 508 947
Sum opptjent egenkapital		-14 014 821	-23 508 947
Sum egenkapital	9, 12	-11 414 821	-20 908 947
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 025 910	
Langsiktig konserngjeld	6, 7	4 830 990	6 160 075
Sum annen langsiktig gjeld		5 856 900	6 160 075
Sum langsiktig gjeld		5 856 900	6 160 075
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 321 408	5 392 720
Leverandørgjeld	7	8 570 983	9 918 879
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		548 651	1 126 652
Kortsiktig konserngjeld	7	13 918 894	10 893 894
Annen kortsiktig gjeld	7	2 093 961	4 170 814
Sum kortsiktig gjeld		28 453 897	31 502 959
Sum gjeld		34 310 797	37 663 034
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 895 976	16 754 087



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 754441

Enheten

Organisasjonsnummer: 978 620 051
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: J WEIBERG GULLIKSEN AS
Forretningsadresse: Magdevågvegen 1
6009 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Harald Weiberg Gulliksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.08.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 30.09.2021



Organisasjonsnr: 978 620 051
J WEIBERG GULLIKSEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		73 440 372	80 084 691
Annen driftsinntekt		1 610 050	1 007 375
Sum inntekter		75 050 422	81 092 066
Kostnader			
Varekostnad		58 731 490	79 859 563
Lønnskostnad	10	8 504 308	11 650 894
Avskrivninger på driftsmidler	1	32 353	34 956
Annen driftskostnad	10	4 939 576	11 880 225
Sum kostnader		72 207 728	103 425 638
Driftsresultat		2 842 694	-22 333 572
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 054	
Annen finansinntekt			42 099
Sum finansinntekter		3 054	42 099
Annen rentekostnad		777 001	815 054
Annen finanskostnad		122 660	133 419
Sum finanskostnader		899 662	948 472
Netto finans		-896 608	-906 374
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	1 946 086	-23 239 946
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 946 086	-23 239 946
Årsresultat	9	1 946 086	-23 239 946
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 946 086	-23 239 946
Totalresultat		1 946 086	-23 239 946
Overføringer og disponeringer			
Overført fra overkurs			-4 350 257
Udekket tap		1 946 086	-18 889 689
Sum overføringer og disponeringer		1 946 086	-23 239 946



Organisasjonsnr: 978 620 051
J WEIBERG GULLIKSEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	1	25 000	25 000
Driftsløsøre, inventar o.			
a. utstyr	1	828 577	18 354
Sum varige driftsmidler		853 577	43 354
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og			
andeler		15 000	15 000
Andre langsiktige			
fordringer	6, 7		
Sum finansielle		15 000	15 000
anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		868 577	58 354
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	2	7 988 000	8 835 000
Fordringer			
Kundefordringer	3	4 638 162	6 424 438
Andre kortsiktige			
fordringer	7	9 076 512	846 769
Konsernfordringer	7		156 701
Sum fordringer		13 714 674	7 427 909
Bankinnskudd, kontanter			
og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.			
l.	5	324 724	432 824
Sum bankinnskudd,		324 724	432 824
kontanter og lignende			
Sum omløpsmidler		22 027 398	16 695 733
SUM EIENDELER		22 895 976	16 754 087

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	2 600 000	2 600 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Sum innskutt egenkapital		2 600 000	2 600 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11, 12		
Udekket tap		14 014 821	23 508 947
Sum opptjent egenkapital		-14 014 821	-23 508 947
Sum egenkapital	9, 12	-11 414 821	-20 908 947
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	1 025 910	
Langsiktig konserngjeld	6, 7	4 830 990	6 160 075
Sum annen langsiktig gjeld		5 856 900	6 160 075
Sum langsiktig gjeld		5 856 900	6 160 075
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	3 321 408	5 392 720
Leverandørgjeld	7	8 570 983	9 918 879
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		548 651	1 126 652
Kortsiktig konserngjeld	7	13 918 894	10 893 894
Annen kortsiktig gjeld	7	2 093 961	4 170 814
Sum kortsiktig gjeld		28 453 897	31 502 959
Sum gjeld		34 310 797	37 663 034
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 895 976	16 754 087



Organisasjonsnr: 978 620 051
J WEIBERG GULLIKSEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
9.00



contabile

Til generalforsamlingen i J. Weiberg Gulliksen AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert J. Weiberg Gulliksen AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 946 086. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på note 12 i regnskapet, som angir at selskapets egenkapital er negativ med kr 18 962 860. Som angitt i note 12, indikerer disse hendelsene eller forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i noten, at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Vår konklusjon er ikke modifisert som følge av dette forholdet.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>



contabile

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Andre forhold

Denne beretningen erstatter tidligere avgitt beretning, datert 17. februar 2021 da selskapet har mottatt et konsernbidrag etter denne datoen som har medført at årsregnskapet har blitt endret.

Ålesund, 23. august 2021
Contabile AS

Oddvar Sandnes
Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2020

J Weiberg Gulliksen AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 978 620 051



RESULTATREGNSKAP

J WEIBERG GULLIKSEN AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		73 440 372	80 084 691
Annen driftsinntekt		1 610 050	1 007 375
Sum driftsinntekter		75 050 422	81 092 066
Varekostnad		58 731 490	79 859 563
Lønnskostnad	10	8 504 308	11 650 894
Avskrivninger på driftsmidler	1	32 353	34 956
Annen driftskostnad	10	4 939 576	11 880 225
Sum driftskostnader		72 207 728	103 425 638
Driftsresultat		2 842 694	-22 333 572
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		3 054	0
Annen finansinntekt		0	42 099
Annen rentekostnad		777 001	815 054
Annen finanskostnad		122 660	133 419
Resultat av finansposter		-896 608	-906 374
Ordinært resultat før skattekostnad		1 946 086	-23 239 946
Ordinært resultat		1 946 086	-23 239 946
Årsresultat	9	1 946 086	-23 239 946
OVERFØRINGER			
Overført fra overkurs		0	4 350 257
Overført til udekket tap		-1 946 086	18 889 689
Sum overføringer		1 946 086	-23 239 946



BALANSE

J WEIBERG GULLIKSEN AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	25 000	25 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	828 577	18 354
Sum varige driftsmidler		853 577	43 354
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	15 000
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	15 000
Sum anleggsmidler		868 577	58 354
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	2	7 988 000	8 835 000
FORDRINGER			
Kundefordringer	3	4 638 162	6 424 438
Andre kortsiktige fordringer	7	9 076 512	846 769
Konsernfordringer	7	0	156 701
Sum fordringer		13 714 674	7 427 909
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	324 724	432 824
Sum omløpsmidler		22 027 398	16 695 733
Sum eiendeler		22 895 976	16 754 087



BALANSE

J WEIBERG GULLIKSEN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	8	2 600 000	2 600 000
Sum innskutt egenkapital		2 600 000	2 600 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-14 014 821	-23 508 947
Sum opptjent egenkapital		-14 014 821	-23 508 947
Sum egenkapital	9, 12	-11 414 821	-20 908 947
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 025 910	0
Øvrig langsiktig gjeld	6, 7	4 830 990	6 160 075
Sum annen langsiktig gjeld		5 856 900	6 160 075
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 321 408	5 392 720
Leverandørgjeld	7	8 570 983	9 918 879
Skyldig offentlige avgifter		548 651	1 126 652
Konserngjeld	7	13 918 894	10 893 894
Annen kortsiktig gjeld	7	2 093 961	4 170 814
Sum kortsiktig gjeld		28 453 897	31 502 959
Sum gjeld		34 310 797	37 663 034
Sum egenkapital og gjeld		22 895 976	16 754 087

Ålesund, 23.08.2021
Styret i J Weiberg Gulliksen AS

Are Opdahl
styreleder

Johan Gregorius Weiberg Gulliksen
styremedlem

Harald Weiberg Gulliksen
styremedlem

Geir Gulliksen
styremedlem

Lars Roll Erichsen
daglig leder



Regnskapsprinsipper

Selskapet er et heleid datterselskap av J Weiberg Gulliksen Holding AS og inngår i konsernregnskapet til Geir Gulliksen Invest AS.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

INNETEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, fratrukket avskrivninger og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Vesentlige driftsmidler som består av flere betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Netto salgsverdi er estimert salgspris ved ordinær drift etter fradrag for beregnede nødvendige utgifter for gjennomføring av salget. Anskaffelseskost inkluderer utgifter påløpt ved anskaffelse av varene og kostnader for å bringe varene til nåværende plassering og tilordnes ved bruk av FIFO - prinsippet.

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. For øvrige kundefordringer utføres en uspesifisert avsetning for å dekke forventet tap på krav.



Note 1 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.2020	187 997
Tilgang kjøpte anleggsmidler	842 576
Anskaffelseskost 31.12.2020	1 030 573
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2020	135 756
Årets ordinære avskrivninger	32 353
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2020	168 109
Bokført verdi 01.01.2020	18 354
Tilgang i året	842 576
Årets avskrivning og nedskrivning	32 353
Bokført verdi 31.12.2020	828 577
Økonomisk levetid	0-5 år

I tillegg har selskapet en tomt bokført til kr 25 000.

Note 2 Varer

	2020	2019
Handelsevarer	7 988 000	8 835 000
Sum	7 988 000	8 835 000

Det er foretatt avsetning for ukurans på kr 450 00.

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Anskaffelseverdi tilordnes ved bruk av FIFO prinsippet.

Note 3 Kundefordringer

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	4 973 162	8 524 438
Avsetning til tap	-335 000	-2 100 000
Sum	4 638 162	6 424 438



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 946 086	-23 239 946
Permanente forskjeller	42 383	2 032 009
Endring i midlertidige forskjeller	-2 326 511	1 841 451
Mottatt konsernbidrag	7 548 039	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-7 209 997	0
Skattepliktig inntekt	0	-19 366 486
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-1 660 569	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	1 660 569	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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	98 360	-163 151	-261 511
Varebeholdning	-450 000	-750 000	-300 000
Fordringer	-335 000	-2 100 000	-1 765 000
Avsetninger mv	-100 000	-100 000	0
Sum	-786 640	-3 113 151	-2 326 511
Akkumulert fremførbart underskudd	-15 215 791	-22 425 788	-7 209 997
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	16 002 431	25 538 939	9 536 508
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

Utsatt skattefordel er ikke balanseført grunnet usikkerhet knyttet til fremtidig anvendelse.

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 324 724.
Innestående dekker ansvarlig trekkansvar per 31.12.



Note 6 Fordringer og gjeld

	2020	2019
Fordringer med forfall senere enn ett år		
Sum	0	0
Langsiktig og kortsiktig gjeld		
Kassekreditt, limit kr 6 000 000	-3 321 408	-5 414 078
Langsiktig gjeld	-4 830 990	-160 075
Gjeld til kredittinstitusjon	-1 025 910	
Sum	-9 178 308	-5 574 153
Gjeld sikret ved pant	-4 347 318	-5 392 720
Pantsatte eiendeler:		
Kundefordringer	6 424 438	6 426 438
Varer	8 835 000	8 835 000
Driftsmidler	853 577	43 354
Sum	16 113 015	15 304 792

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern og nærstående

	2020	2019
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer konsern (kr 7 548 039 i 2020 utgjør fordring på konsernbidrag)	7 548 039	815 364
Sum	7 548 039	815 364
Gjeld		
Leverandørgjeld innen konsern	0	97 852
Annen kortsiktig gjeld konsern	13 918 894	10 893 894
Sum	13 918 894	10 991 746

Note 8 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I J WEIBERG GULLIKSEN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	5 000	520,0	2 600 000
Sum	5 000		2 600 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
J Weiberg Gulliksen Holding AS	5 000	100,0	100,0



Hver aksje har en stemme.

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2020	2 600 000	-23 508 947	-20 908 947
Årets resultat		1 946 086	1 946 086
Mottatt konsernbidrag		7 548 039	7 548 039
Pr. 31.12.2020	2 600 000	-14 014 821	-11 414 821

Selskapet har mottatt kr 7 548 039 i konsernbidrag med skattemessig virkning. Konsernbidraget er fullt ut ført mot udekket tap ettersom selskapet ikke har balanseført utsatt skattefordel, men har hatt fremførbart underskudd til disposisjon.

Note 10 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSSKOSTNADER

	2020	2019
Lønninger	6 813 259	9 427 721
Arbeidsgiveravgift	925 594	1 669 896
Pensjonskostnader	444 430	369 106
Andre ytelser	321 025	184 171
Sum	8 504 308	11 650 894

Selskapet har i 2020 sysselsatt 9 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

YTELSER TIL LEDEDE PERSONER

	Daglig leder	Styret
Lønn	0	30 000
Sum	0	30 000

Selskapet har leid inn daglig leder. Honorar er bokført med kr 500 000.

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 115 000 eks. mva.

I tillegg kommer honorar knyttet til bistand til ligningspapir, årsregnskap og konsernregnskap med kr 36 500 eks. mva og honorar for andre tjenester er kostnadsført med kr 64 500.



Note 11 Særskilt om coronavirus

Selskapet er som de fleste andre bedrifter påvirket av de tiltak og begrensninger som er satt knyttet til utbruddet av coronaviruset og påfølgende nasjonal og internasjonal økonomisk nedgang.

Dette har i tillegg til de utfordringer selskapet står i gitt økt markedsmessig usikkerhet. Årsregnskapet er avlagt under forutsetning av at dette er en forbigående krise og at selskapet i et noe lenger perspektiv vil evne å etablere en bærekraftig inntjening.

Det er imidlertid en betydelig usikkerhet knyttet til konsekvensene av dette. Selskapets styre overvåker situasjonen fortløpende og vurderer hvilke tiltak som eventuelt er nødvendige og som realistisk kan gjennomføres. Herunder ligger det en forventning om at de økonomiske tiltakspakker som iverksettes av staten vil bidra til å håndtere utfordringene næringslivet står over for. Det henvises for øvrig også til note 12 om fortsatt drift

Note 12 Fortsatt drift

Selskapet har vært gjennom en total omstilling de siste årene med realisasjon av betydelige tap, hovedsaklig knyttet til nedskrivning av varelager og svikt i kjernemarkedet. Det er gjennomført organisatoriske endringer og reetablert fokus på kjernevirksomhet. Dette har vært svært krevende og gitt tap i egenkapital samtidig som selskapet har hatt en utfordrende og til dels anstrengt likviditet. Det er i denne forbindelse tilført egenkapital fra selskapets aksjonær i tillegg til realisasjon av aktiva som har gitt gevinst.

Selskapets egenkapital er tapt og ved utgangen av året, negativ med kr 11 414 821. Årets resultat er positivt med kr 1 946 086. Selskapets ledelse har tatt grep med å fokusere på salg, stor fokus på kostnader samt lønnskostnader.

Dette har følgelig gitt selskapets ledelse et godt utgangspunkt men fortsatt utfordringer med tanke på likviditet og bærekraftig drift. Selskapets ledelse har imidlertid lagt til grunn at de gjennomførte tiltak, kombinert med ytterligere igangværende prosesser skal bidra til positive resultater fremover.

Styret er av den oppfatning at underliggende virksomhet gir grunnlag for positive driftsresultater fremover og med en forbedret finansiering er det styrets oppfatning at det er grunnlag for videre drift. Styrets fokus fremover vil følgelig være å etablere videre tiltak som styrker dette grunnlaget.

Forutsetningen om fortsatt drift er etter styrets oppfatning lagt til grunn dog med en ikke uvesentlig usikkerhet.