



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 330 212
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GILDEFJELL AS
Forretningsadresse: Elias Blix' vei 122
8130 SANDHORNØY

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: Gunnar Vollan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.08.2020

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, 22.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 096 410	3 235 897
Annen driftsinntekt		509 018	93 869
Sum inntekter		2 605 428	3 329 766
Kostnader			
Varekostnad		658 239	742 718
Lønnskostnad	4	564 456	980 873
Avskrivning	7	85 564	83 230
Annen driftskostnad	4, 8	1 447 457	1 808 240
Sum kostnader		2 755 716	3 615 061
Driftsresultat		-150 288	-285 295
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		68	56
Sum finansinntekter		68	56
Annen finanskostnad		94 766	91 141
Sum finanskostnader		94 766	91 141
Netto finans		-94 698	-91 085
Ordinært resultat før skattekostnad		-244 986	-376 380
Skattekostnad på ordinært resultat	9		-83 225
Ordinært resultat etter skattekostnad		-244 986	-293 155
Årsresultat		-244 986	-293 155
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	-244 986	-293 155
Sum overføringer og disponeringer		-244 986	-293 155



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9	72 037	72 037
Sum immaterielle eiendeler		72 037	72 037
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	7	177 638	206 206
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	7		32 668
Sum varige driftsmidler		177 638	238 874
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	6	56 343	-42 695
Sum finansielle anleggsmidler		56 343	-42 695
Sum anleggsmidler		306 018	268 216
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		337 000	119 000
Fordringer			
Kundefordringer		357 188	494 209
Andre fordringer	6	161 311	345 516
Sum fordringer		518 499	839 725
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	5	19 538	10 673
Sum omløpsmidler		875 037	969 398
SUM EIENDELER		1 181 055	1 237 614

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	3	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	-349 174	-104 188
Sum opptjent egenkapital		-349 174	-104 188
Sum egenkapital		-324 744	-79 758
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		50 973	49 999
Leverandørgjeld		1 194 853	982 430
Skyldige offentlige avgifter	5	11 908	50 775
Annen kortsiktig gjeld		248 065	234 168
Sum kortsiktig gjeld		1 505 799	1 317 372
Sum gjeld		1 505 799	1 317 372
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 181 055	1 237 614



Gildefjell AS

Org.nr: 917 330 212

Årsrapport for 2019

Årsregnskap

- Resultatregnskap

- Balanse

- Noter



Gildefjell AS

Org.nr: 917 330 212

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 096 410	3 235 897
Annen driftsinntekt		509 018	93 869
Sum driftsinntekter		<u>2 605 428</u>	<u>3 329 766</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		658 239	742 718
Lønnskostnad	4	564 456	980 873
Avskrivning	7	85 564	83 230
Annen driftskostnad	4, 8	1 447 457	1 808 240
Sum driftskostnader		<u>2 755 716</u>	<u>3 615 061</u>
Driftsresultat		<u>-150 288</u>	<u>-285 295</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		68	56
Annen finanskostnad		94 766	91 141
Netto finansposter		<u>-94 698</u>	<u>-91 085</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-244 986</u>	<u>-376 380</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	9	<u>0</u>	<u>-83 225</u>
Årsresultat		<u>-244 986</u>	<u>-293 155</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	<u>-244 986</u>	<u>-293 155</u>



Gildefjell AS

Org.nr: 917 330 212

Balanse pr. 31. desember

	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	9	72 037	72 037
Sum immaterielle eiendeler		<u>72 037</u>	<u>72 037</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Maskiner og anlegg	7	177 638	206 206
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	7	0	32 668
Sum varige driftsmidler		<u>177 638</u>	<u>238 874</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre fordringer	6	56 343	-42 695
Sum finansielle anleggsmidler		<u>56 343</u>	<u>-42 695</u>
Sum anleggsmidler		<u>306 018</u>	<u>268 216</u>
Omløpsmidler			
Varer		<u>337 000</u>	<u>119 000</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		357 188	494 209
Andre fordringer	6	161 311	345 516
Sum fordringer		<u>518 499</u>	<u>839 725</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	19 538	10 673
Sum omløpsmidler		<u>875 037</u>	<u>969 398</u>
Sum eiendeler		<u>1 181 055</u>	<u>1 237 614</u>



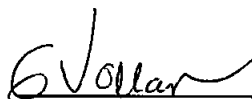
Gildefjell AS

Org.nr: 917 330 212

Balanse pr. 31. desember

	Note	2019	2018
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	2, 3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	3	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		<u>24 430</u>	<u>24 430</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	3	-349 174	-104 188
Sum opptjent egenkapital		<u>-349 174</u>	<u>-104 188</u>
Sum egenkapital		<u>-324 744</u>	<u>-79 758</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		50 973	49 999
Leverandørgjeld		1 194 853	982 430
Skyldige offentlige avgifter	5	11 908	50 775
Annen kortsiktig gjeld		<u>248 065</u>	<u>234 168</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 505 799</u>	<u>1 317 372</u>
Sum gjeld		<u>1 505 799</u>	<u>1 317 372</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 181 055</u>	<u>1 237 614</u>

31. desember 2019
Sandhornøy, .


Gunnar Vollan
daglig leder/styreleder



Gildefjell AS

Org.nr: 917 330 212

Noter til regnskapet for 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	3 000	10	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Gunnar Vollan	3 000	100 %	100 %



Gildefjell AS

Org.nr: 917 330 212

Noter til regnskapet for 2019

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000	-104 188	-79 758
Årsresultat	0	-244 986	-244 986
Egenkapital 31.12.2019	30 000	-349 174	-324 744

Styret er klar på sin handlingsplikt ved tapt aksjekapital og er i gang med flere tiltak for å snu utviklingen. Det er også gjennomført reduksjon i bemanning og selskapet ser positivt på utviklingen i 2020 med flere nye prosjekter. Regnskap pr. juni 2020 viser meget positiv utvikling med solid overskudd.

Flere større prosjekter har blitt utsatt og det forventes oppstart høst 2020. Det er også gjort avtale med kreditorer om nedbetaling av gjeld, og dette viser på en klar forbedring.

Styret har utarbeidet seriøs handlingsplan med bedre kostnadskontroll for fremtidig drift.

Note 4 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	519 279	909 346
Arbeidsgiveravgift	26 800	46 824
Andre ytelser	18 376	24 703
Sum	564 455	980 873

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 1 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	
Lønn	397 903	0

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

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 5 - Bankinnskudd

Skyldig skatt kr 5 069 ikke overført skattetrekkkonto innen 31.12.2019.



Gildefjell AS

Org.nr: 917 330 212

Noter til regnskapet for 2019

Note 6 - Fordringer og gjeld

	2019	2018
<i>Fordringer med forfall senere enn ett år</i>		
Kassekreditt	-50 973	-49 999

Note 7 - Varige driftsmidler

	Maskiner	Lastebil	Varebil	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	304 984	4 688	28 000	337 672
Tilgang kjøpte driftsmidler	50 000	0	0	50 000
Avgang solgte driftsmidler	-25 672	0	0	-25 672
Anskaffelseskost 31.12.	329 312	4 688	28 000	362 000
Akk.avskrivning 31.12.	-151 674	-4 688	-28 000	-184 362
Balanseført pr. 31.12.	177 638	0	0	177 638
Årets avskrivninger	85 564	0	0	85 564

Note 8 - Leieavtaler

	2019	2018
<i>Leasing-maskiner:</i>		
	-768 040	-741 943

Firmaet leaser maskiner og driftsmidler til driften, derfor høye leiekostnader.
Forskuddsbetalt leasing utgiftsføres over leieperioden.



Gildefjell AS

Org.nr: 917 330 212

Noter til regnskapet for 2019

Note 9 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2019	2018
Årets skatteeffekt av endret skattesats	0	3 274
Endring utsatt skatt	0	-86 499
Årets totale skattekostnad	<u>0</u>	<u>-83 225</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	-244 986	-376 380
Permanente forskjeller	42	298
Endring i midlertidige forskjeller	30 403	17 600
Årets skattegrunnlag	<u>-214 541</u>	<u>-358 482</u>
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2019	2018
Driftsmidler inkl goodwill	640	31 043
Sum	<u>640</u>	<u>31 043</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-573 023</u>	<u>-358 482</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-572 383	-327 439
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-244 941	0
Sum	<u>-327 442</u>	<u>-327 439</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-72 037	-72 037
<i>Oversikt over endringer i midlertidige forskjeller som påvirker skattbart resultat</i>	2019	2018
Driftsmidler inkl goodwill	30 403	17 600
Sum endring i midl. forskjeller som påvirker skattegrunnlaget	<u>30 403</u>	<u>17 600</u>