



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 897 196
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ODAL GUMMISERVICE AS
Forretningsadresse: Stubben 4
2120 SAGSTUA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Jan Erik Verket
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 11.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 309 380	2 708 482
Sum inntekter		3 309 380	2 708 482
Kostnader			
Varekostnad		1 636 803	1 285 898
Lønnskostnad	1	748 079	684 478
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	19 830	7 488
Annen driftskostnad		516 354	506 880
Sum kostnader		2 921 067	2 484 744
Driftsresultat		388 313	223 738
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		399	35
Annen finansinntekt		940	672
Sum finansinntekter		1 339	707
Annen rentekostnad		6 826	1 343
Sum finanskostnader		6 826	1 343
Netto finans		-5 487	-636
Resultat før skattekostnad		382 826	223 102
Skattekostnad		70 091	53 447
Årsresultat		312 735	169 655
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		312 735	169 655
Sum overføringer og disponeringer		312 735	169 655



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	33 501	24 025
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	388 138	0
Sum varige driftsmidler		421 639	24 025
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		421 639	24 025
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		143 171	121 797
Sum varer		143 171	121 797
Fordringer			
Kundefordringer		141 643	97 376
Andre kortsiktige fordringer		37 612	23 328
Sum fordringer		179 255	120 704
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		831 232	575 470
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		831 232	575 470
Sum omløpsmidler		1 153 659	817 971
SUM EIENDELER		1 575 298	841 996



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Overkurs		8 000	8 000
Sum innskutt egenkapital		108 000	108 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		803 195	490 460
Sum opptjent egenkapital		803 195	490 460
Sum egenkapital		911 195	598 460
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		15 123	0
Sum avsetninger for forpliktelser		15 123	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	350 605	0
Sum annen langsiktig gjeld		350 605	0
Sum langsiktig gjeld		365 728	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		74 428	-4 497
Betalbar skatt		54 968	53 447
Skyldige offentlige avgifter		85 885	116 175
Annen kortsiktig gjeld		83 094	78 411
Sum kortsiktig gjeld		298 375	243 536
Sum gjeld		664 103	243 536
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 575 298	841 996



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 558820

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 897 196
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ODAL GUMMISERVICE AS
Forretningsadresse: Stubben 4
2120 SAGSTUA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Jan Erik Verket
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 27.06.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 997 897 196
ODAL GUMMISERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 309 380	2 708 482
Sum inntekter		3 309 380	2 708 482
Kostnader			
Varekostnad		1 636 803	1 285 898
Lønnskostnad	1	748 079	684 478
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	19 830	7 488
Annen driftskostnad		516 354	506 880
Sum kostnader		2 921 067	2 484 744
Driftsresultat		388 313	223 738
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		399	35
Annen finansinntekt		940	672
Sum finansinntekter		1 339	707
Annen rentekostnad		6 826	1 343
Sum finanskostnader		6 826	1 343
Netto finans		-5 487	-636
Resultat før skattekostnad		382 826	223 102
Skattekostnad		70 091	53 447
Årsresultat		312 735	169 655
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		312 735	169 655
Sum overføringer og disponeringer		312 735	169 655



Organisasjonsnr: 997 897 196
ODAL GUMMISERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	33 501	24 025
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	388 138	0
Sum varige driftsmidler		421 639	24 025
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		421 639	24 025
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		143 171	121 797
Sum varer		143 171	121 797
Fordringer			
Kundefordringer		141 643	97 376
Andre kortsiktige fordringer		37 612	23 328
Sum fordringer		179 255	120 704
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		831 232	575 470
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		831 232	575 470
Sum omløpsmidler		1 153 659	817 971
SUM EIENDELER		1 575 298	841 996

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Aksjekapital	100 000	100 000
Overkurs	8 000	8 000
Sum innskutt egenkapital	108 000	108 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	803 195	490 460
Sum opptjent egenkapital	803 195	490 460
Sum egenkapital	911 195	598 460
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	15 123	0
Sum avsetninger for forpliktelseser	15 123	0
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	350 605	0
Sum annen langsiktig gjeld	350 605	0
Sum langsiktig gjeld	365 728	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	74 428	-4 497
Betalbar skatt	54 968	53 447
Skyldige offentlige avgifter	85 885	116 175
Annen kortsiktig gjeld	83 094	78 411
Sum kortsiktig gjeld	298 375	243 536
Sum gjeld	664 103	243 536
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 575 298	841 996



Organisasjonsnr: 997 897 196
ODAL GUMMISERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	626703.00	586475.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	70750.00	64909.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	36356.00	21477.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	14270.00	11617.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	748079.00	684478.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	37729.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	417444.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	455173.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	33534.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	421639.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	19830.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap



Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

3

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Selskapet har et pantelån i Sparebank1 med saldo 350.605,- 31.12.23

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



ODAL GUMMISERVICE AS
997 897 196

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 309 380	2 708 482
Sum driftsinntekter		3 309 380	2 708 482
Driftskostnader			
Varekostnad		-1 636 803	-1 285 898
Lønnskostnad	1	-748 079	-684 478
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-19 830	-7 488
Annen driftskostnad		-516 354	-506 880
Sum driftskostnader		-2 921 067	-2 484 744
Driftsresultat		388 313	223 738
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		399	35
Annen finansinntekt		940	672
Sum finansinntekter		1 339	707
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-6 826	-1 343
Sum finanskostnader		-6 826	-1 343
Netto finans		-5 487	-636
Resultat før skattekostnad		382 826	223 102
Skattekostnad		-70 091	-53 447
Årsresultat		312 735	169 655
Overføringer			
Annen egenkapital		312 735	169 655
Sum overføringer		312 735	169 655



ODAL GUMMISERVICE AS
997 897 196

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	33 501	24 025
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	388 138	0
Sum varige driftsmidler		421 639	24 025
Sum anleggsmidler		421 639	24 025
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		143 171	121 797
Sum varer		143 171	121 797
Fordringer			
Kundefordringer		141 643	97 376
Andre kortsiktige fordringer		37 612	23 328
Sum fordringer		179 255	120 704
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		831 232	575 470
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		831 232	575 470
Sum omløpsmidler		1 153 659	817 971
SUM EIENDELER		1 575 298	841 996



ODAL GUMMISERVICE AS
997 897 196

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Overkurs		8 000	8 000
Sum innskutt egenkapital		108 000	108 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		803 195	490 460
Sum opptjent egenkapital		803 195	490 460
Sum egenkapital		911 195	598 460
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt		15 123	0
Sum avsetning for forpliktelser		15 123	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	350 605	0
Sum annen langsiktig gjeld		350 605	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		74 428	-4 497
Betalbar skatt		54 968	53 447
Skyldige offentlige avgifter		85 885	116 175
Annen kortsiktig gjeld		83 094	78 411
Sum kortsiktig gjeld		298 375	243 536
Sum gjeld		664 103	243 536
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 575 298	841 996

Nord-Odal, 31.05.2024

Jan Erik Verket
styrets leder / daglig leder



ODAL GUMMISERVICE AS
997 897 196

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	626 703	586 475
Arbeidsgiveravgift	70 750	64 909
Pensjonskostnader	36 356	21 477
Andre relaterte ytelser	14 270	11 617
Sum	748 079	684 478



ODAL GUMMISERVICE AS
997 897 196

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	37 729
Tilgang i året	417 444
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	455 173
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-33 534
Balanseført verdi per 31.12.	421 639
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	19 830

Note 3 - Gjeld og garantiforpliktelser

Mer om gjeld

Selskapet har et pantelån i Sparebank1 med saldo 350.605,- 31.12.23

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



Årsoppgjør for

ODAL GUMMISERVICE AS

997897196

01.01.2023 - 31.12.2023

Innhold	Side
Resultatregnskap	2
Eiendeler	3
Egenkapital og gjeld	4
Noter	5
Generalforsamling	7



ODAL GUMMISERVICE AS
997 897 196

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 309 380	2 708 482
Sum driftsinntekter		3 309 380	2 708 482
Driftskostnader			
Varekostnad		-1 636 803	-1 285 898
Lønnskostnad	1	-748 079	-684 478
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-19 830	-7 488
Annen driftskostnad		-516 354	-506 880
Sum driftskostnader		-2 921 067	-2 484 744
Driftsresultat		388 313	223 738
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		399	35
Annen finansinntekt		940	672
Sum finansinntekter		1 339	707
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-6 826	-1 343
Sum finanskostnader		-6 826	-1 343
Netto finans		-5 487	-636
Resultat før skattekostnad		382 826	223 102
Skattekostnad		-70 091	-53 447
Årsresultat		312 735	169 655
Overføringer			
Annen egenkapital		312 735	169 655
Sum overføringer		312 735	169 655



ODAL GUMMISERVICE AS
997 897 196

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	33 501	24 025
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	388 138	0
Sum varige driftsmidler		421 639	24 025
Sum anleggsmidler		421 639	24 025
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		143 171	121 797
Sum varer		143 171	121 797
Fordringer			
Kundefordringer		141 643	97 376
Andre kortsiktige fordringer		37 612	23 328
Sum fordringer		179 255	120 704
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		831 232	575 470
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		831 232	575 470
Sum omløpsmidler		1 153 659	817 971
SUM EIENDELER		1 575 298	841 996




ODAL GUMMISERVICE AS
997 897 196

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
<hr/>			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Overkurs		8 000	8 000
Sum innskutt egenkapital		108 000	108 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		803 195	490 460
Sum opptjent egenkapital		803 195	490 460
Sum egenkapital		911 195	598 460
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt		15 123	0
Sum avsetning for forpliktelser		15 123	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	350 605	0
Sum annen langsiktig gjeld		350 605	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		74 428	-4 497
Betalbar skatt		54 968	53 447
Skyldige offentlige avgifter		85 885	116 175
Annen kortsiktig gjeld		83 094	78 411
Sum kortsiktig gjeld		298 375	243 536
Sum gjeld		664 103	243 536
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 575 298	841 996

Nord-Odal, 31.05.2024


Jan Erik Verket
styrets leder / daglig leder



ODAL GUMMISERVICE AS
997 897 196

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	626 703	586 475
Arbeidsgiveravgift	70 750	64 909
Pensjonskostnader	36 356	21 477
Andre relaterte ytelser	14 270	11 617
Sum	748 079	684 478



ODAL GUMMISERVICE AS
997 897 196

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	37 729
Tilgang i året	417 444
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	455 173
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-33 534
Balanseført verdi per 31.12.	421 639
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	19 830

Note 3 - Gjeld og garantiforpliktelser

Mer om gjeld

Selskapet har et pantelån i Sparebank1 med saldo 350.605,- 31.12.23

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

1

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.