



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 997 470 931  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GJERPENKOLLEN AS  
Forretningsadresse: Tollbugata 49  
3044 DRAMMEN

### 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: Nils Chr. Gevelt  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.02.2020

### 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, 07.05.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		51 775	4 500 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>51 775</b>	<b>4 500 000</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av egentilvirkede anleggsmidler			-2 930 296
Varekostnad			1 420
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		313 916	-20 687
<b>Sum kostnader</b>		<b>313 916</b>	<b>-2 949 563</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-262 141</b>	<b>7 449 563</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		6 807	12 434
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>6 807</b>	<b>12 434</b>
Annen rentekostnad		12 794	50
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>12 794</b>	<b>50</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-5 987</b>	<b>12 384</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	6	<b>-268 128</b>	<b>7 461 947</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-268 128</b>	<b>7 461 947</b>
Skattekostnad på ekstraordinært resultat	6	1 191 992	
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 460 120</b>	<b>7 461 947</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføring til/fra annen egenkapital	3	1 460 120	-1 601 355
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 460 120</b>	<b>-1 601 355</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer	7	7 243 158	7 243 158
<b>Sum fordringer</b>		<b>7 243 158</b>	<b>7 243 158</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		894 595	2 310 050
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>894 595</b>	<b>2 310 050</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>8 137 753</b>	<b>9 553 208</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 137 753</b>	<b>9 553 208</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3,4	100 000	100 000
Overkurs	3	10 000	10 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	3	<b>110 000</b>	<b>110 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	2 327 753	3 787 873
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 327 753</b>	<b>3 787 873</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 437 753</b>	<b>3 897 873</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	5	5 700 000	5 560 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>5 700 000</b>	<b>5 560 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>5 700 000</b>	<b>5 560 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld			95 335
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>			<b>95 335</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 700 000</b>	<b>5 655 335</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 137 753</b>	<b>9 553 208</b>



## Gjerpenkollen AS

Org. nr. 997470931

Resultatregnskap	Note	2019	2018
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		51 775	4 500 000
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>51 775</b>	<b>4 500 000</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Endring i beholdning egentilvirkede anleggsmidler		0	-2 930 296
Varekostnad		0	1 420
Lønnskostnad	2	0	0
Annen driftskostnad		313 916	-20 687
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>313 916</b>	<b>-2 949 563</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>-262 141</b>	<b>7 449 563</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		6 807	12 434
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>6 807</b>	<b>12 434</b>
Annen rentekostnad		12 794	50
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>12 794</b>	<b>50</b>
<b>Netto finansposter</b>		<b>-5 987</b>	<b>12 384</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	6	-268 128	7 461 947
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>-268 128</b>	<b>7 461 947</b>
Skattekostnad på ekstraordinært resultat	6	1 191 992	0
<b>ARSRESULTAT</b>		<b>-1 460 120</b>	<b>7 461 947</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføring til/fra annen egenkapital	3	1 460 120	-1 601 355
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 460 120</b>	<b>-1 601 355</b>



## Gjerpenkollen AS

Org. nr: 997470931

Balanse pr. 31.12	Note	2019	2018
<b>EIENDELER</b>			
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer	7	7 243 158	7 243 158
<b>Sum fordringer</b>		<b>7 243 158</b>	<b>7 243 158</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		894 595	2 310 050
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>8 137 753</b>	<b>9 553 208</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 137 753</b>	<b>9 553 208</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3,4	100 000	100 000
Overkurs	3	10 000	10 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>3</b>	<b>110 000</b>	<b>110 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	2 327 753	3 787 873
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 327 753</b>	<b>3 787 873</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 437 753</b>	<b>3 897 873</b>
<b>GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	5	5 700 000	5 560 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>5 700 000</b>	<b>5 560 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>5 700 000</b>	<b>5 560 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		0	95 335
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>95 335</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 700 000</b>	<b>5 655 335</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 137 753</b>	<b>9 553 208</b>

Drammen 12.02.2020

\_\_\_\_\_  
Raza Anwar  
varamedlem, daglig leder  
Sign.

\_\_\_\_\_  
Nils Christoffer Gevelt  
styreleder  
Sign.



Gjerpenkollen AS

3044 Drammen

**REGNSKAP 2019**

**NOTER**

---

**Note 1 - Regnskapsprinsipper:**

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

**Driftsinntekter**

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

**Valuta**

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.

**Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld**

Eiendeler bestemt for varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost og avskrives planmessig over den antatte økonomiske og tekniske levetid.

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

**Varige driftsmidler**

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Ordinære avskrivninger belastes lineært over antatt økonomisk levetid. Påkostninger på leide driftsmidler fordeles over resterende leietid.

**Fordringer**

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til dekning av fremtidige tap på fordringsmassen etter konkrete vurderinger av de enkelte fordringer. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

**Note 2 – Lønn, ytelser til ledende personer m.v.:**

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2019.

Lønn og annen godtgjørelse for daglig leder utgjorde totalt kr 0.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon

Honorar til revisor er kostnadsført med kr 20.532, hvorav kr 14.000 gjelder revisjon og kr 6.532 gjelder konsulentbistand. Beløpene er inklusive merverdiavgift.

For inneværende år er revisor fravalgt.



Gjerpenkollen AS  
3044 Drammen

REGNSKAP 2019  
NOTER

Note 3 – Egenkapitalutvikling:

	Aksjekapital	Overkursfond	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	100.000	10.000	3.787.873	3.897.873
Årets resultat			÷ 1.460.120	÷ 1.460.120
Egenkapital 31.12	100.000	10.000	2.327.753	2.437.753

Note 4 - Antall aksjer, aksjeeiere m.m.:

Selskapets aksjonærer er:	Eierandel:	(event. verv i selskapet)
Gevelt Holding AS	50 %	
Fajer AS	50 %	

Nils Chr. Gevelt, styrets leder, eier 55% av aksjene i Gevelt Holding AS

Raza Anwar, daglig leder, eier 100% av aksjene i Fajer AS.

Aksjekapitalen utgjør kr. 100.000,- og er fordelt på 100 aksjer hver pålydende kr. 1.000.

Aksjene har like rettigheter.

Note 5 – Mellomregninger:

Det foreligger følgende mellomværender med aksjonærer/nærstående:

Gjeld:	2019	2018
NCGS AS	-	460.000
Gevelt Holding AS	5.700.000	5.100.000
Totalt	5.700.000	5.560.000



Gjerpenkollen AS  
3044 Drammen

REGNSKAP 2019  
NOTER

**Note 6 - Skatter:**

**Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før skattekostnad og skattepliktig nettoinntekt.**

Resultat før skattekostnad		kr	÷ 268.128
<b>Korrigeringer:</b>			
Renter restskatt	kr	3.593	
Ikke fradragberett. Kostnader	"	243.879	" 247.472
Skattepliktig nettoinntekt		kr	20.656

Betalbar skatt gjelder etterberegning av skatt for tidligere år som utgjør kr 1.191.992.

**Spesifikasjon av midlertidige forskjeller, underskudd til fremføring og beregning av utsatt skatt.**

Midlertidige forskjeller:	31.12.19	31.12.18
Akk. fremførbart underskudd	÷ 20.656	0
Sum midlertidige forskjeller	+ 20.656	0
Utsatt skatt 22% (÷ = utsatt skattefordel)	0	0

Utsatt skattefordel er valgt å ikke bokføre.

**Note 7 – Kundefordringer:**

Fordringene er vurdert til pålydende.

	2019	2018
Til gode Fajer AS (aksjonær)	2.743.158	2.743.158
Til gode salg leilighet/tomt	4.500.000	4.500.000
Totalt	7.243.158	7.243.158