



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 040 938
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GJØLSTAD RENHOLD AS
Forretningsadresse: Skogholtet 26
1715 YVEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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 E. Gjølstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 01.09.2020



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|---------|------------------|----------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | 6 | 1 482 049 | |
| Annen driftsinntekt | 6 | | |
| Sum inntekter | 6 | 1 482 049 | |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | 6 | 6 235 | |
| Lønnskostnad | 1, 4, 6 | 1 211 474 | |
| Annen driftskostnad | 6 | 87 813 | |
| Sum kostnader | 6 | 1 305 522 | |
| Driftsresultat | 6 | 176 527 | |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | 6 | 165 | |
| Sum finansinntekter | 6 | 165 | |
| Annen rentekostnad | 6 | 414 | |
| Sum finanskostnader | 6 | 414 | |
| Netto finans | 6 | -249 | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 6 | 176 278 | 0 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6, 7 | 40 723 | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | 6 | 135 555 | 0 |
| Årsresultat | 6 | 135 555 | 0 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 135 555 | |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | 6 | 176 278 | |
| Sum overføringer og disponeringer | 6 | 176 278 | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|---------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 6 013 | 7 217 |
| Sum varer | | 6 013 | 7 217 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 6, 8 | 109 684 | 100 002 |
| Andre fordringer | 6 | 72 642 | |
| Sum fordringer | 6 | 182 326 | 100 002 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 5, 6 | 264 674 | 143 867 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | 6 | 264 674 | 143 867 |
| Sum omløpsmidler | 6 | 453 013 | 251 086 |
| SUM EIENDELER | 6 | 453 013 | 251 086 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 2, 3, 6 | 30 000 | |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 135 556 | |
| Sum opptjent egenkapital | 6 | 135 556 | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|-----------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| Sum egenkapital | 6 | 165 556 | 0 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | | 24 451 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | | 24 451 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 24 451 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 6 | 9 583 | 5 038 |
| Betalbar skatt | 7 | 40 722 | |
| Skyldige offentlige avgifter | 6 | 138 801 | 140 521 |
| Annen kortsiktig gjeld | 6 | 98 351 | 81 076 |
| Sum kortsiktig gjeld | 6 | 287 457 | 226 635 |
| Sum gjeld | 6 | 287 457 | 251 086 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 6 | 453 013 | 251 086 |



Årsregnskap for

GJØLSTAD RENHOLD AS

921040938

Regnskapsår

01.01.2018 - 31.12.2018



Resultatregnskap

| | Note | 2018 |
|---|---------|------------------|
| Driftsinntekter og driftskostnader | | |
| Salgsinntekter | 6 | 1 482 049 |
| Sum driftsinntekter | 6 | 1 482 049 |
| Varekostnad | 6 | 6 235 |
| Lønnskostnad | 1, 4, 6 | 1 211 474 |
| Annen driftskostnad | 6 | 87 813 |
| Sum driftskostnader | 6 | 1 305 522 |
| Driftsresultat | 6 | 176 527 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | |
| Annen renteinntekt | 6 | 165 |
| Sum finansinntekter | 6 | 165 |
| Annen rentekostnad | 6 | 414 |
| Sum finanskostnader | 6 | 414 |
| Netto finans | 6 | -249 |
| Resultat | | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 6 | 176 278 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6, 7 | - 40 723 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | 6 | 135 555 |
| Årsresultat | 6 | 135 555 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 135 555 |
| Totalresultat | | 135 555 |
| Overføringer og disponeringer | | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | 6 | 176 278 |
| Sum overføringer og disponeringer | 6 | 176 278 |



Balanse, eiendeler

| | Note | 2018 |
|--|------|----------------|
| Omløpsmidler - Varer og fordringer | | |
| Varer | | 6 013 |
| Sum varer | | 6 013 |
| Kundefordringer | 6, 8 | 109 684 |
| Andre fordringer | 6 | 72 642 |
| Sum fordringer | 6 | 182 326 |
| Omløpsmidler - Investeringer, Bankinnskudd, kontanter og lignende | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 5, 6 | 264 674 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | 6 | 264 674 |
| Sum omløpsmidler | 6 | 453 013 |
| SUM EIENDELER | 6 | 453 013 |



Balanse, egenkapital og gjeld

| | Note | 2018 |
|--|---------|----------------|
| Egenkapital - Innskutt og opptjent egenkapital | | |
| Aksjekapital | 2, 3, 6 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 |
| Annen egenkapital | 6 | 135 556 |
| Sum opptjent egenkapital | 6 | 135 556 |
| Sum egenkapital | 6 | 165 556 |
| Gjeld - Avsetninger for forpliktelser og annen langsiktig gjeld | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | - |
| Sum langsiktig gjeld | | - |
| Gjeld - Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | 6 | 9 583 |
| Betalbar skatt | 7 | 40 722 |
| Skyldige offentlige avgifter | 6 | 138 801 |
| Annen kortsiktig gjeld | 6 | 98 351 |
| Sum kortsiktig gjeld | 6 | 287 457 |
| Sum gjeld | 6 | 287 457 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 6 | 453 013 |

Yven 23.06.2019

Heidi E. Gjølstad
Styreleder



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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet.

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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende uten fradrag for tap. Det har aldri forekommet tap på fordringer.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betaibare skatt. Evt utsatt skattefordel er ikke balanseført hvilket er valgfritt for små selskap



Noter

Note 1 - Lønnskostnader og ytelse til ledende personer

Foretaket har sysselsatt 3 årsverk i regnskapsåret.

| Spesifikasjon av lønnskostnader | 2018 |
|--|------------------|
| Lønn | 1 004 302 |
| Arbeidsgiveravgift | 145 716 |
| Pensjonskostnader | 35 643 |
| Andre relaterte ytelser / Refusjoner | 25 813 |
| Sum | 1 211 474 |

| Ytelse til ledende personer | Daglig leder | Styret |
|------------------------------------|---------------------|---------------|
| Lønn | | 421 083 |
| Pensjonsutgifter | | 8 421 |

Selskapet har ikke lån til eller sikkerhetsstillelse til fordel for ansatte, aksjeeiere eller medlemmer av styret.

Note 2 - Aksjonærer

Foretaket har 1 aksjonær per 31.12.2018. Nedenfor vises denne.

| Aksjonærens navn | Antall | Eierandel (%) |
|-------------------------|---------------|----------------------|
| Heid Elisabeth Gjølstad | 100 | 100 |
| Sum | 100 | 100 |

Følgende ledende personer innehar aksjer

| Tittel | Navn | Antall aksjer |
|---------------|--------------------------|----------------------|
| Styreleder | Heidi Elisabeth Gjølstad | 100 |

Note 3 - Aksjekapital

Aksjekapitalen per 31.12 består av følgende aksjeklasser

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Aksjekapital |
|--------------------|----------------------|---------------------|
| 1 | 100 | 30 000 |
| Sum | 100 | 30 000 |

Note 4 - Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og det spares 2% for alle med stilling over 20%. Ordningen er i Danica Pensjon-



Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 39 664. Skyldig skattetrekk er kr 39 623. I tillegg inngår ytterligere et bundet beløp på kr 1 891.- som fremdeles står på enk sitt org nummer

Note 6 - Egenkapital

| Spesifikasjon egenkapital | Aksjekapital | Overkurs | Annen | | | Sum |
|---------------------------|----------------|----------|-----------|----------|----------------|-----|
| | | | innsk. EK | Annen EK | Udekket tap | |
| Egenkapital 01.01.2018 | 30 000 | | | | 30 000 | |
| Årets resultat | 135 555 | | | | 135 555 | |
| Egenkapital 31.12.2018 | 165 555 | 0 | 0 | 0 | 165 555 | |

Note 7 - Skatt

| Grunnlag for beregning av skatt | 2018 |
|------------------------------------|----------------|
| Ordinært resultat før skatt | 176 278 |
| +/- Permanente forskjeller | 777 |
| Årets skattegrunnlag | 177 055 |
| Betalbar inntektsskatt | 40 723 |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 40 723 |
| Betalbar skatt i skattekostnad | 40 723 |
| Betalbar skatt i balansen | 40 723 |

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

| Spesifikasjon kundefordringer | 2018 |
|--------------------------------|----------------|
| Kundefordringer til pålydende | 109 684 |
| Netto oppførte kundefordringer | 109 684 |