



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 661 910
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GLADHAUG, SØRGAARD & PARTNERS AS
Forretningsadresse: c/o Jebsen Asset Management AS
Henrik Ibsens gate 100
0255 OSLO

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: Ole Gladhaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.03.2022

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, 22.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Utbytte			746 250
Sum inntekter			746 250
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	20 290	19 343
Sum kostnader		20 290	19 343
Driftsresultat		-20 290	726 907
Finansinntekter og finanskostnader			
Gevinst ved realisasjon av aksjer i tilknyttet selskap		15 359 593	
Annen renteinntekt		12 084	12 325
Sum finansinntekter		15 371 677	12 325
Netto finans		15 371 677	12 325
Ordinært resultat før skattekostnad		15 351 387	739 232
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-1 806	3 382
Ordinært resultat etter skattekostnad		15 353 193	735 850
Årsresultat		15 353 193	735 850
Årsresultat etter minoritetsinteresser		15 353 193	735 850
Totalresultat		15 353 193	735 850
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		400 000	800 000
Ekstraordinært utbytte		15 400 000	
Overført til/fra annen egenkapital		-446 807	-64 150
Sum overføringer og disponeringer		15 353 193	735 850



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	12 380	10 574
Sum immaterielle eiendeler		12 380	10 574
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	4		227 082
Andre langsiktige fordringer	5	400 000	400 000
Sum finansielle anleggsmidler		400 000	627 082
Sum anleggsmidler		412 380	637 656
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Påløpte renter		10 001	2 521
Utbytte			746 250
Sum fordringer		10 001	748 771
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		219 286	102 047
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		219 286	102 047
Sum omløpsmidler		229 287	850 818
SUM EIENDELER		641 667	1 488 475
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	200 000	200 000
Overkurs		431 008	431 008



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		631 008	631 008
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-389 340	57 467
Sum opptjent egenkapital		-389 340	57 467
Sum egenkapital	6	241 667	688 475
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Utbytte		400 000	800 000
Sum kortsiktig gjeld		400 000	800 000
Sum gjeld		400 000	800 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		641 667	1 488 475



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 157939

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 661 910
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GLADHAUG, SØRGAARD & PARTNERS AS
Forretningsadresse: c/o Jebsen Asset Management AS
Henrik Ibsens gate 100
0255 OSLO

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: Ole Gladhaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.03.2022

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, 21.03.2022

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: 988 661 910
GLADHAUG, SØRGAARD & PARTNERS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Utbytte			746 250
Sum inntekter			746 250
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	20 290	19 343
Sum kostnader		20 290	19 343
Driftsresultat		-20 290	726 907
Finansinntekter og finanskostnader			
Gevinst ved realisasjon av aksjer i tilknyttet selskap		15 359 593	
Annen renteinntekt		12 084	12 325
Sum finansinntekter		15 371 677	12 325
Netto finans		15 371 677	12 325
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		15 351 387	739 232
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-1 806	3 382
Ordinært resultat etter skattekostnad		15 353 193	735 850
Årsresultat		15 353 193	735 850
Årsresultat etter minoritetsinteresser		15 353 193	735 850
Totalresultat		15 353 193	735 850
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		400 000	800 000
Ekstraordinært utbytte		15 400 000	
Overført til/fra annen egenkapital		-446 807	-64 150
Sum overføringer og disponeringer		15 353 193	735 850



Organisasjonsnr: 988 661 910
GLADHAUG, SØRGAARD & PARTNERS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	12 380	10 574
Sum immaterielle eiendeler		12 380	10 574
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	4		227 082
Andre langsiktige fordringer	5	400 000	400 000
Sum finansielle anleggsmidler		400 000	627 082
Sum anleggsmidler		412 380	637 656
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Påløpte renter		10 001	2 521
Utbytte			746 250
Sum fordringer		10 001	748 771
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		219 286	102 047
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		219 286	102 047
Sum omløpsmidler		229 287	850 818
SUM EIENDELER		641 667	1 488 475
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	200 000	200 000
Overkurs		431 008	431 008
Sum innskutt egenkapital		631 008	631 008
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-389 340	57 467
Sum opptjent egenkapital		-389 340	57 467



Sum egenkapital	6	241 667	688 475
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Utbytte		400 000	800 000
Sum kortsiktig gjeld		400 000	800 000
Sum gjeld		400 000	800 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		641 667	1 488 475



Organisasjonsnr: 988 661 910
GLADHAUG, SØRGAARD & PARTNERS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Gladhaug, Sørgaard & Partners AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 988 661 910



Resultatregnskap

Gladhaug, Sørugaard & Partners AS

Beløp i NOK

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Utbytte		0	746 250
Sum driftsinntekter		0	746 250
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	20 290	19 343
Sum driftskostnader		20 290	19 343
Driftsresultat		-20 290	726 907
Finansinntekter og finanskostnader			
Gevinst ved realisasjon av aksjer i tilknyttet selskap		15 359 593	0
Renteinntekter		12 084	12 325
Resultat av finansposter		15 371 677	12 325
Ordinært resultat før skattekostnad		15 351 387	739 232
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-1 806	3 382
Ordinært resultat		15 353 193	735 850
Årsresultat		15 353 193	735 850
Overføringer			
Avsatt til utbytte		400 000	800 000
Ekstraordinært utbytte		15 400 000	0
Overført til/fra annen egenkapital		-446 807	-64 150
Sum overføringer		15 353 193	735 850



Balanse

Gladhaug, Sørgaard & Partners AS

Beløp i NOK

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	12 380	10 574
Sum immaterielle eiendeler		12 380	10 574
Finansielle eiendeler			
Aksjer i tilknyttet selskap	4	0	227 082
Andre langsiktige fordringer	5	400 000	400 000
Sum finansielle eiendeler		400 000	627 082
Sum anleggsmidler		412 380	637 656
Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer			
Påløpte renter		10 001	2 521
Utbytte		0	746 250
Sum kortsiktige fordringer		10 001	748 771
Likvider			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		219 286	102 047
Sum likvider		219 286	102 047
Sum omløpsmidler		229 287	850 818
Sum eiendeler		641 667	1 488 475



Balanse

Gladhaug, Sørgaard & Partners AS

Beløp i NOK

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	200 000	200 000
Overkurs		431 008	431 008
Sum innskutt egenkapital		631 008	631 008
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-389 340	57 467
Sum opptjent egenkapital		-389 340	57 467
Sum egenkapital	6	241 667	688 475
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Avsatt utbytte		400 000	800 000
Sum kortsiktig gjeld		400 000	800 000
Sum gjeld		400 000	800 000
Sum egenkapital og gjeld		641 667	1 488 475

Oslo, 09.03.2022

Styret i Gladhaug, Sørgaard & Partners AS

Ole Gladhaug
styreleder

Halvor Lundevall
styremedlem

Andreas Arntzen
styremedlem



Noter til årsregnskapet 2021

Gladhaug, Sørgaard & Partners AS

Note 1- Regnskapsprinsipper

Generelle prinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen.

Regnskapsmessig behandling av investeringer

Verdivurderinger av investeringer er foretatt til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Børsnoterte aksjer vurderes til børsverdi på balansetidspunktet.

Valuta

Årsregnskapet avlegges i NOK, som er selskapets funksjonelle valuta. Transaksjoner i valuta omregnes til transaksjonstidspunktets valutakurs. Likvider, fordringer og gjeld i utenlandsk valuta vurderes til balansedagens kurs.

Inntekter

Inntekter fra og gevinster /tap på verdipapirer klassifiseres som driftsinntekter. Utbytte fra datterselskaper og tilknyttede selskaper inntektsføres i avsetningsåret for giver, mens øvrige utbytter inntektsføres i utbetalingsåret.

Realiserte gevinster og tap på verdipapirer resultatføres på realisasjonstidspunktet. Urealiserte tap på balansedagen kostnadsføres umiddelbart. Urealiserte gevinster inntektsføres i den utstrekning markedsverdi prinsippet er lagt til grunn for verdivurderingen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel. Utsatt skatt skal beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og på grunnlag av eventuelt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, utlignes. Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og på underskudd til fremføring, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom fremtidige skattepliktige overskudd. Utsatt skatt og utsatt skattefordel som kan balanseføres, er oppført netto i balansen med nominell verdi.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader

Selskapet har ikke lønnskostnader. Det har ikke vært ansatte i Selskapet i 2021.

Pensjonsforpliktelser

Ettersom Selskapet ikke har ansatte er de ikke pliktig til å ha pensjonsordninger etter tjenstepensjonsloven.



Noter til årsregnskapet 2021

Gladhaug, Sørgaard & Partners AS

Note 2 - Lønnskostnader - fortsetter

Godtgjørelser

Det er ikke utbetalt styrehonorar eller annen godtgjørelse til ledende personer i 2021. Det er heller ikke inngått avtaler om bonus eller øvrige godtgjørelser.

Lån og sikkerhetsstillelser til ledende personer

Det er ikke gitt lån til eller stilt garanti på vegne av ledende personer i selskapet.

Honorar til revisor

Selskapet har fravalgt revisjon og det er således ikke kostnadsført revisjonshonorar i 2021.

Note 3 - Skatt

Grunnlag for betalbar skatt	2021	2020
Resultat før skattekostnad	15 351 387	739 232
Permanente forskjeller:		
- Poster omfattet av fritaksmetoden	-15 359 593	-746 250
- Andre poster (3% tilbakeføring av inntekter innenfor fritaksmetoden)	0	22 388
Grunnlag for årets skattekostnad	-8 206	15 370
Endring i midlertidige forskjeller / overført underskudd til fremføring	8 206	-15 370
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	0
Skattepliktig inntekt	0	0
Fordeling av skattekostnaden		
Betalbar skatt (22%)	0	0
Endring i utsatt skatt	-1 806	3 382
Skattekostnad	-1 806	3 382

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller	2021	2020	Endring
Underskudd til fremføring	-56 271	-48 065	-8 206
Sum midlertidige forskjeller	-56 271	-48 065	-8 206
Beregnet utsatt skatt (+) / skattefordel (-), 22 %	-12 380	-10 574	-1 805
Nedvurdering av utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skatt (+) / skattefordel (-) i balansen	-12 380	-10 574	-1 805

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt/utsatt skattefordel. Selskapet balansefører ikke utsatt skattefordel, da Selskapets inntekter antas å være skattefrie.



Noter til årsregnskapet 2021

Gladhaug, Sørgaard & Partners AS

Note 4 - Finansielle eiendeler

Gladhaug, Sørgaard & Partners AS realiserte sin aksjepost på 49,75% av aksjene i Jepsen Asset Management AS med virkning fra 5. november 2021.

Note 5 - Forpliktelser

Selskapet har inngått en låneavtale med GSP Invest AS som lånetaker med en ramme på NOK 500 000 hvorav NOK 400 000 er trukket pr. 31.12.2021. Lånet renteberegnes med 2,5 % p.a.

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr 31.12.2020	200 000	431 008	57 467	688 475
Ekstraordinært utbytte 15.11.2021	0	0	-15 400 000	-15 400 000
Avsatt utbytte	0	0	-400 000	-400 000
Årets resultat	0	0	15 353 193	15 353 193
Egenkapital pr 31.12.2021	200 000	431 008	-389 340	241 667

Note 7 - Antall aksjer, aksjonærer m.v.

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	4 000	50	200 000
Sum aksjer	4 000		200 000

Alle aksjer i Selskapet gir lik stemmerett.
Selskapet har fire aksjonærer.

Aksjonærer	Ordinære Aksjer	Andel Ord. Aksjer	Totalt
Sunvik AS - styremedlem	1 120	28,00%	28,00%
GSP Invest VI AS	800	20,00%	20,00%
Prydz & Co. AS - styreleder	1 440	36,00%	36,00%
Aspera AS - styremedlem	640	16,00%	16,00%
Totalt	4 000	100,00%	100,00%