



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 982 469
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GJØVIK MALESERVICE AS
Forretningsadresse: Mustadkroken 10
2821 GJØVIK

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: Heidi Skogli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

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, 30.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		441 380	154 245
Annen driftsinntekt			3 000
Sum inntekter		441 380	157 245
Kostnader			
Varekostnad		328 772	93 296
Lønnskostnad	1,2	10 605	9 120
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle	4	23 600	37 200
Annen driftskostnad	3	39 003	44 420
Sum kostnader		401 980	184 036
Driftsresultat		39 400	-26 791
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18	12
Annen finansinntekt			848
Sum finansinntekter		18	860
Annen rentekostnad		10 913	22 417
Sum finanskostnader		10 913	22 417
Netto finans		-10 895	-21 557
Ordinært resultat før skattekostnad		28 505	-48 348
Skattekostnad på ordinært resultat	5		-560
Ordinært resultat etter skattekostnad		28 505	-47 788
Årsresultat		28 505	-47 788
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-47 789
Overføringer til/fra annen egenkapital		28 505	
Sum overføringer og disponeringer		28 505	-47 789



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	57 200	80 800
Sum varige driftsmidler		57 200	80 800
Sum anleggsmidler		57 200	80 800
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		1 675	2 041
Sum fordringer		1 675	2 041
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	27 244	3 689
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		27 244	3 689
Sum omløpsmidler		28 919	5 730
SUM EIENDELER		86 119	86 530
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8,9,10, 11	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10	1 714 855	1 743 360



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum opptjent egenkapital		-1 714 855	-1 743 360
Sum egenkapital		-1 214 855	-1 243 360
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		0	
Sum avsetninger for forpliktelser		0	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		119 561	131 972
Langsiktig konserngjeld		941 132	941 132
Gjeld til selskap i samme konsern		218 649	233 656
Sum annen langsiktig gjeld		1 279 342	1 306 760
Sum langsiktig gjeld		1 279 342	1 306 760
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 517	10 846
Skyldige offentlige avgifter		1 483	973
Annen kortsiktig gjeld		17 632	11 311
Sum kortsiktig gjeld		21 632	23 130
Sum gjeld		1 300 974	1 329 890
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		86 119	86 530



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2020 885682

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 982 469
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GJØVIK MALESERVICE AS
Forretningsadresse: Mustadkroken 10
2821 GJØVIK

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: Heidi Skogli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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 2019: Årsregnskap 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, 28.09.2020

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: fimapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 986 982 469
GJØVIK MALESERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		441 380	154 245
Annen driftsinntekt			3 000
Sum inntekter		441 380	157 245
Kostnader			
Varekostnad		328 772	93 296
Lønnskostnad	1,2	10 605	9 120
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle	4	23 600	37 200
Annen driftskostnad	3	39 003	44 420
Sum kostnader		401 980	184 036
Driftsresultat		39 400	-26 791
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18	12
Annen finansinntekt			848
Sum finansinntekter		18	860
Annen rentekostnad		10 913	22 417
Sum finanskostnader		10 913	22 417
Netto finans		-10 895	-21 557
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5		-560
Ordinært resultat etter skattekostnad		28 505	-47 788
Årsresultat		28 505	-47 788
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-47 789
Overføringer til/fra annen egenkapital		28 505	
Sum overføringer og disponeringer		28 505	-47 789



Organisasjonsnr: 986 982 469
GJØVIK MALESERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Innmaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende			
	4	57 200	80 800
Sum varige driftsmidler		57 200	80 800
Sum anleggsmidler		57 200	80 800
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer			
		1 675	2 041
Sum fordringer		1 675	2 041
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	7	27 244	3 689
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		27 244	3 689
Sum omløpsmidler		28 919	5 730
SUM EIENDELER		86 119	86 530
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital			
	8,9,10,11	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap			
	10	1 714 855	1 743 360
Sum opptjent egenkapital		-1 714 855	-1 743 360
Sum egenkapital		-1 214 855	-1 243 360
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			
		0	
Sum avsetninger for forpliktelsler		0	



Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	119 561	131 972
Langsiktig konserngjeld	941 132	941 132
Gjeld til selskap i samme konsern	218 649	233 656
Sum annen langsiktig gjeld	1 279 342	1 306 760
Sum langsiktig gjeld	1 279 342	1 306 760
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	2 517	10 846
Skyldige offentlige avgifter	1 483	973
Annen kortsiktig gjeld	17 632	11 311
Sum kortsiktig gjeld	21 632	23 130
Sum gjeld	1 300 974	1 329 890
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	86 119	86 530



Organisasjonnr: 986 982 469
GJØVIK MALESERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note

8

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	500.00	1000.00	500000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
FS - Holding AS	500.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	500.00	100.00%

Note

1

Lønn og ytelser

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1853.00	1670.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8752.00	7450.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10605.00	9120.00

Note

13

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
		8752.00	4392.00



Fordel OTP og e-tjenester

Note
3

Ytelser til revisjon

Selskapet oppfyller kravet til fravalg og dette er valgt.

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note
2

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet har betalt OTP for daglig leder som nå er ufor. Meldt ut av ordningen i 2020.

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note
5

Skattekostnad

Resultatført skatt på ordinært resultat

<u>Betalbar skatt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		0.00
<u>Endringer i utsatt skattefordel</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		-560.00
<u>Skattekostnad ordinært resultat</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		-560.00

Skattepliktig inntekt

<u>Ordinært resultat før skatt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	28505.00	-48349.00
<u>Permanente forskjeller</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



62.00

<u>Endring i midlertidige forskjeller</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2955.00	6329.00

<u>Anvendelse av fremførbart underskudd</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-31460.00	

Betalbar skatt i balansen

<u>Betalbar skatt på årets resultat</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00

<u>Sum betalbar skatt i balansen</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00

Note

6

Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

<u>Anleggsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	-3893.00	-6482.00	2589.00

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	-41958.00	-31460.00	-10498.00

<u>Netto forskjeller</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	-45851.00	-37942.00	-7909.00

<u>Skattered.forskj.ikke utl.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	45851.00	-37942.00	

<u>Sum midlertidige forskj.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
			-7908.00

Note

7

Bankinnskudd

<u>Bundne skattetrekkmidler</u>	<u>Beløp</u>
	2.00

Note

12

Pantstillelser og garantier m.v.

<u>Obligasjonslån</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00

<u>Gjeld til kredittinstitusjoner</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	119561.00	131972.00

<u>Konserngjeld</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---------------------	--------------	------------------



	218649.00	233656.00
<u>Øvrig gjeld</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	958763.00	941132.00
<u>Sum gjeld</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1297533.00	1306760.00
<u>Bal.ført verdi,eiend.pants.for egen gjeld</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	57200.00	80800.00
<u>Sum balanseført verdi</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	57200.00	80800.00

Note

7

Varige driftsmidler/anleggsmidler

Driftsløssere, inventar o.l. er forkortet til: "Drift/inv"

Maskiner og anlegg er forkortet til: "Mask/anl"

Tomter, bygninger og annen fast eiendom er forkortet til: "T/B/AFE"

<u>Anskaff. kost 01.01.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	348000.00			
<u>Anskaff. kost 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	348000.00			
<u>Akk.av-/nedskr.01.01.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	267200.00			
<u>Akk.av-/nedskr.31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	290800.00			
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	23600.00			
<u>Økonomisk levetid</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	
	4 år			
<u>Avskrivningsplan</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	
	Lineær			
	25%			



Årsregnskap for 2019

Gjøvik Maleservice AS

Org.nr- 986 982 469

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter



Noter 2019

Gjøvik Maleservice AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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 til forventet tap. Avsetning til tap fjøres 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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note 1 – Lønnskostnader ets.

<u>Spesifikasjon av lønnskostnader</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Arbeidsgiveravgift	1853	1670
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>8752</u>	<u>7450</u>
Sum	10605	9120

Foretaket har ikke ansatte.

Note 2 – Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om OTP, og har avsluttet avtalen i 2020.

Note 3 - Revisjonshonorar

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsfører.

Note 4 – Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, Inventar o.l.
Anskaffelseskost 01.01.2019	348 000
Tilgang i året	0
<u>Avgang i året</u>	<u>0</u>
Anskaffelseskost 31.12.2019	348 000
Akk. av -og nedskr. 01.01.2019	267 200
<u>Akkumulerte avskr. 31.12.2019</u>	<u>290 800</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.2019</u>	<u>57 200</u>
Årets avskrivninger	23 600
Økonomisk levetid	4 år
Avskrivningsplan: Lineær	25 %



Note 5 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	28 505	(48 349)
+/- Permanente forskjeller		62
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	2 955	6 329
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-31 460	0
Årets skattegrunnlag	0	(41 958)
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	0	0
+/- Endring i utsatt skatt		(560)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 6 – Midl.forskjeller – utsatt/skattefordel

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 skadereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til :	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	(3 893)	(6 482)	(2 589)
Skattemessig fremførbart underskudd	(41 958)	(31 460)	10 498
Netto forskjeller	(45 851)	(37 942)	7 909
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	45 851	0	0
Sum midlertidige forskjeller	0	37 972	0
Utsatt skattefordel 31.12.2019 basert på 22%	0	0	0

Note 7 – Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekks midler med kr. 2,-.

Note 8 – Aksjekapital

Foretaket har 500 aksjer, pålydende kr. 1 000, noe som gir en samlet aksjekapital på kr. 500 000. Foretaket har en aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme -og utbytterett.

Note 9 – Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr. 31.12.2019

Foretaket har 1 aksjonær	Ant.aksjer	Eierandel
FS – Holding AS	500	100%



Note 10 – Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	500 000	(1 743 360)	(1 243 360)
Årets resultat		28 505	0
Egenkapital 31.12.2019	500 000	(1 714 855)	(1 214 855)

Note 11 – Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2019	2018
Gjeld til kredittinstitusjoner	119 561	131 972
Øvrig langsiktig gjeld til aksjonær og mor	1 177 972	1 174 788
Sum	1 297 533	1 306 760
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	57 200	80 800
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet i konsernet		
Begrenset oppad til	0	0
Sum	57 200	80 800