



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2014 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 551 858
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLDBERG TEKSTIL AS
Forretningsadresse: Bjørnstjerne Bjørnsons vei 53C
1412 SOFIEMYR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2014 - 31.12.2014

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: Lars-Erik Koldberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.01.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2014: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2013: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2014

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, 07.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2014	2013
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		695 828	735 400
Annen driftsinntekt		381 784	482 352
Sum inntekter		1 077 612	1 217 752
Kostnader			
Varekostnad		886 218	347 861
Lønnskostnad	1	264 279	359 825
Annen driftskostnad		512 878	419 571
Sum kostnader		1 663 374	1 127 256
Driftsresultat		-585 762	90 496
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		294	56
Sum finansinntekter		294	56
Annen rentekostnad		76 051	28 030
Annen finanskostnad		5 087	1 244
Sum finanskostnader		81 137	29 275
Netto finans		-80 843	-29 219
Ordinært resultat før skattekostnad		-666 605	61 277
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-177 471	20 626
Ordinært resultat etter skattekostnad		-489 134	40 651
Årsresultat		-489 134	40 651
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-489 134	40 651
Totalresultat		-489 136	40 651
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-448 484	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2014	2013
Overføringer annen egenkapital		-40 651	40 651
Sum overføringer og disponeringer		-489 134	40 651



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2014	2013
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	175 176	
Sum immaterielle eiendeler		175 176	
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		92 968	31 293
Sum finansielle anleggsmidler		92 968	31 293
Sum anleggsmidler		268 144	31 293
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		439 999	117 992
Sum varer		439 999	117 992
Fordringer			
Kundefordringer		234 007	489 040
Andre kortsiktige fordringer		213 819	96 451
Sum fordringer		447 826	585 491
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	4 336	85 000
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 336	85 000
Sum omløpsmidler		892 161	788 483
SUM EIENDELER		1 160 305	819 776
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2014	2013
Annen innskutt egenkapital		-5 485	-5 485
Sum innskutt egenkapital		24 515	24 515
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			40 651
Udekket tap	4	448 484	
Sum opptjent egenkapital		-448 484	40 651
Sum egenkapital		-423 969	65 166
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		2 295
Sum avsetninger for forpliktelser			2 295
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	16 264	81 256
Sum annen langsiktig gjeld		16 264	81 256
Sum langsiktig gjeld		16 264	83 551
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		823 507	379 680
Leverandørgjeld		266 962	28 374
Betalbar skatt	5		18 331
Skyldig offentlige avgifter	2	69 541	131 451
Annen kortsiktig gjeld		407 999	113 223
Sum kortsiktig gjeld		1 568 010	671 059
Sum gjeld		1 584 274	754 610
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 160 305	819 776



Koldberg Tekstil AS

Org.nr. 999551858

Årsoppgjør

2014

Består av:

Styrets årsberetning
Finansregnskap med noter

Utarbeidet av:

SpareBank 1 Regnskapshuset Østlandet AS
Avd. Oslo
Org.nr. 967 661 643
Autorisert regnskapsførerselskap

SpareBank 
REGNSKAPSHUSET



Koldberg Tekstil AS

Årsberetning 2014

Virksomhetens art

Selskapet driver agentvirksomhet med tekstilvarer. Selskapet har forretningsadresse i Oppegård kommune og visningslokaler i Oslo kommune.

Utvikling i resultat og stilling

Styret mener at årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet driver ikke med forsknings- og utviklingsaktiviteter, og har ikke hatt slike aktiviteter i regnskapsåret.

Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som godt.

Den ansatte i virksomheten har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelsen av sitt arbeid. Det har heller ikke vært sykefravær i regnskapsåret.

Likestilling mellom kjønnene

Selskapet hadde ved årets utløp 1 mannlig ansatt som også er eneksjonær og eneste styremedlem. Av den grunn er det ikke gjort spesielle tiltak knyttet til likestilling.

Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

Andre forhold

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Årsregnskapet er avgitt etter fristen ihht aksjeloven §5-5.

Sofiemyr, den 26.01.2016

Lars-Erik Koldberg
styreleder / daglig leder



Koldberg Tekstil AS

Resultatregnskap

	Note	2014	2013
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		695 828	735 400
Annen driftsinntekt		381 784	482 352
Sum driftsinntekter		1 077 612	1 217 752
Driftskostnader			
Varekostnad		886 218	347 861
Lønnskostnad	1	264 279	359 825
Annen driftskostnad		512 878	419 571
Sum driftskostnader		1 663 374	1 127 256
DRIFTSRESULTAT		(585 762)	90 496
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		294	56
Sum finansinntekter		294	56
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		76 051	28 030
Annen finanskostnad		5 087	1 244
Sum finanskostnader		81 137	29 275
NETTO FINANSPOSTER		(80 843)	(29 219)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(666 605)	61 277
Skattekostnad på ordinært resultat	5	(177 471)	20 626
ORDINÆRT RESULTAT		(489 134)	40 651
ARSRESULTAT		(489 134)	40 651
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(40 651)	40 651
Fremføring av udekket tap	4	(448 484)	0
Sum overføringer og disponeringer		(489 134)	40 651



Koldberg Tekstil AS

Balanse pr. 31.12.2014

	Note	31.12.2014	31.12.2013
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	175 176	0
Sum immaterielle eiendeler		175 176	0
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		92 968	31 293
Sum finansielle anleggsmidler		92 968	31 293
SUM ANLEGGSMIDLER		268 144	31 293
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		234 007	489 040
Andre kortsiktige fordringer		213 819	96 451
Sum fordringer		447 826	585 491
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	4 336	85 000
SUM OMLØPSMIDLER		892 161	788 483
SUM EIENDELER		1 160 305	819 776



Koldberg Tekstil AS

Balanse pr. 31.12.2014

	Note	31.12.2014	31.12.2013
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		(5 485)	(5 485)
Sum innskutt egenkapital		24 515	24 515
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	40 651
Udekket tap	4	(448 484)	0
Sum opptjent egenkapital		(448 484)	40 651
SUM EGENKAPITAL		(423 969)	65 166
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	0	2 295
Sum avsetning for forpliktelser		0	2 295
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	16 264	81 256
Sum annen langsiktig gjeld		16 264	81 256
SUM LANGSIKTIG GJELD		16 264	83 551
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		823 507	379 680
Leverandørgjeld		266 962	28 374
Betalbar skatt	5	0	18 331
Skyldig offentlige avgifter	2	69 541	131 451
Annen kortsiktig gjeld		407 999	113 223
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 568 010	671 059
SUM GJELD		1 584 274	754 610
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 160 305	819 776

Sofiemyr, den 26.01.2016

Lars-Erik Koldberg
styreleder / daglig leder



Koldberg Tekstil AS

Noter 2014

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 27% på grunnlag av de midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.



Koldberg Tekstil AS

Noter 2014

Note 1 - Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

	I år	I fjor
Lønn	231 078	314 353
Arbeidsgiveravgift	33 201	45 452
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	20
Totalt	264 279	359 825

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Ytelser til ledende personer

Daglig leder har mottatt lønn og andre godtgjørelser med kr 244 392 i 2014.
Det er ikke utbetalt styrehonorar.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Selskapet har fravalgt revisjon.

Note 2 - Bundne midler

Bundne bankinnskudd ut over skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 4 336.
Skyldig skattetrekk pr 31.12. utgjorde kr 10 000.

Note 3 - Selskapskapital

Selskapet har 1 aksjer hver pålydende kr 30 000, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.
Selskapet aksjekapital er oppdelt i følgende aksjeklasser:

Selskapets aksjonærer er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Rolle
Lars-Erik Koldberg	1	Styreleder/daglig leder



Koldberg Tekstil AS

Noter 2014

Note 4 - Egenkapital

	Selskapskapital	Annen innskutt EK	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.	30 000	-5 485	35 166	65 166
årets resultat			-489 134	-489 134
Pr 31.12.	30 000	-5 485	-453 969	-423 969

Note 5 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-666 605
+ Permanente og andre forskjeller	9 303
+ Endring i midlertidige forskjeller	3 822
= Inntekt	-653 480

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-2 295
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-175 176
= Ordinær skattekostnad	-177 471
Skattesats i inntektsåret	27

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har et annuitetslån med løpetid til og med 08.03.2015. Hele gjelden er sikret med pant i hovedaksjonæren sin bolig.