



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 980 416 429  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GEOLLIT AS  
Forretningsadresse: c/o Tore Liseter  
Raveien 6C  
1430 ÅS

### 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: Stine Grønvold  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2019

### 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, 02.09.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 500 000	60 100
Annen driftsinntekt			62 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 500 000</b>	<b>122 100</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 392 466	
Lønnskostnad	2, 3		57 050
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	5 801	5 800
Annen driftskostnad	4	179 111	92 592
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 577 377</b>	<b>155 442</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-77 377</b>	<b>-33 342</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		282	21
Annen finansinntekt		259	241
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>541</b>	<b>262</b>
Annen rentekostnad		254	314
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>254</b>	<b>314</b>
<b>Netto finans</b>		<b>287</b>	<b>-52</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-77 091</b>	<b>-33 394</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	135 248	-135 248
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-212 339</b>	<b>101 854</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-212 339</b>	<b>101 854</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	13	-212 339	101 854
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-212 339</b>	<b>101 854</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	7		135 248
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>135 248</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Anlegg under utførelse - eiendomsprosjekt	1		492 466
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	1	1 561	7 362
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 561</b>	<b>499 828</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 561</b>	<b>635 076</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5	18 525	70 125
Andre fordringer			1 854
<b>Sum fordringer</b>		<b>18 525</b>	<b>71 979</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	211 873	20 229
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>211 873</b>	<b>20 229</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>230 398</b>	<b>92 208</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>231 959</b>	<b>727 284</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (2 000 aksjer à kr 100,00)	10, 11, 12, 13	200 000	200 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	13	689 661	477 322
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-689 661</b>	<b>-477 322</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-489 661</b>	<b>-277 322</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 390	3 884
Skyldige offentlige avgifter		269	10 499
Annen kortsiktig gjeld	9	719 961	990 223
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>721 620</b>	<b>1 004 606</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>721 620</b>	<b>1 004 606</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>231 959</b>	<b>727 284</b>



## Noter 2018 GEOLLIT AS

### 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. 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 er 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 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 skattemessig 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.



## Note 1 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløse inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2018	17 400
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2018</b>	<b>17 400</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2018	(10 038)
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	(15 839)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2018</b>	<b>1 561</b>
Årets avskrivninger	(5 801)
Økonomisk levetid	3 år
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>33,33 %</b>

I 2018 realiserte selskapet ett tomteområde inkludert prosjektering, verdien er derfor 0,- i 2018 regnskapet.

## Note 2 - Lønnskostnader - ytelser til ledende personer

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	50 000	
Arbeidsgiveravgift	7 050	
Andre relaterte ytelser	(57 050)	57 050
<b>Sum</b>	<b>57 050</b>	<b>57 050</b>

Foretaket har ikke faste ansatte.

Lønnskostnaden består av utbetalt honorar til styreleder i 2018, som ble avsatt i 2017.

Det er ikke utbetalt lønn eller godtgjørelse til daglig leder i løpet av 2018.

## Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

### Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

## Note 4 - Revisjon

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

## Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2018.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	70 125	70 125
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(51 600)	
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>18 525</b>	<b>70 125</b>

## Note 6 - Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne midler, og skyldig skattetrekk pr 31.12 utgjorde kr 0,-.



## Note 7 - Skatt

<b>Grunnlag for beregning av skatt</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	(77 091)	(33 394)
+/- Permanente forskjeller	2 500	1 654
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	57 401	(6 380)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(17 190)</b>	<b>(38 120)</b>
+/- Endring i utsatt skatt	135 248	(135 248)
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>135 248</b>	<b>(135 248)</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/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 skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

<b>Midlertidige forskjeller knyttet til:</b>	<b>01.01.2018</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>Endring</b>
Anleggsmidler	7 362	1 561	5 801
Omløpsmidler	0	(51 600)	51 600
Skattemessig fremførbart underskudd	(595 399)	(612 588)	17 190
Netto forskjeller	(588 037)	(662 627)	74 591
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	662 627	(662 627)
Sum midlertidige forskjeller	(588 037)	0	(588 037)
<b>Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%</b>	<b>(135 248)</b>	<b>0</b>	<b>(135 248)</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 145 778

## Note 9 - Gjeld til aksjonær

Selskapets gjeld utover leverandørgjeld og skyldige offentlige avgifter, er gjeld til selskapets aksjonærer på kr 719 961,-.

## Note 10 - Aksjekapital

Foretaket har 2 000 aksjer, pålydende kr 100,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 200 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

## Note 11 - Aksjonærer

### Foretakets aksjonærer pr 31.12.2018

Foretaket har 2 aksjonærer.

<b>Aksjonærens navn</b>	<b>Antall aksjer</b>	<b>Eierandel</b>
Ragnhild Schjem	1 000	50,00%
Tore Liseter	1 000	50,00%
<b>Sum</b>	<b>2 000</b>	<b>100,00%</b>

## Note 12 - Aksjeinnehav

### Aksjeinnehav ledende personer

<b>Tittel</b>	<b>Navn</b>	<b>Antall aksjer</b>
Daglig leder/styremedlem	Tore Liseter	1000
styremedlem	Ragnhild Schjem	1000



## Note 13 - Egenkapital

<b>Spesifikasjon egenkapital</b>	<b>Aksjekapital</b>	<b>Udekket tap</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 01.01.2018	200 000	(477 322)	(277 322)
Årets resultat		(212 339)	(212 339)
<b>Egenkapital 31.12.2018</b>	<b>200 000</b>	<b>(689 661)</b>	<b>(489 661)</b>

## Note 14 - Fortsatt drift - hendelser etter balansedagen

Til tross for selskapets negative egenkapital mener styre at forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2018 er satt opp under denne forutsetning. Selskapets største kreditor er selskapets aksjonærer, som står tilbake for alle andre kreditorer. Det vurderes om deler av selskapets gjeld til aksjonærer vil bli konvertert til egenkapital for å styrke denne. Styre ønsker å se hvordan 2019 utvikler seg før det gjøres endelig vedtak om dette.