



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 097 297
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GULLBERG AVLASTNING AS
Forretningsadresse: Stiklaveien 264
1866 BÅSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Grethe Grorud Krogh
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.03.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 01.07.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 424 606 | 2 117 074 |
| Annen driftsinntekt | | 85 490 | 92 645 |
| Sum inntekter | | 2 510 096 | 2 209 719 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 220 435 | 195 908 |
| Lønnskostnad | 3 | 1 390 343 | 1 263 162 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | 42 360 | 16 600 |
| Annen driftskostnad | | 625 359 | 620 885 |
| Sum kostnader | | 2 278 496 | 2 096 555 |
| Driftsresultat | | 231 600 | 113 164 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 476 | 441 |
| Sum finansinntekter | | 476 | 441 |
| Annen rentekostnad | | 133 | 130 |
| Sum finanskostnader | | 133 | 130 |
| Netto finans | | 342 | 311 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 231 942 | 113 475 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 52 761 | 21 295 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 179 181 | 92 180 |
| Årsresultat | 5 | 179 181 | 92 180 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 179 181 | 92 180 |
| Totalresultat | | 179 181 | 92 180 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 179 181 | 92 180 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sum overføringer og disponeringer | | 179 181 | 92 180 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|------|------------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 1 | 72 320 | 104 500 |
| Sum varige driftsmidler | | 72 320 | 104 500 |
| Sum anleggsmidler | | 72 320 | 104 500 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 228 548 | 149 295 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 87 873 | 97 253 |
| Sum fordringer | | 316 421 | 246 548 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 2 | 622 297 | 412 262 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 622 297 | 412 262 |
| Sum omløpsmidler | | 938 718 | 658 810 |
| SUM EIENDELER | | 1 011 038 | 763 310 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 659 042 | 479 860 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|-------------|------------------|----------------|
| Sum opptjent egenkapital | | 659 042 | 479 860 |
| Sum egenkapital | 5 | 759 042 | 579 860 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 6 | | 3 475 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | | 3 475 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 3 475 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | | 922 |
| Betalbar skatt | 6 | 56 236 | 17 820 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 82 428 | 61 198 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 113 332 | 100 035 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 251 996 | 179 975 |
| Sum gjeld | | 251 996 | 183 450 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 011 038 | 763 310 |



ÅRSREGNSKAP

GULLBERG AVLASTNING AS

2019

Org.nr.:997 097 297

Utarbeidet av



Høilund Regnskap AS



RESULTATREGNSKAP

GULLBERG AVLASTNING AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2019 | 2018 |
|---|------|------------------|------------------|
| Salgsinntekt | | 2 424 606 | 2 117 074 |
| Annen driftsinntekt | | 85 490 | 92 645 |
| Sum driftsinntekter | | 2 510 096 | 2 209 719 |
| Varekostnad | | 220 435 | 195 908 |
| Lønnskostnad | 3 | 1 390 343 | 1 263 162 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | 42 360 | 16 600 |
| Annen driftskostnad | | 625 359 | 620 885 |
| Sum driftskostnader | | 2 278 496 | 2 096 555 |
| Driftsresultat | | 231 600 | 113 164 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | 476 | 441 |
| Annen rentekostnad | | 133 | 130 |
| Resultat av finansposter | | 342 | 311 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 231 942 | 113 475 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 52 761 | 21 295 |
| Ordinært resultat | | 179 181 | 92 180 |
| Årsresultat | 5 | 179 181 | 92 180 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 179 181 | 92 180 |
| Sum overføringer | | 179 181 | 92 180 |



BALANSE

GULLBERG AVLASTNING AS

| EIENDELER | Note | 2019 | 2018 |
|------------------------------------|------|------------------|----------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 1 | 72 320 | 104 500 |
| Sum varige driftsmidler | | 72 320 | 104 500 |
| Sum anleggsmidler | | 72 320 | 104 500 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Kundefordringer | | 228 548 | 149 295 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 87 873 | 97 253 |
| Sum fordringer | | 316 421 | 246 548 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 2 | 622 297 | 412 262 |
| Sum omløpsmidler | | 938 718 | 658 810 |
| Sum eiendeler | | 1 011 038 | 763 310 |



BALANSE

GULLBERG AVLASTNING AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2019 | 2018 |
|--|----------|------------------|----------------|
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 4 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | | 659 042 | 479 860 |
| Sum opptjent egenkapital | | 659 042 | 479 860 |
| Sum egenkapital | 5 | 759 042 | 579 860 |
| GJELD | | | |
| Utsatt skatt | 6 | 0 | 3 475 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 0 | 3 475 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 0 | 922 |
| Betalbar skatt | 6 | 56 236 | 17 820 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 82 428 | 61 198 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 113 332 | 100 035 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 251 996 | 179 975 |
| Sum gjeld | | 251 996 | 183 450 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 1 011 038 | 763 310 |

Trøgstad, 23.03.2020
Styret i Gullberg Avlastning AS

Grethe Grorud Krogh
styreleder/daglig leder

Øystein Krogh
styremedlem



Gullberg Avlastning AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Anleggsmidler

| | Driftsløspøre, inventar ol. | Sum |
|------------------------------------|--------------------------------|----------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.19 | 162 632 | 162 632 |
| Tilgang kjøpte anleggsmidler | 10 180 | 10 180 |
| ANSKAFFELSESKOST 31.12.19 | 172 812 | 172 812 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.19 | 100 492 | 100 492 |
| BOKFØRT VERDI 31.12.19 | 72 320 | 72 320 |
| Årets ordinære avskrivninger | 42 360 | 42 360 |
| Økonomisk levetid | 3-5 år | |

Org.nr 997 097 297



Gullberg Avlastning AS

Note 2 Bundne midler

Av selskapets betalingsmidler pr. 31.12.2019 var kr. 42 172 bundet beløp vedrørende skattetrekk for ansatte.

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

| Lønnskostnader | 2019 | 2018 |
|--------------------|------------------|------------------|
| Lønninger | 1 198 553 | 1 081 771 |
| Arbeidsgiveravgift | 173 743 | 155 322 |
| Pensjonskostnader | 10 746 | 20 806 |
| Andre ytelser | 7 302 | 5 263 |
| Sum | 1 390 343 | 1 263 162 |

Antall årsverk: 3

| Ytelser til ledende personer | Daglig leder | Styre |
|------------------------------|--------------|-------|
| Lønn | 516 967 | 0 |
| Annen godtgjørelse | 29 620 | 0 |

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I GULLBERG AVLASTNING AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|------------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1 000,00 | 100 000 |
| SUM | 100 | | 100 000 |

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------------------|------------|--------------|--------------|
| Grethe Grorud Krogh | 100 | 100,0 | 100,0 |
| TOTALT ANTALL AKSJER | 100 | 100,0 | 100,0 |

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

| Navn | Verv | Ordinære |
|---------------------|-------------------------|----------|
| Grethe Grorud Krogh | styreleder/daglig leder | 100 |

Org.nr 997 097 297



Gullberg Avlastning AS

Note 5 Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------------|----------------|-------------------|-----------------|
| Egenkapital Pr. 01.01.2019 | 100 000 | 479 860 | 579 860 |
| Årets resultat | 0 | 179 181 | 179 181 |
| Pr. 31.12.2019 | 100 000 | 659 042 | 759 042 |

Note 6 Skatt

| Årets skattekostnad | 2019 | 2018 |
|--|----------------|---------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 56 236 | 17 820 |
| Endring i utsatt skatt | -3 475 | 3 475 |
| SKATTEKOSTNAD ORDINÆRT RESULTAT | 52 761 | 21 295 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 231 942 | 113 475 |
| Permanente forskjeller | 1 094 | -195 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 22 583 | -5 576 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | 0 | -30 226 |
| SKATTEPLIKTIG INNTEKT | 255 620 | 77 478 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 56 236 | 17 820 |
| SUM BETALBAR SKATT I BALANSEN | 56 236 | 17 820 |

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

| | 2019 | 2018 | Endring |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Varige driftsmidler | -6 787 | 15 796 | 22 583 |
| SUM | -6 787 | 15 796 | 22 583 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 6 787 | 0 | -6 787 |
| GRUNNLAG FOR UTSATT SKATTEFORDEL / SKATT | 0 | 15 796 | 15 796 |
| Utsatt skattefordel / skatt (22 %) | 0 | 3 475 | 3 475 |

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Org.nr 997 097 297