



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 466 665
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GJETTUM NÆRSENTER AS
Forretningsadresse: c/o Solon Eiendom ASA
Olav Vs gate 5
0161 OSLO

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: Morten O. Kildahl
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2019

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, 29.04.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	4	48 364	369 828
Sum kostnader		48 364	369 828
Driftsresultat		-48 364	-369 828
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		245	211
Sum finansinntekter		245	211
Annen rentekostnad	5	83 669	17 950
Sum finanskostnader		83 669	17 950
Netto finans		-83 424	-17 739
Ordinært resultat før skattekostnad		-131 788	-387 567
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-20 078	-93 728
Ordinært resultat etter skattekostnad		-111 710	-293 839
Årsresultat		-111 710	-293 839
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-111 710	-293 839
Totalresultat		-111 710	-293 839
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra fond	1		-10 055
Udekket tap	1	-111 710	-283 784
Sum overføringer og disponeringer		-111 710	-293 839



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	113 806	93 728
Sum immaterielle eiendeler		113 806	93 728
Sum anleggsmidler		113 806	93 728
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	2 531 326	1 471 951
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		372 290	477 253
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		372 290	477 253
Sum omløpsmidler		2 903 616	1 949 204
SUM EIENDELER		3 017 422	2 042 932
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1, 2	30 000	30 000
Overkurs	1, 2		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	1	395 494	283 784
Sum opptjent egenkapital		-395 494	-283 784
Sum egenkapital		-365 494	-253 784
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	98 419	95 888
Annen kortsiktig gjeld	5	3 284 497	2 200 828
Sum kortsiktig gjeld		3 382 916	2 296 716
Sum gjeld		3 382 916	2 296 716
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 017 422	2 042 932



Resultatregnskap			
Gjettum Nærserver AS			
	Note	2018	2017
Driftsinntekter og driftskostnader			
Annen driftskostnad	4	48 364	369 828
Sum driftskostnader		<u>48 364</u>	<u>369 828</u>
Driftsresultat		<u>-48 364</u>	<u>-369 828</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		245	211
Annen rentekostnad	5	83 669	17 950
Resultat av finansposter		<u>-83 424</u>	<u>-17 739</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-131 788	-387 567
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-20 078	-93 728
Ordinært resultat		<u>-111 710</u>	<u>-293 839</u>
Årsresultat		<u>-111 710</u>	<u>-293 839</u>
Overføringer			
Overført fra overkurs	1	0	10 055
Overført til udekket tap	1	111 710	283 784
Sum overføringer		<u>-111 710</u>	<u>-293 839</u>




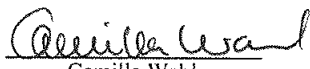
Balanse			
Gjettum Nærserver AS			
	Note	2018	2017
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	113 806	93 728
Sum immaterielle eiendeler		<u>113 806</u>	<u>93 728</u>
Sum anleggsmidler		<u>113 806</u>	<u>93 728</u>
Omløpsmidler			
Prosjektbeholdning	6	2 531 326	1 471 951
Bankinnskudd, kontanter o.l.		372 290	477 253
Sum omløpsmidler		<u>2 903 616</u>	<u>1 949 204</u>
Sum eiendeler		<u>3 017 422</u>	<u>2 042 932</u>

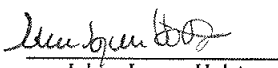


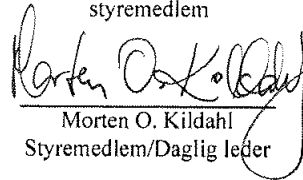
Balanse			
Gjettum Nærserver AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	1	-395 494	-283 784
Sum opptjent egenkapital		-395 494	-283 784
Sum egenkapital		-365 494	-253 784
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	98 419	95 888
Annen kortsiktig gjeld	5	3 284 497	2 200 828
Sum kortsiktig gjeld		3 382 916	2 296 716
Sum gjeld		3 382 916	2 296 716
Sum egenkapital og gjeld		3 017 422	2 042 932

Oslo, 28.05.2019
Styret i Gjettum Nærserver AS


Pål Erik Christophersen
styreleder


Camilla Wahl
styremedlem


Johan Jørgen Holst
styremedlem


Morten O. Kildahl
Styremedlem/Daglig leder

Gjettum Nærserver AS Side 3



Gjettum Nærserver AS

Noter til regnskapet for 2018

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak, mens periodiseringen i regnskapet følger reglene for øvrige foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretslopet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, og vurderes til anskaffelseskost. Byggelånsrenter inngår i anskaffelseskost. Varige driftsmidler avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Bolig avskrives ikke.

Prosjektbeholdning består av aktiverte prosjektkostnader

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende, etter fradrag for påregnelig tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% i 2017 og 22% i 2018 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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Utsatt skattefordel er inntatt i balansen som eiendel dersom det er sannsynlig at fordelene kan nyttiggjøres.

Note 1 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital pr. 01.01.	30 000	0	-283 784	-253 784
Årets resultat	0	0	-111 710	-111 710
Egenkapital pr. 31.12.	30 000	0	-395 494	-365 494

Selskapet har tapt egenkapitalen. Aksjonærene vil understøtte driften i minimum ett år frem i tid.

Note 2 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr. 30,- samlet aksjekapital utgjør kr. 30.000,-

Navn	Pålydende	Antall Aksjer	Eierandel i %	Stemme- andel
Kruse Smith Eiendom AS	30	500	50 %	50 %
Nærserver Utvikling II AS	30	500	50 %	50 %
Sum	30	1 000	100 %	100 %

Alle aksjer har like rettigheter.



Gjettum Nærserver AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 3 Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:	2018	2017
Resultat før skatt	-131 788	-387 567
Permanente forskjeller	22 000	-19 945
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Endring av underskudd til fremføring	109 788	407 512
Årets skattegrunnlag / skattemessig resultat	0	0
Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt/skattefordel	-25 251	-97 803
Effekt av endring skattesats	5 173	4 075
Netto skattekostnad	-20 078	-93 728

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt.

	2018	2017	Endring
Utsatt skatt/skattefordel			
Netto grunnlag	-517 300	-407 512	-109 788
Utsatt skattefordel 22 % / 23 %	-113 806	-93 728	-20 078

Det er vurdert til at selskapet vil gi skattemessig overskudd i fremtiden. Utsatt skattefordel er balanseført.

Note 4 Ansatte, godtgjørelse m.v.

Det er ingen ansatte i selskapet, og selskapet har heller ingen plikt til å ha obligatorisk tjenstepensjonsordning. Der er ikke kostnadsført godtgjørelse til selskapets styre.

Selskapet er ikke revisjonspliktig og derfor ingen honorar til revisor.

Note 5 Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld består av følgende:

	2018	2017
Kruse Smith Eiendom AS	-1 300 012	758 199
Nærserver Utvikling AS	-1 300 034	758 178
Periodisering *	-684 451	684 451
Sum	-3 284 497	2 200 828

Mellomværende med Kruse Smith Eiendom AS og Nærserver Utvikling AS er renteberegnet for 2018.

* Det er foretatt en avsetning på reguleringskostnader som er lagt ut av Gjettum Bolig AS, endelig avregning mot Gjettum Bolig AS vil bli foretatt i 2019.

Inkludert i leverandørgjelden er det gjeld til følgende nærstående parter:

	2018	2017
Kruse Smith Eiendom AS	87 500	87 500
Kruse Smith Entreprenør AS	10 919	8 388
Sum	98 419	95 888

Note 6 Prosjektbeholdning

Posten prosjektbeholdning består av aktiverte prosjektkostnader.