



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 130 341
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GJERLID SERVICE AS
Forretningsadresse: Talleiv Huvestads veg 177
3880 DALEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Jørund Håvard Askje
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 30.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		663 454	590 647
Annen driftsinntekt		351	10 650
Sum inntekter		663 804	601 297
Kostnader			
Varekostnad		367 998	235 888
Lønnskostnad	1, 2		39
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	57 289	69 863
Annen driftskostnad		196 763	173 121
Sum kostnader		622 050	478 911
Driftsresultat		41 755	122 386
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		39	3
Sum finansinntekter		39	3
Annen rentekostnad		3 631	6 889
Sum finanskostnader		3 631	6 889
Netto finans		-3 593	-6 886
Ordinært resultat før skattekostnad		38 162	115 500
Skattekostnad på ordinært resultat		11 386	
Ordinært resultat etter skattekostnad		26 776	115 500
Årsresultat		26 776	115 500
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		13 673	115 500
Annen egenkapital		13 103	
Sum overføringer og disponeringer		26 776	115 500



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	18 892	21 623
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	72 193	126 751
Sum varige driftsmidler		91 085	148 374
Sum anleggsmidler		91 085	148 374
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		16 509	18 047
Sum varer		16 509	18 047
Fordringer			
Kundefordringer	7	342 105	220 413
Sum fordringer		342 105	220 413
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			48 883
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			48 883
Sum omløpsmidler		358 614	287 343
SUM EIENDELER		449 698	435 717
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (230 aksjer à kr 1 000,00)	3, 8	230 000	230 000
Annen innskutt egenkapital	8	-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		224 334	224 334



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		13 103	
Udekket tap	8		13 673
Sum opptjent egenkapital		13 103	-13 673
Sum egenkapital	8	237 437	210 661
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	28 048	60 129
Sum annen langsiktig gjeld		28 048	60 129
Sum langsiktig gjeld		28 048	60 129
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		34 848	
Leverandørgjeld		44 840	7 752
Betalbar skatt		11 386	
Skyldige offentlige avgifter		34 102	39 251
Annen kortsiktig gjeld		59 037	117 923
Sum kortsiktig gjeld		184 213	164 926
Sum gjeld		212 261	225 055
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		449 698	435 717



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 795726

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 130 341
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GJERLID SERVICE AS
Forretningsadresse: Talleiv Huvestads veg 177
3880 DALEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Jørund Håvard Askje
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 27.07.2022

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: 916 130 341
GJERLID SERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		663 454	590 647
Annen driftsinntekt		351	10 650
Sum inntekter		663 804	601 297
Kostnader			
Varekostnad		367 998	235 888
Lønnskostnad	1, 2		39
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	57 289	69 863
Annen driftskostnad		196 763	173 121
Sum kostnader		622 050	478 911
Driftsresultat		41 755	122 386
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		39	3
Sum finansinntekter		39	3
Annen rentekostnad		3 631	6 889
Sum finanskostnader		3 631	6 889
Netto finans		-3 593	-6 886
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		11 386	
Ordinært resultat etter skattekostnad		26 776	115 500
Årsresultat		26 776	115 500
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		13 673	115 500
Annen egenkapital		13 103	
Sum overføringer og disponeringer		26 776	115 500



Organisasjonsnr: 916 130 341
GJERLID SERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	18 892	21 623
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	72 193	126 751
Sum varige driftsmidler		91 085	148 374
Sum anleggsmidler		91 085	148 374

Omløpsmidler

Varer

Varer		16 509	18 047
Sum varer		16 509	18 047

Fordringer

Kundefordringer	7	342 105	220 413
Sum fordringer		342 105	220 413

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende			48 883
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			48 883

Sum omløpsmidler 358 614 287 343

SUM EIENDELER 449 698 435 717

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (230 aksjer à kr 1 000,00)	3, 8	230 000	230 000
Annen innskutt egenkapital	8	-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		224 334	224 334

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		13 103	
Udekket tap	8		13 673
Sum opptjent egenkapital		13 103	-13 673



Sum egenkapital	8	237 437	210 661
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	9	28 048	60 129
Sum annen langsiktig gjeld		28 048	60 129
Sum langsiktig gjeld		28 048	60 129
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		34 848	
Leverandørgjeld		44 840	7 752
Betalbar skatt		11 386	
Skyldige offentlige avgifter		34 102	39 251
Annen kortsiktig gjeld		59 037	117 923
Sum kortsiktig gjeld		184 213	164 926
Sum gjeld		212 261	225 055
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		449 698	435 717



Organisasjonsnr: 916 130 341
GJERLID SERVICE 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 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. 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. 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 2020 til 2021.

Note

10

Antall årsverk i regnskapsåret

0.50

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		39.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		39.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>

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



11

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

GJERLID SERVICE 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. 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.

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 2020 til 2021.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Arbeidsgiveravgift		39
Sum		39

Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.



Note 3 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	230	1 000,00	230 000,00
Sum	230		230 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Gjerlid, Tore (Daglig leder, Styreleder)	230	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	230	100,00%	

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	21 851	405 104	426 955
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	21 851	405 104	426 955
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(228)	(278 353)	(278 581)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(2 959)	(332 911)	(335 870)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	18 892	72 193	91 085
Årets avskrivninger	(2 731)	(54 558)	(57 289)
Økonomisk levetid	8 år	5 - 10 år	
Avskrivningsplan: Lineær	12,5 %	10 - 20 %	

Note 5 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	38 162	115 500
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	25 798	29 691
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(12 204)	(145 191)
Årets skattegrunnlag	51 756	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	11 386	
Sum	11 386	
Skattekostnad i resultatregnskapet	11 386	0
Betalbar skatt i skattekostnad	11 386	
Betalbar skatt i balansen	11 386	0



Note 6 - 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.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(13 401)	(39 199)	25 798
Skattemessig fremførbart underskudd	(12 204)	0	(12 204)
Netto forskjeller	(25 605)	(39 199)	13 594
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	25 605	39 199	(13 594)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 8 624

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	342 105	220 413
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	342 105	220 413

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	230 000	(5 666)		(13 673)	210 661
Årets resultat			13 103	13 673	26 776
Egenkapital 31.12.2021	230 000	(5 666)	13 103	0	237 437

Note 9 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2021
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	28.047	60.129
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)	58.905	117.655
Sum	86.952	177.784

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	91.085	148.374
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	91.085	148.374

Av langsiktig gjeld på kr 28.047,-, den skal vere tilbakebetalt om 10 mnd.

Note 10 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 0,5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 11 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.