



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 495 470
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GARDINSERVICE AS
Forretningsadresse: Runnivegen 49
2150 ÅRNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Rune Larsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 17.08.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 574 783	2 111 640
Sum inntekter		1 574 783	2 111 640
Kostnader			
Varekostnad		60 522	92 690
Lønnskostnad	1	1 078 860	1 318 693
Avskrivning på varige driftsmidler	2	108 243	107 245
Annen driftskostnad	3	495 967	515 776
Sum kostnader		1 743 592	2 034 404
Driftsresultat		-168 808	77 236
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		262	38
Sum finansinntekter		262	38
Annen rentekostnad		8 790	9 379
Sum finanskostnader		8 790	9 379
Netto finans		-8 527	-9 342
Ordinært resultat før skattekostnad		-177 336	67 894
Skattekostnad på ordinært resultat	4	14 101	16 114
Ordinært resultat etter skattekostnad		-191 437	51 780
Årsresultat		-191 437	51 780
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-191 437	51 780
Overføringer og disponeringer			
Utbytte			100 000
Overføringer annen egenkapital		-191 437	-48 220
Sum overføringer og disponeringer		-191 437	51 780



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	35 201	
Sum immaterielle eiendeler		35 201	
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	3 453	8 633
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	230 271	316 227
Sum varige driftsmidler		233 724	324 860
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer			7 556
Sum finansielle anleggsmidler			7 556
Sum anleggsmidler		268 925	332 416
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		334 929	155 091
Andre kortsiktige fordringer		32 076	4 572
Sum fordringer		367 005	159 663
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	161 224	597 680
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		161 224	597 680
Sum omløpsmidler		528 229	757 343
SUM EIENDELER		797 154	1 089 759

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	86 488	277 925
Sum opptjent egenkapital		86 488	277 925
Sum egenkapital		116 488	307 925
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		3 977
Sum avsetninger for forpliktelser			3 977
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		94 790	140 962
Sum annen langsiktig gjeld		94 790	140 962
Sum langsiktig gjeld		94 790	144 939
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		27 634	57 114
Betalbar skatt	4		21 763
Skyldig offentlige avgifter		326 230	155 858
Utbytte			100 000
Annen kortsiktig gjeld		232 011	302 158
Sum kortsiktig gjeld		585 876	636 894
Sum gjeld		680 666	781 834
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		797 154	1 089 759



**Årsregnskap 2018
for
Gardinservice AS**

Organisasjonsnr. 913495470

Utarbeidet av:

Sørum Økonomi AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Sørum sandvegen 71B
1920 SØRUMSAND
Organisasjonsnr. 976942515



Gardinservice AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 574 783	2 111 640
Sum driftsinntekter		1 574 783	2 111 640
Driftskostnader			
Varekostnad		60 522	92 690
Lønnskostnad	1	1 078 860	1 318 693
Avskrivning på varige driftsmidler	2	108 243	107 245
Annen driftskostnad	3	495 967	515 776
Sum driftskostnader		1 743 592	2 034 404
DRIFTSRESULTAT		(168 808)	77 236
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		262	38
Sum finansinntekter		262	38
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		8 790	9 379
Sum finanskostnader		8 790	9 379
NETTO FINANSPOSTER		(8 527)	(9 342)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(177 336)	67 894
Skattekostnad på ordinært resultat	4	14 101	16 114
ORDINÆRT RESULTAT		(191 437)	51 780
ARSRESULTAT		(191 437)	51 780
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		0	100 000
Overføringer annen egenkapital		(191 437)	(48 220)
SUM OVERF. OG DISP.		(191 437)	51 780



Gardinservice AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	35 201	0
Sum immaterielle eiendeler		35 201	0
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	3 453	8 633
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	230 271	316 227
Sum varige driftsmidler		233 724	324 860
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		0	7 556
Sum finansielle anleggsmidler		0	7 556
SUM ANLEGGSMIDLER		268 925	332 416
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		334 929	155 091
Andre kortsiktige fordringer		32 076	4 572
Sum fordringer		367 005	159 663
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	161 224	597 680
SUM OMLØPSMIDLER		528 229	757 343
SUM EIENDELER		797 154	1 089 759
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	86 488	277 925
Sum opptjent egenkapital		86 488	277 925
SUM EGENKAPITAL		116 488	307 925
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	0	3 977
Sum avsetning for forpliktelser		0	3 977
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		94 790	140 962
Sum annen langsiktig gjeld		94 790	140 962
SUM LANGSIKTIG GJELD		94 790	144 939
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		27 634	57 114
Betalbar skatt	4	0	21 763
Skyldig offentlige avgifter		326 230	155 858
Utbytte		0	100 000
Annen kortsiktig gjeld		232 011	302 158
SUM KORTSIKTIG GJELD		585 876	636 894
SUM GJELD		680 666	781 834

Årsregnskap for Gardinservice AS

Organisasjonsnr. 913495470



Gardinservice AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		797 154	1 089 759

Årnes, 6.juni 2019

Underskrifter



Gardinservice AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende uten fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene og styret har ved årsskiftet ikke sett noen grunn til dette. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapets ledelse hadde ved årsskiftet ikke tegnet OTP, og styret er av den oppfatning at man ikke er pålagt dette ut fra at det kun er to familiemedlemmer som arbeider fast i virksomheten og ekstrahjelp arbeider ikke nok til at man er pålagt å tegne OTP.



Gardinservice AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Framkommer slik:	2018	2017
Lønn til ansatte	840 765	934 903
Feriepenger	85 758	0
Avsetning bonus	0	100 000
Påløpt, ikke utbetalt lønn	0	95 360
Arbeidsgiveravgift	118 548	131 821
Arbeidsgiveravgift av opptjente	12 092	27 546
Annen personalkostnad	21 697	29 063
Sum Lønnskostnad	1 078 860	1 318 693

Daglig leder hevet kr. 398.886,- i lønn og feriepenger, men har utover dette ikke belastet regnskapet med noen annen form for godtgjørelse.

Daglig leders ektefelle, som også er styreleder og aksjonær, mottok kr. 456.142,- i lønn og feriepenger.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	20 720	610 070	630 790
+ Tilgang	0	17 107	17 107
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	20 720	627 177	647 897
Akk. av/nedskr. pr 1/1	12 087	293 843	305 930
+ Ordinære avskrivninger	5 180	103 063	108 243
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	17 267	396 906	414 173
Balanseført verdi pr 31/12	3 453	230 271	233 724
Prosentats for ord.avskr	25-25	10-20	

Note 3 - Annen driftskostnad

Styret har gjort fravalg for revisjon av selskapet. Dette ut fra kompleksiteten på selskapet og det de driver med samt at man føler at selskapets regnskapsfører tar den kontrollerende rollen som event. er nødvendig.



Gardinservice AS

Noter 2018

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	-177 336
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	0
+/- Permanente forskjeller	37
= Grunnlag for årets skattekostnad	-177 299
+/- Endr. forskj, som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	37 463
+/- Endring i underskudd, kreditfradrag mv til fremføring	139 836
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	0
= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	0

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.l. for betalbar skatt i resultat x sats)	0
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	-39 006
= Skattekostnad (grunnlag for årets skattekostnad x sats)	-39 006
+/- Differanse US grunnlag mot US/USF i fjor	-172
+/- For mye/lite avsatt skatt i fjor og andre skattekostnader	53 279
= Skattekostnad i resultatregnskapet	14 101

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-20 169	17 294
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	139 836	0
= Grunnlag utsatt skatt	-160 005	17 294
Utsatt skatt	0	3 977
Negativt grunnlag utsatt skatt	160 005	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	160 005	0
Utsatt skattefordel	35 201	0

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Av bankinnskuddene vedr. skattetrekk som bundene midler kr. 811,- Beløpet er **ikke** dekkende for skyldig skattetrekk som utgjør kr. 54.838,- Styret er klar over forholdet og sitt ansvar, men har latt seg friste til å utsette avsetning til skattetrekkkonto fram til terminforfall.



Gardinservice AS

Noter 2018

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 300 aksjer hver pålydende kr 100,- samlet aksjekapital utgjør kr 30.000,-

Alle aksjer er i samme aksjeklasse og har lik stemmerett samt tilsvarende rett til utbytte

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer	
Rose Vella Larsen (daglig leder)	150	Daglig leder og styremedlem
Rune Larsen (styre leder)	150	Styrets leder

Regnskapet er ikke belastet med styrehonorar eller annen godtgjørelse til styret for dette arbeidet. Når det gjelder lønn fra selskapet vises til note 1.

Note 7 - Annen innskutt egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	277 925	307 925
Anvendt til årsresultat		-191 437	-191 437
Pr 31.12.	30 000	86 488	116 488