



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 995 011 735  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GERILJA AS  
Forretningsadresse: Kongens gate 3  
0153 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: Terje Østensen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 28.07.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		886 610	84 044
<b>Sum inntekter</b>		<b>886 610</b>	<b>84 044</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 845 330	39 455
Annen driftskostnad		271 210	204 015
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 116 540</b>	<b>243 470</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 229 930</b>	<b>-159 426</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		5 370	25 032
Annen renteinntekt		70 653	7
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>76 023</b>	<b>25 039</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	-1 406
Annen rentekostnad		26 767	12 276
Annen finanskostnad		0	717
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>26 767</b>	<b>11 587</b>
<b>Netto finans</b>		<b>49 256</b>	<b>13 452</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 180 674</b>	<b>-145 973</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		0	39 407
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-1 180 674</b>	<b>-185 380</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 180 674</b>	<b>-185 380</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-850 239	0
Annen egenkapital		-330 435	-185 380
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-1 180 674</b>	<b>-185 380</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Forskning og utvikling	2	544 261	544 261
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>544 261</b>	<b>544 261</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	3, 4	765 255	695 671
Andre langsiktige fordringer	4, 5	41 117	32 077
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>806 372</b>	<b>727 748</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 350 633</b>	<b>1 272 009</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		0	1 251 245
Konsernfordringer	3	1 108 262	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 108 262</b>	<b>1 251 245</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		38 488	551 978
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>38 488</b>	<b>551 978</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 146 750</b>	<b>1 803 223</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 497 383</b>	<b>3 075 232</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		100 000	100 000
Overkurs		160	160



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 160</b>	<b>100 160</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		0	332 861
Udekket tap		850 239	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-850 239</b>	<b>332 861</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-750 079</b>	<b>433 021</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	3	1 150 404	6 439
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 150 404</b>	<b>6 439</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 150 404</b>	<b>6 439</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 476 411	25 140
Skyldige offentlige avgifter		621 859	2 564 082
Kortsiktig konserngjeld	3	0	56 802
Annen kortsiktig gjeld		-1 211	-10 251
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 097 059</b>	<b>2 635 773</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 247 463</b>	<b>2 642 212</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 497 384</b>	<b>3 075 233</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 900760

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 995 011 735  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GERILJA AS  
Forretningsadresse: Kongens gate 3  
0153 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: Terje Østensen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2022

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja  
Ekstern autorisert regnskapsfører har i  
løpet av regnskapsåret bistått ved den  
løpende regnskapsføringen eller utført  
andre tjenester for selskapet enn å  
utarbeide årsregnskapet: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 18.08.2022

---

Brønnøysundregistrene  
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund  
Telefon: 75 00 75 00  
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no  
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 995 011 735  
GERILJA AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		886 610	84 044
<b>Sum inntekter</b>		<b>886 610</b>	<b>84 044</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 845 330	39 455
Annen driftskostnad		271 210	204 015
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 116 540</b>	<b>243 470</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 229 930</b>	<b>-159 426</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		5 370	25 032
Annen renteinntekt		70 653	7
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>76 023</b>	<b>25 039</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	-1 406
Annen rentekostnad		26 767	12 276
Annen finanskostnad		0	717
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>26 767</b>	<b>11 587</b>
<b>Netto finans</b>		<b>49 256</b>	<b>13 452</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 180 674</b>	<b>-145 973</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		0	39 407
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-1 180 674</b>	<b>-185 380</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 180 674</b>	<b>-185 380</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-850 239	0
Annen egenkapital		-330 435	-185 380
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-1 180 674</b>	<b>-185 380</b>





<b>Sum egenkapital</b>	<b>-750 079</b>	<b>433 021</b>
<b>Gjeld</b>		
<b>Langsiktig gjeld</b>		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Langsiktig konserngjeld 3	1 150 404	6 439
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>1 150 404</b>	<b>6 439</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>1 150 404</b>	<b>6 439</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	1 476 411	25 140
Skyldige offentlige avgifter	621 859	2 564 082
Kortsiktig konserngjeld 3	0	56 802
Annen kortsiktig gjeld	-1 211	-10 251
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>2 097 059</b>	<b>2 635 773</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>3 247 463</b>	<b>2 642 212</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>2 497 384</b>	<b>3 075 233</b>



Organisasjonsnr: 995 011 735  
GERILJA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

Sum

Beløp

## Note

2



## Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	31258.00	544261.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	31258.00	544261.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	6252.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	25006.00	544261.00

## Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

### Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

### Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

### Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note  
3

### Konsern, tilknyttet selskap m.v.

### Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

### Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

### Morselskapet sitt navn

### Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

### Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

### Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

#### Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1873517.00	644010.00
<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>

#### Annen langsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------



1150404.00 -56802.00

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet      Årets      Fjorårets

## Kortsiktig gjeld

Samlet beløp - foretak i samme konsern      Årets      Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet      Årets      Fjorårets

## Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

Pantstillelse      Beløp

Garantier      Beløp

## Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Fordringer á kr. 1.873.517 som gjelder foretak i samme konsern, består av følgende: Kortsiktige konsernfordringer: kr. 1.108.262 Lån til foretak i samme konsern: kr. 765.255

## Note

4

## Fordringer

**Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt**  
806373.00

## Mer om fordringer

Lån til Cocieru AS: kr. 10.320,- Lån til T. Østensen AS: kr. 121.069,-  
Fordring på Code11 Holding AS: kr. 582.054,- Fordringer på eier Terje Østensen: kr. 41.117,- Lån til Jørn Haukøy: kr. 51.812,- Av disse er kr. 754.561,- oppgjort ila. 2022.

## Note

**Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter**

## Mer om finansielle instrumenter

## Beskrivelse av finansielle derivater

Beholdning av egne aksjer      Antall      Pålydende      Andel av aksjek.

## Note

5

## Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:



<u>Samlet lån</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	83889.00	0.00
<u>Rentesats</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	4.00%	0.00%

**Mer om lån og sikkerhetsstillelse**

1325 Lån til Jørn Haukøy - 51 812,41 1370 Fordringer på eier Terje Østensen  
- 32 077,33



GERILJA AS  
995 011 735

## Resultatregnskap

	Note	2021	2020
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		886 610	84 044
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>886 610</b>	<b>84 044</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		-1 845 330	-39 455
Annen driftskostnad		-271 210	-204 015
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-2 116 540</b>	<b>-243 470</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 229 930</b>	<b>-159 426</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		5 370	25 032
Annen renteinntekt		70 653	7
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>76 023</b>	<b>25 039</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	1 406
Annen rentekostnad		-26 767	-12 276
Annen finanskostnad		0	-717
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-26 767</b>	<b>-11 587</b>
<b>Netto finans</b>		<b>49 256</b>	<b>13 452</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 180 674</b>	<b>-145 973</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		0	-39 407
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-1 180 674</b>	<b>-185 380</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 180 674</b>	<b>-185 380</b>
<b>Overføringer</b>			
Annen egenkapital		-330 435	-185 380
Udekket tap		-850 239	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>-1 180 674</b>	<b>-185 380</b>



GERILJA AS  
995 011 735

## Balanse pr. 31.12

	Note	2021	2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Forskning og utvikling	2	544 261	544 261
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>544 261</b>	<b>544 261</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	3, 4	765 255	695 671
Andre langsiktige fordringer	4, 5	41 117	32 077
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>806 373</b>	<b>727 749</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 350 634</b>	<b>1 272 010</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		0	1 251 245
Kortsiktige konsernfordringer	3	1 108 262	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 108 262</b>	<b>1 251 245</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		38 488	551 978
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>38 488</b>	<b>551 978</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 146 750</b>	<b>1 803 223</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 497 383</b>	<b>3 075 233</b>



GERILJA AS  
995 011 735

## Balanse pr. 31.12

	Note	2021	2020
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		100 000	100 000
Overkurs		160	160
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 160</b>	<b>100 160</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		0	332 861
Udekket tap		-850 239	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-850 239</b>	<b>332 861</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-750 079</b>	<b>433 021</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	3	1 150 404	6 439
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 150 404</b>	<b>6 439</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 476 411	25 140
Skyldige offentlige avgifter		621 859	2 564 082
Kortsiktig konserngjeld	3	0	56 802
Annen kortsiktig gjeld		-1 211	-10 251
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 097 058</b>	<b>2 635 773</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 247 462</b>	<b>2 642 212</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 497 383</b>	<b>3 075 233</b>

Oslo , 31.07.2022

Terje Østensen  
Styrets leder

Jørn Haukøy  
Daglig leder



GERILJA AS  
995 011 735

## Noter

### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

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

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

### Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.



GERILJA AS  
995 011 735

## Note 1 - Virksomhetens driftssituasjon

Selskapets egenkapital er tapt og styret har handleplikt ved tap av egenkapital, jf. asl./asal. § 3-5. Virksomhetens eiere mener at selskapets immaterielle eiendeler langt overstiger den tapte egenkapitalen. Styret tar grep ila. regnskapsåret 2022 for å avklare og eksponere verdiene. Likviditetssituasjonen har i løpet av 2022 blitt styrket ved at eldre fordringer er blitt gjort opp. Det er tilnærmet ubetydelige løpende kostnader i selskapet, og det er derfor ingen risiko for videre drift eller å drive på kreditors regning.

## Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler	Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost 01.01.	31 258	544 261
Tilgang i året	0	0
Avgang i året	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>31 258</b>	<b>544 261</b>
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-6 252	0
<b>Balansført verdi per 31.12.</b>	<b>25 006</b>	<b>544 261</b>

## Note 3 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

### Fordringer

	2021	2020
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	1 873 517	644 010
Samlet beløp som gjelder tilknyttet selskap	0	0
Samlet beløp som gjelder felles kontrollert virksomhet	0	0

### Annen langsiktig gjeld

	2021	2020
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	1 150 404	-56 802
Samlet beløp som gjelder tilknyttet selskap	0	0
Samlet beløp som gjelder felles kontrollert virksomhet	0	0

### Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Fordringer á kr. 1.873.517 som gjelder foretak i samme konsern, består av følgende:

Kortsiktige konsernfordringer: kr. 1.108.262

Lån til foretak i samme konsern: kr. 765.255

## Note 4 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	806 373
---	---------

### Mer om fordringer

Lån til Cocieru AS: kr. 10.320,-

Lån til T. Østensen AS: kr. 121.069,-

Fordring på Code11 Holding AS: kr. 582.054,-

Fordringer på eier Terje Østensen: kr. 41.117,-

Lån til Jørn Haukøy: kr. 51.812,-

Av disse er kr. 754.561,- oppgjort ila. 2022.



GERILJA AS  
995 011 735

**Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer**

	<u>Styremedlemmer</u>
Samlet lån	83 889
Rentesats	3,8

**Mer om lån og sikkerhetsstillelse**

1325 Lån til Jørn Haukøy - 51 812,41  
1370 Fordringer på eier Terje Østensen - 32 077,33