



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 495 223
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ULSTEIN GARN OG BRODERI AS
Forretningsadresse: Bjørndalsvegen 3
6065 ULSTEINVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 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: Oddveig Kjellevold Remøy
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2020

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, 23.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 299 860	1 249 880
Sum inntekter		1 299 860	1 249 880
Kostnader			
Varekostnad		569 522	659 697
Lønnskostnad	5	511 960	471 436
Annen driftskostnad	5	276 910	293 507
Sum kostnader		1 358 392	1 424 640
Driftsresultat		-58 532	-174 760
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		24	178
Sum finansinntekter		24	178
Annen rentekostnad		11 032	10 802
Sum finanskostnader		11 032	10 802
Netto finans		-11 007	-10 624
Ordinært resultat før skattekostnad		-69 539	-185 385
Skattekostnad på ordinært resultat	7	72 808	-38 996
Ordinært resultat etter skattekostnad		-142 347	-146 389
Årsresultat		-142 347	-146 389
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-142 347	-146 389
Totalresultat		-142 347	-146 389
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-15 965	
Overført fra annen egenkapital		-126 382	-146 389
Sum overføringer og disponeringer		-142 347	-146 389



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		72 808
Sum immaterielle eiendeler			72 808
Sum anleggsmidler		0	72 808
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	457 291	441 886
Fordringer			
Kundefordringer		969	1 288
Andre kortsiktige fordringer		7 138	13 544
Sum fordringer	2	8 107	14 832
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	7 239	19 556
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 239	19 556
Sum omløpsmidler		472 636	476 274
SUM EIENDELER		472 636	549 082
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 100 a 1 000	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8		126 382
Udekket tap		15 965	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum opptjent egenkapital		-15 965	126 382
Sum egenkapital		84 035	226 382
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig Langsiktig gjeld		209 419	119 419
Sum annen langsiktig gjeld		209 419	119 419
Sum langsiktig gjeld		209 419	119 419
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	38 180	74 790
Leverandørgjeld		27 242	25 915
Betalbar skatt	7		
Skattetrekk og andre trekk		68 485	65 260
Annen kortsiktig gjeld		45 275	37 316
Sum kortsiktig gjeld		179 182	203 280
Sum gjeld		388 601	322 700
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		472 636	549 082



Årsregnskap 2019

Ulstein Garn og Broderi AS

Org.nr. 918 495 223

Innhold:

Resultatregnskap
Balanse
Noteopplysninger



Resultatregnskap			
Ulstein Garn og Broderi AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		1 299 860	1 249 880
Sum driftsinntekter		<u>1 299 860</u>	<u>1 249 880</u>
Varekostnad		569 522	659 697
Lønnskostnad	5	511 960	471 436
Annen driftskostnad	5	276 910	293 507
Sum driftskostnader		<u>1 358 392</u>	<u>1 424 640</u>
Driftsresultat		<u>-58 532</u>	<u>-174 760</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		24	178
Annen rentekostnad		11 032	10 802
Resultat av finansposter		-11 007	-10 624
Ordinært resultat før skattekostnad		-69 539	-185 385
Skattekostnad på ordinært resultat	7	72 808	-38 996
Ordinært resultat		<u>-142 347</u>	<u>-146 389</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		<u>-142 347</u>	<u>-146 389</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap		15 965	0
Overført fra annen egenkapital		126 382	146 389
Sum overføringer		<u>-142 347</u>	<u>-146 389</u>



Balanse			
Ulstein Garn og Broderi AS			
Eiendeler	Note	2019	2018
Utsatt skattefordel	7	0	72 808
Sum immaterielle eiendeler		<u>0</u>	<u>72 808</u>
Sum anleggsmidler		<u>0</u>	<u>72 808</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	6	<u>457 291</u>	<u>441 886</u>
Fordringer			
Kundefordringer		969	1 288
Andre kortsiktige fordringer		7 138	13 544
Sum fordringer	2	<u>8 107</u>	<u>14 832</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	<u>7 239</u>	<u>19 556</u>
Sum omløpsmidler		<u>472 636</u>	<u>476 274</u>
Sum eiendeler		<u>472 636</u>	<u>549 082</u>



Balanse			
Ulstein Garn og Broderi AS			
	Note	2019	2018
Egenkapital og gjeld			
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	8	0	126 382
Udekket tap		-15 965	0
Sum opptjent egenkapital		<u>-15 965</u>	<u>126 382</u>
Sum egenkapital		<u>84 035</u>	<u>226 382</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig Langsiktig gjeld		209 419	119 419
Sum annen langsiktig gjeld		<u>209 419</u>	<u>119 419</u>
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	38 180	74 790
Leverandørgjeld		27 242	25 915
Skattetrekk og andre trekk		68 485	65 260
Annen kortsiktig gjeld		45 275	37 316
Sum kortsiktig gjeld		<u>179 182</u>	<u>203 280</u>
Sum gjeld		<u>388 601</u>	<u>322 700</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>472 636</u>	<u>549 082</u>
Ulsteinvik , 30.06.2020 Styret i Ulstein Garn og Broderi AS			
<u>Oddveig Kjellevold Remøy</u> styreleder		<u>Linda Elisabeth Kjellevold</u> styremedlem	
Ulstein Garn og Broderi AS		Side 4	



Ulstein Garn og Broderi AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2019

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 2019

Note 2 Fordringer

	2019	2018
Kundefordringer	969	1 288
Andre fordringer	7 138	7 544
Sum	8 107	8 832

Ingen av fordringene forfaller mer enn et år etter balansedato.

Note 3 Bundne Midler

Av selskapets bankinnskudd er kr 1 850 satt av på egen konto til dekning av skattetrekk. Skyldig skattetrekk per 31.12 var kroner 13 142 .

Note 4 Aksjonær

Aksjekapitalen i Ulstein Garn og Broderi AS pr 31.12.2019 består av kun en aksjeklasse. Samtlige aksjer eies av Oddveig Remøy.

Note 5 Ansatte/Godtgjørelser/Honorar m.m.

Lønnskostnadene består av følgende poster:

	2019	2018
Lønninger	436 411	403 167
Arbeidsgiveravgift	62 400	57 605
Obligatorisk tjenestepensjon	0	0
Andre lønnskostnader	13 149	10 665
Sum lønnskostnader	511 960	471 436

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 2019

Note 6 Pantstillelser og garantier m.v.

	2019
Gjeld som er sikret ved pant o.l.	
Gjeld til kredittinstitusjoner	-38 180
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)	
Sum	0
Bokført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	457 291



Ulstein Garn og Broderi AS NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2019

Note 7 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	72 808	-38 996
Skattekostnad ordinært resultat	72 808	-38 996
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-69 539	-185 385
Permanente forskjeller	1 500	1 448
Endring i midlertidige forskjeller	31 863	-34 842
Skattepliktig inntekt	-36 176	-218 778
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>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Endring</u>
Varebeholdning	-37 227	-5 365	31 863
Sum	-37 227	-5 365	31 863
Akkumulert fremførbart underskudd	-361 758	-325 582	36 176
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	398 985	0	-398 985
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	-330 946	-330 946
Utsatt skattefordel (22 %)	0	-72 808	-72 808

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Ulstein Garn og Broderi AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2019

Note 8 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2019 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2020 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi. Lån fra aksjonær vil bli konvertert til aksjekapital i 2020.

Driften av Ulstein Garn og Broderi AS synes ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.