



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 790 099
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: G.A.D. PARTNER AS
Forretningsadresse: Kremmergaarden
6002 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Siv Anita Vassli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.03.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 28.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	1 629 137	2 326 606
Annen driftsinntekt	1	275 000	345 000
Sum inntekter		1 904 137	2 671 606
Kostnader			
Varekostnad	1	830 240	1 088 981
Lønnskostnad	2	521 623	1 052 493
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler			6 471
Annen driftskostnad	1,2	631 454	915 400
Sum kostnader		1 983 317	3 063 345
Driftsresultat		-79 180	-391 739
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		105	537
Sum finansinntekter		105	537
Annen rentekostnad		12 004	11 280
Sum finanskostnader		12 004	11 280
Netto finans		-11 899	-10 743
Ordinært resultat før skattekostnad		-91 080	-402 482
Ordinært resultat etter skattekostnad		-91 080	-402 482
Årsresultat		-91 080	-402 482
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-91 080	-402 482
Sum overføringer og disponeringer		-91 080	-402 482



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.			0
Sum varige driftsmidler			0
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	3	46 918	6 975
Sum finansielle anleggsmidler		46 918	6 975
Sum anleggsmidler		46 918	6 975
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	28 635	7 217
Andre fordringer	3	75 000	206 363
Sum fordringer		103 635	213 580
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	5 342	2 238
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 342	2 238
Sum omløpsmidler		108 977	215 818
SUM EIENDELER		155 895	222 794
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer a kr.1000,00)	6	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	621 133	530 053
Sum opptjent egenkapital		-621 133	-530 053
Sum egenkapital	6	-521 133	-430 053
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	450 451	
Sum annen langsiktig gjeld		450 451	
Sum langsiktig gjeld		450 451	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	148 360	112 704
Leverandørgjeld		6 226	70 943
Skyldige offentlige avgifter		6 993	
Annen kortsiktig gjeld		65 000	469 200
Sum kortsiktig gjeld		226 578	652 847
Sum gjeld		677 028	652 847
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		155 895	222 794



669

Årsregnskap for 2017

G.A.D. PARTNER AS
6002 ÅLESUND

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:
Spjelkavik Regnskap AS
Langelandsvn.17
6010 ÅLESUND
Org.nr. 936731716

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2017 G.A.D. PARTNER AS

	Note	2017	2016
Salgsinntekt	1	1 629 137	2 326 606
Annen driftsinntekt	1	275 000	345 000
Sum driftsinntekter		1 904 137	2 671 606
Varekostnad	1	(830 240)	(1 088 981)
Lønnskostnad	2	(521 623)	(1 052 493)
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler		0	(6 471)
Annen driftskostnad	1,2	(631 454)	(915 400)
Sum driftskostnader		(1 983 317)	(3 063 345)
Driftsresultat		(79 180)	(391 739)
Annen renteinntekt		105	537
Sum finansinntekter		105	537
Annen rentekostnad		(12 004)	(11 280)
Sum finanskostnader		(12 004)	(11 280)
Netto finans		(11 899)	(10 743)
Ordinært resultat før skattekostnad		(91 080)	(402 482)
Ordinært resultat		(91 080)	(402 482)
Årsresultat		(91 080)	(402 482)
Overføringer			
Udekket tap	6	(91 080)	(402 482)
Sum		(91 080)	(402 482)



Balanse pr. 31. desember 2017
G.A.D. PARTNER AS

	Note	2017	2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	3	46 918	6 975
Sum finansielle anleggsmidler		46 918	6 975
Sum anleggsmidler		46 918	6 975
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	3	28 635	7 217
Andre fordringer	3	75 000	206 363
Sum fordringer		103 635	213 580
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	5 342	2 238
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 342	2 238
Sum omløpsmidler		108 977	215 818
Sum eiendeler		155 895	222 794

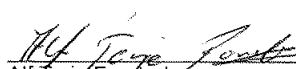



Balanse pr. 31. desember 2017


G.A.D. PARTNER AS

	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer a kr.1000,00)	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	(621 133)	(530 053)
Sum opptjent egenkapital		(621 133)	(530 053)
Sum egenkapital	6	(521 133)	(430 053)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	450 451	0
Sum annen langsiktig gjeld		450 451	0
Sum langsiktig gjeld		450 451	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	148 360	112 704
Leverandørgjeld		6 226	70 943
Skyldige offentlige avgifter		6 993	0
Annen kortsiktig gjeld		65 000	469 200
Sum kortsiktig gjeld		226 578	652 847
Sum gjeld		677 028	652 847
Sum egenkapital og gjeld		155 895	222 794

Alesund, 20/3-18


Alf Terje Farstad
Styrets leder


Geir Ivar Østensen
Nestleder / Daglig leder


Dagfinn Arve Hestholm Langva
Styremedlem



Noter til regnskapet pr. 31.12.2017 G.A.D. PARTNER AS

Note nr. 1 - Regnskapsprinsipper

Generelt

Årsregnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak, og bygger på historisk kost prinsippet. Regnskapet er satt opp basert på fortsatt drift.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring vil skje etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen vil bli medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler blir klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp blir oppført som langsiktig gjeld.

Diverse vurderinger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt/skattefordel. Utsatt skatt/skattefordel blir beregnet av midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. Utsatt skatt føres opp som langsiktig gjeld i balansen, utsatt skattefordel føres opp som anleggsmiddel. Utsatt skattefordel er ikke balanseført pr 31.12.17.

Note nr. 2 - Lønnskostnader, ansatte og godtgjørelser.

	2017	2016
Lønninger	448 831	909 925
Arbeidsgiveravgift	63 285	128 299
Andre personalkostnader	9 507	14 269
Sum	521 623	1 052 493

Selskapet har ikke hatt fast ansatte i 2017. Lønn er utbetalt til midlertidig ansatte i forbindelse med Båtfestivalen.

Administrasjonen av selskapet er ivaretatt av daglig leder / styremedlem som har fått utbetalt godtgjørelse med tilsammen kr 185 000,-.

Selskapet har fravalgt revisor.

Selskapet har ikke OTP, obligatorisk tjenestepensjon da ingen ansatte oppfyller lovens krav.

Note nr. 3 - Omløpsmidler

Fordringer er oppført til pålydende. Selskapet har en fordring til daglig leder på kr 46 918,-.

Av bankinnskudd er kr 1 609,- bundne midler.



Noter til regnskapet pr. 31.12.2017 G.A.D. PARTNER AS

Note nr. 4 - Øvrig langsiktig gjeld

Det er inngått en forliksavtale med Ålesund kommune. Beløpet skal nedbetales i 2025.

Note nr. 5 - Gjeld, pantstillelser og garantier.

Selskapet har pr 31.12.17 ingen pantesikret gjeld. Selskapet har fått innvilget kassekreditt med limit kr 200 000. Av denne er kr 148 360,- benyttet pr 31.12.17.

Selskapet har ikke garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført.

Note nr. 6 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjekapital kr 100 000,- består av 100 aksjer à kr 1 000,-.

Selskapets aksjonærer er:	<u>Antall aksjer</u>	<u>Eierandel</u>	
Geir Østensen	38	38 %	Daglig leder/styrets nestleder
Alf Terje Farstad	37	37 %	Styrets leder
Dagfinn Langva	15	15 %	Styremedlem
Tone Siem Østensen	5	5 %	
Rolf Ivar Østensen	5	5 %	

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
Egenkapital pr 01.01.	100 000	- 530 053	- 430 053
Årsresultat		- 91 080	- 91 080
Egenkapital pr 31.12.	100 000	- 621 133	- 521 133

Note nr 7

Viser midlertidige forskjeller og grunnlagene for utsatt skatt / utsatt skattefordel 31.12.2017

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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Anleggsmidler	(39 843)	(6 555)	(33 288)
Omløpsmidler	(23 968)	(25 000)	1 032
Skattemessig fremførbart underskudd	(667 466)	(789 902)	122 435
Netto forskjeller	(731 277)	(821 457)	90 180
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	731 277	821 457	(90 180)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 188 935



Noter til regnskapet pr. 31.12.2017
G.A.D. PARTNER AS

Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom

det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	(91 080)	(402 482)
+/- Permanente forskjeller	900	7 080
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(32 256)	925
Årets skattegrunnlag	(122 436)	(394 477)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0