



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 398 321
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GJERDALEN KJØLESERVICE AS
Forretningsadresse: Ryllikvegen 32
2611 LILLEHAMMER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Marius Gjerdalen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 30.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 230 598	4 714 481
Annen driftsinntekt		700	-11 515
Sum inntekter		5 231 298	4 702 966
Kostnader			
Varekostnad		2 060 850	2 678 291
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 368 721	1 481 938
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	84 959	207 646
Annen driftskostnad		897 585	535 405
Sum kostnader		4 412 114	4 903 280
Driftsresultat		819 184	-200 314
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 117	271
Sum finansinntekter		1 117	271
Annen rentekostnad		9 271	9 320
Sum finanskostnader		9 271	9 320
Netto finans		-8 154	-9 049
Ordinært resultat før skattekostnad		811 030	-209 363
Skattekostnad på ordinært resultat	7	176 085	-2 290
Ordinært resultat etter skattekostnad		634 945	-207 073
Årsresultat		634 945	-207 073
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		180 000	
Udekket tap			-207 071
Annen egenkapital		454 945	
Sum overføringer og disponeringer		634 945	-207 071



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	546 417	296 376
Sum varige driftsmidler		546 417	296 376
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		100	
Sum finansielle anleggsmidler		100	
Sum anleggsmidler		546 517	296 376
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		196 874	124 172
Sum varer		196 874	124 172
Fordringer			
Kundefordringer	9	1 516 788	1 258 468
Andre fordringer			14 575
Sum fordringer		1 516 788	1 273 043
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	48 078	553 540
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		48 078	553 540
Sum omløpsmidler		1 761 741	1 950 755
SUM EIENDELER		2 308 258	2 247 131

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	5, 11	100 000	100 000
Overkurs	11	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		130 000	130 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	1 264 065	809 120
Sum opptjent egenkapital		1 264 065	809 120
Sum egenkapital	11	1 394 065	939 120
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		155 148	
Leverandørgjeld		155 453	745 075
Betalbar skatt	7	176 085	
Skyldige offentlige avgifter		300 017	120 616
Utbytte			312 193
Annen kortsiktig gjeld		127 490	130 127
Sum kortsiktig gjeld		914 193	1 308 011
Sum gjeld		914 193	1 308 011
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 308 258	2 247 131



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 637082

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 398 321
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GJERDALEN KJØLESERVICE AS
Forretningsadresse: Ryllikvegen 32
2611 LILLEHAMMER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Marius Gjerdalen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 21.08.2021

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: 917 398 321
GJERDALEN KJØLESERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 230 598	4 714 481
Annen driftsinntekt		700	-11 515
Sum inntekter		5 231 298	4 702 966
Kostnader			
Varekostnad		2 060 850	2 678 291
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 368 721	1 481 938
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	84 959	207 646
Annen driftskostnad		897 585	535 405
Sum kostnader		4 412 114	4 903 280
Driftsresultat		819 184	-200 314
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 117	271
Sum finansinntekter		1 117	271
Annen rentekostnad		9 271	9 320
Sum finanskostnader		9 271	9 320
Netto finans		-8 154	-9 049
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	176 085	-2 290
Ordinært resultat etter skattekostnad		634 945	-207 073
Årsresultat		634 945	-207 073
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		180 000	
Udekket tap			-207 071
Annen egenkapital		454 945	
Sum overføringer og disponeringer		634 945	-207 071



Organisasjonsnr: 917 398 321
GJERDALEN KJØLESERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

6

546 417

296 376

Sum varige driftsmidler

546 417

296 376

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler

100

**Sum finansielle
anleggsmidler**

100

Sum anleggsmidler

546 517

296 376

Omløpsmidler

Varer

Varer

196 874

124 172

Sum varer

196 874

124 172

Fordringer

Kundefordringer

9

1 516 788

1 258 468

Andre fordringer

14 575

Sum fordringer

1 516 788

1 273 043

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

10

48 078

553 540

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende**

48 078

553 540

Sum omløpsmidler

1 761 741

1 950 755

SUM EIENDELER

2 308 258

2 247 131

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 1 000,00)

5, 11

100 000

100 000

Overkurs

11

30 000

30 000

Sum innskutt egenkapital

130 000

130 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	1 264 065	809 120
Sum opptjent egenkapital		1 264 065	809 120
Sum egenkapital	11	1 394 065	939 120
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		155 148	
Leverandørgjeld		155 453	745 075
Betalbar skatt	7	176 085	
Skyldige offentlige avgifter		300 017	120 616
Utbytte			312 193
Annen kortsiktig gjeld		127 490	130 127
Sum kortsiktig gjeld		914 193	1 308 011
Sum gjeld		914 193	1 308 011
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 308 258	2 247 131



Organisasjonsnr: 917 398 321
GJERDALEN KJØLESERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
5

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
MARIUS, GJERDALEN (Daglig leder, Styreleder)	100.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1205358.00	1343210.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	167185.00	194885.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	21413.00	
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-25235.00	-56157.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1368721.00	1481938.00

Note



3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	620791.00		4392.00

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

3.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020

GJERDALEN KJØLESERVICE 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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	1 205 358	1 343 210
Arbeidsgiveravgift	167 185	194 885
Pensjonskostnader	21 413	
Andre relaterte ytelser	(25 235)	(56 157)
Sum	1 368 721	1 481 938

Foretaket har sysselsatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfylder kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	620 791	0	4 392

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	100		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
MARIUS, GJERDALEN (Daglig leder, Styreleder)	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	554 843
Tilgang i året	335 000
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	889 843
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(258 467)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(343 426)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	546 417
Årets avskrivninger	(84 959)
Økonomisk levetid	4 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær og Saldo	20,0 - 25 %



Note 7 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	811 030	
+/- Permanente forskjeller	(26)	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	39 538	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(50 155)	
Årets skattegrunnlag	800 387	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	176 085	
Sum	176 085	
Skattekostnad i resultatregnskapet	176 085	0
Betalbar skatt i skattekostnad	176 085	
Betalbar skatt i balansen	176 085	0

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.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(33 677)	30 697	(64 374)
Omløpsmidler	(96 088)	(200 000)	103 912
Skattemessig fremførbart underskudd	(50 155)	0	(50 155)
Netto forskjeller	(179 920)	(169 303)	(10 617)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	179 920	169 303	10 617
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 37 247

Note 9 - Kundefordringer

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

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	1 716 788	1 258 468
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(200 000)	
Netto oppførte kundefordringer	1 516 788	1 258 468

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 48 078. Skyldig skattetrekk er kr 50 873.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	30 000	809 120	939 120
Tilleggsutbytte			(180 000)	(180 000)
Årets resultat			634 945	634 945
Egenkapital 31.12.2020	100 000	30 000	1 264 065	1 394 065