



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 286 803
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GL VARME AS
Forretningsadresse: Østensens vei 1
1619 FREDRIKSTAD

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: Jon Fredrik Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.03.2020

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, 01.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 292 570	2 463 728
Sum inntekter		1 292 570	2 463 728
Kostnader			
Varekostnad		77 378	147 745
Lønnskostnad	7	1 163 631	1 456 949
Avskrivning av driftsmidler	1	200 800	203 700
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad	7	521 506	426 031
Sum kostnader		1 963 314	2 234 425
Driftsresultat		-670 745	229 303
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 541	4 110
Annen finansinntekt		1 925	1 953
Sum finansinntekter		7 466	6 063
Annen rentekostnad		-116	657
Annen finanskostnad		67	319
Sum finanskostnader		-49	976
Netto finans		7 515	5 088
Ordinært resultat før skattekostnad	6	-663 230	234 390
Ordinært resultat etter skattekostnad		-663 230	234 390
Årsresultat	5	-663 230	234 390
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-663 230	234 390
Totalresultat		-663 230	234 390
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Avsatt til annen egenkapital		-663 230	234 390
Sum overføringer og disponeringer		-663 230	234 390



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	1		
Konsesjoner, patenter o.l.	1		
Utsatt skattefordel	1, 6		
Goodwill	1		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1		
Maskiner og anlegg	1		
Skip og flytende installasjoner	1		
Driftsløsøre	1	1 389 578	1 590 378
Sum varige driftsmidler		1 389 578	1 590 378
Sum anleggsmidler		1 389 578	1 590 378
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		362 194	306 051
Andre kortsiktige fordringer		13 018	12 464
Sum fordringer		375 212	318 515
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	3	797 366	1 280 349
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		797 366	1 280 349
Sum omløpsmidler		1 172 578	1 598 864
SUM EIENDELER		2 562 156	3 189 242

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	600 000	600 000
Sum innskutt egenkapital		600 000	600 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	602 653	1 265 882
Sum opptjent egenkapital		602 653	1 265 882
Sum egenkapital		1 202 653	1 865 882
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	2	875 000	875 000
Sum annen langsiktig gjeld		875 000	875 000
Sum langsiktig gjeld		875 000	875 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		115 188	104 582
Betalbar skatt	6		
Skyldig offentlige avgifter		101 916	165 559
Annen kortsiktig gjeld		267 399	178 218
Sum kortsiktig gjeld		484 504	448 360
Sum gjeld		1 359 504	1 323 360
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 562 156	3 189 242



Resultatregnskap

GL Varme AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		1 292 570	2 463 728
Sum driftsinntekter		1 292 570	2 463 728
Varekostnad		77 378	147 745
Lønnskostnad	7	1 163 631	1 456 949
Avskrivning av driftsmidler	1	200 800	203 700
Annen driftskostnad	7	521 506	426 031
Sum driftskostnader		1 963 314	2 234 425
Driftsresultat		-670 745	229 303
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 541	4 110
Annen finansinntekt		1 925	1 953
Annen rentekostnad		-116	657
Annen finanskostnad		67	319
Resultat av finansposter		7 515	5 088
Resultat før skattekostnad	6	-663 230	234 390
Resultat		-663 230	234 390
Arsresultat	5	-663 230	234 390
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		-663 230	234 390
Sum overføringer		-663 230	234 390



Balanse
GL Varme AS

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre	1	1 389 578	1 590 378
Sum varige driftsmidler		<u>1 389 578</u>	<u>1 590 378</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 389 578</u>	<u>1 590 378</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		362 194	306 051
Andre kortsiktige fordringer	2	13 018	12 464
Sum fordringer		<u>375 212</u>	<u>318 515</u>
Bankinnskudd	3	797 366	1 280 349
Sum omløpsmidler		<u>1 172 578</u>	<u>1 598 864</u>
Sum eiendeler		<u>2 562 156</u>	<u>3 189 242</u>



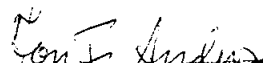
Balanse

GL Varme AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	600 000	600 000
Sum innskutt egenkapital		600 000	600 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	602 653	1 265 882
Sum opptjent egenkapital		602 653	1 265 882
Sum egenkapital		1 202 653	1 865 882
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	2	875 000	875 000
Sum annen langsiktig gjeld		875 000	875 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		115 188	104 582
Skyldig offentlige avgifter		101 916	165 559
Annen kortsiktig gjeld		267 399	178 218
Sum kortsiktig gjeld		484 504	448 360
Sum gjeld		1 359 504	1 323 360
Sum egenkapital og gjeld		2 562 156	3 189 242

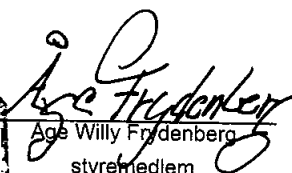
Fredrikstad, 27.03.2020

Styret i GL Varme AS



Jon Fredrik Andersen
styreleder





Age Willy Frydenberg
styremedlem



Noter til årsregnskapet 2019 GL Varme AS

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

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.



Noter til årsregnskapet 2019 GL Varme AS

Note 1 Varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2019	2 977 571	15 727	2 993 298
Tilgang			0
Avgang			0
Anskaffelseskost 31.12.2019	2 977 571	15 727	2 993 298
Akkumulerte avskrivninger	1 588 020	15 700	1 603 720
Bokført verdi 31.12.2019	1 389 551	27	1 389 578
Årets avskrivninger	198 500	2 300	200 800
Forventet økonomisk levetid	15 år	3 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 2 Fordringer og gjeld

	2019	2018
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	875 000	875 000

Note 3 Bundne midler

	2019	2018
Herav bundne bankinnskudd	36 147	58 837



Noter til årsregnskapet 2019 GL Varne AS

Note 4 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 600 000 består av 600 aksjer á kr. 1 000.

Oversikt over de største aksjonærene		Antall	Eierandel
Jon Fredrik Andersen	Styrets leder	300	50%
Åge Willy Frydenberg	Daglig leder	300	50%
Sum		600	100%

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2019	600 000	1 265 882	1 865 882
Årets resultat	0	-663 230	-663 230
Egenkapital 31.12.2019	600 000	602 653	1 202 653

Note 6 Skatt

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	758 899	802 030	43 130
Sum	758 899	802 030	43 130
Akkumulert fremførbart underskudd	-5 184 880	-4 575 013	609 867
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	4 425 981	3 772 983	-652 998

I henhold til unntaksregel for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Årets skattekostnad	2019	2018
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-663 230	234 390
Permanente forskjeller	10 232	25 075
Endring i midlertidige forskjeller	43 130	6 613
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-266 079
Skattepliktig inntekt	-609 867	0
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0



Noter til årsregnskapet 2019
GL Varme AS

Note 7 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	1 006 381	1 256 689
Arbeidsgiveravgift	144 743	181 375
Pensjonskostnader	0	11 169
Andre ytelser	12 507	7 716
Sum	1 163 631	1 456 949
Sysselsatte årsverk	2,5	2,5
Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn/styrehonorar	413 734	566 706
Annen godtgjørelse	4 411	43 310
Sum	418 145	610 016

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor	2019	2018
Lovpålagt revisjon	0	0
Skatterådgivning (inkl. teknisk bistand med ligningspapirer)	15 500	15 000
Sum	15 500	15 000