



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 790 099
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: G.A.D. PARTNER AS
Forretningsadresse: Kremmergaarden
6002 ÅLESUND

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: Siv Anita Vassli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2020

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, 28.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	1 695 414	2 305 063
Annen driftsinntekt	1	325 000	475 000
Sum inntekter		2 020 414	2 780 063
Kostnader			
Varekostnad	1	974 564	1 202 356
Lønnskostnad	2	504 646	828 458
Annen driftskostnad	1,2	562 433	736 716
Sum kostnader		2 041 644	2 767 530
Driftsresultat		-21 230	12 534
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		309	138
Sum finansinntekter		309	138
Annen rentekostnad		43 976	82 714
Sum finanskostnader		43 976	82 714
Netto finans		-43 666	-82 576
Ordinært resultat før skattekostnad		-64 897	-70 042
Ordinært resultat etter skattekostnad		-64 897	-70 042
Årsresultat		-64 897	-70 042
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-64 897	-70 042
Sum overføringer og disponeringer		-64 897	-70 042



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	3	4 117	722
Sum finansielle anleggsmidler		4 117	722
Sum anleggsmidler		4 117	722
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3		16 880
Andre fordringer	3	6 227	
Sum fordringer		6 227	16 880
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	2 277	17 266
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 277	17 266
Sum omløpsmidler		8 504	34 146
SUM EIENDELER		12 621	34 867
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer a kr.1000,00)	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	756 072	691 175



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum opptjent egenkapital		-756 072	-691 175
Sum egenkapital	6	-656 072	-591 175
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	487 503	463 886
Sum annen langsiktig gjeld		487 503	463 886
Sum langsiktig gjeld		487 503	463 886
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	178 210	119 736
Leverandørgjeld		2 981	17 125
Skyldige offentlige avgifter			25 295
Sum kortsiktig gjeld		181 191	162 157
Sum gjeld		668 693	626 043
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 621	34 867



Årsoppgjør for 2019

**G.A.D. PARTNER AS
6002 ÅLESUND**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter



Resultatregnskap for 2019
G.A.D. PARTNER AS

	Note	2019	2018
Salgsinntekt	1	1 695 414	2 305 063
Annen driftsinntekt	1	325 000	475 000
Sum driftsinntekter		2 020 414	2 780 063
Varekostnad	1	(974 564)	(1 202 356)
Lønnskostnad	2	(504 646)	(828 458)
Annen driftskostnad	1,2	(562 433)	(736 716)
Sum driftskostnader		(2 041 644)	(2 767 530)
Driftsresultat		(21 230)	12 534
Annen renteinntekt		309	138
Sum finansinntekter		309	138
Annen rentekostnad		(43 976)	(82 714)
Sum finanskostnader		(43 976)	(82 714)
Netto finans		(43 666)	(82 576)
Ordinært resultat før skattekostnad		(64 897)	(70 042)
Ordinært resultat		(64 897)	(70 042)
Arsresultat		(64 897)	(70 042)
Overføringer			
Udekket tap	6	(64 897)	(70 042)
Sum		(64 897)	(70 042)



Balanse pr. 31. desember 2019
G.A.D. PARTNER AS

	Note	2019	2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	3	4 117	722
Sum finansielle anleggsmidler		4 117	722
Sum anleggsmidler		4 117	722
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	3	0	16 880
Andre fordringer		6 227	0
Sum fordringer		6 227	16 880
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	2 277	17 266
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 277	17 266
Sum omløpsmidler		8 504	34 146
Sum eiendeler		12 621	34 867

**Balanse pr. 31. desember 2019**
G.A.D. PARTNER AS

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer a kr.1000,00)	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	(756 072)	(691 175)
Sum opptjent egenkapital		(756 072)	(691 175)
Sum egenkapital	6	(656 072)	(591 175)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	487 503	463 886
Sum annen langsiktig gjeld		487 503	463 886
Sum langsiktig gjeld		487 503	463 886
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kreditinstitusjoner	5	178 210	119 736
Leverandørgjeld		2 981	17 125
Skyldige offentlige avgifter		0	25 295
Sum kortsiktig gjeld		181 191	162 157
Sum gjeld		668 693	626 043
Sum egenkapital og gjeld		12 821	34 867

Ålesund, 17/6.20

Geir Ivar Østensen
Styrets leder / Daglig lederDagfinn Arve Hestholm Langva
StyremedlemRolf Ivar Siem Østerfosen
Styremedlem



Noter til regnskapet pr. 31.12.2019 G.A.D. PARTNER AS

Note nr. 1 - Regnskapsprinsipper

Generelt

Årsregnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak, og bygger på historisk kost prinsippet. Regnskapet er satt opp basert på fortsatt drift.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring vil skje etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen vil bli medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler blir klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp blir oppført som langsiktig gjeld.

Diverse vurderinger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt/skattefordel. Utsatt skatt/skattefordel blir beregnet av midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. Utsatt skatt føres opp som langsiktig gjeld i balansen, utsatt skattefordel føres opp som anleggsmiddel. Utsatt skattefordel er ikke balanseført pr 31.12.19.

Note nr. 2 - Lønnskostnader, ansatte og godtgjørelser.

	2019	2018
Lønninger	422 295	716 800
Arbeidsgiveravgift	59 544	100 900
Andre personalkostnader	22 807	10 758
Sum	504 646	828 458

Selskapet har ikke hatt fast ansatte i 2019. Lønn er utbetalt til midlertidig ansatte i forbindelse med Båtfestivalen.

Administrasjonen av selskapet er ivaretatt av daglig leder / styremedlem som har fått utbetalt godtgjørelse med tilsammen kr 120 000,-.

Selskapet oppfylder kravene til fravalg av revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Selskapet har ikke OTP, obligatorisk tjenestepensjon da ingen ansatte oppfylder lovens krav.

Note nr. 3 - Omløpsmidler

Fordringer er oppført til pålydende. Selskapet har en fordring til daglig leder på kr 4 117,-.

Av bankinnskudd er kr 1 633 ,- bundne midler.



Noter til regnskapet pr. 31.12.2019 G.A.D. PARTNER AS

Note nr. 4 - Øvrig langsiktig gjeld

Det er inngått en forliksavtale med Ålesund kommune. Beløpet skal nedbetales i 2025.

Note nr. 5 - Gjeld, pantstillelser og garantier.

Selskapet har pr 31.12.19 ingen pantesikret gjeld. Selskapet har fått innvilget kassekreditt med limit kr 200 000. Av denne er kr 178 210,- benyttet pr 31.12.19.

Selskapet har ikke garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført.

Note nr. 6 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjekapital kr 100 000,- består av 100 aksjer à kr 1 000,-.

Selskapets aksjonærer er:	<u>Antall aksjer</u>	<u>Eierandel</u>	
Geir Østensen	38	38 %	Daglig leder/ styrets leder
Alf Terje Farstad	37	37 %	
Dagfinn Langva	15	15 %	Styremedlem
Tone Siem Østensen	5	5 %	
Rolf Ivar Østensen	5	5 %	Styremedlem

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
Egenkapital pr 01.01.	100 000	- 691 175	- 591 175
Årsresultat		- 64 897	- 64 897
Egenkapital pr 31.12.	100 000	- 756 072	- 656 072

Note nr 7

Viser midlertidige forskjeller og grunnlagene for utsatt skatt / utsatt skattefordel 31.12.2019

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	(2 547)	552	(3 099)
Omløpsmidler	(23 944)	(7 061)	(16 883)
Skattemessig fremførbart underskudd	(845 373)	(926 259)	80 886
Netto forskjeller	(871 864)	(932 768)	60 904
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	871 864	932 768	(60 904)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 205 209



Noter til regnskapet pr. 31.12.2019
G.A.D. PARTNER AS

Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom

det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	(64 897)	(70 042)
+/- Permanente forskjeller	3 992	19 636
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(19 982)	(5 064)
Årets skattegrunnlag	(80 886)	(55 471)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0