



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 814 543 072
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GNEISVEIEN 32 HOLDING AS
Forretningsadresse: Dronning Mauds gate 3
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Tina Glenne
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.03.2019

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, 01.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	56 700	57 552
Sum kostnader		56 700	57 552
Driftsresultat		-56 700	-57 552
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		3 873 384	3 653 555
Annen renteinntekt		5	
Sum finansinntekter		3 873 389	3 653 555
Rentekostnad til foretak i samme konsern		4 980 000	4 980 000
Sum finanskostnader		4 980 000	4 980 000
Netto finans		-1 106 611	-1 326 445
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 163 311	-1 383 997
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 163 311	-1 383 997
Årsresultat		-1 163 311	-1 383 997



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	91 978 138	95 204 754
Sum finansielle anleggsmidler		91 978 138	95 204 754
Sum anleggsmidler		91 978 138	95 204 754
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		1 250	1 249
Sum fordringer		1 250	1 249
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		25 805	823 170
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		25 805	823 170
Sum omløpsmidler		27 055	824 419
SUM EIENDELER		92 005 193	96 029 173
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	9 057 890	9 057 890
Overkurs		6 286 338	10 349 648
Sum innskutt egenkapital		15 344 228	19 407 538
Sum egenkapital	5	15 344 228	19 407 538



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7		76 615 385
Øvrig langsiktig gjeld		76 615 385	
Sum annen langsiktig gjeld		76 615 385	76 615 385
Sum langsiktig gjeld		76 615 385	76 615 385
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			6 250
Annen kortsiktig gjeld	7	45 580	
Sum kortsiktig gjeld		45 580	6 250
Sum gjeld		76 660 965	76 621 635
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		92 005 193	96 029 173



Gneisveien 32 Holding AS		Resultatregnskap	
	Noter	2018	2017
Driftskostander			
Andre driftskostnader	3	-56 700	-57 552
Sum driftskostander		-56 700	-57 552
Finansposter			
Renteinntekter bankinnskudd		5	0
Mottatt konsernbidrag		3 873 384	3 653 555
Rentekostnader til selskap i konsern		-4 980 000	-4 980 000
Sum finansposter		-1 106 611	-1 326 445
Resultat før skatt		-1 163 311	-1 383 997
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
Årsresultat		-1 163 311	-1 383 997
Disponeringer			
Overført til/fra overkurs		1 163 311	1 383 997
Sum disponeringer		1 163 311	1 383 997



Gneisveien 32 Holding AS		Balanse	
	Noter	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Investeringer			
Aksjer i datterselskap	6	91 978 138	95 204 754
Sum investeringer		91 978 138	95 204 754
SUM ANLEGGSMIDLER		91 978 138	95 204 754
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Til gode offentlige avgifter		1 250	1 250
Sum fordringer		1 250	1 250
Bankinnskudd		25 805	823 170
SUM OMLØPSMIDLER		27 055	824 420
SUM EIENDELER		92 005 193	96 029 173




Gneisveien 32 Holding AS		Balanse	
	Noter	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	9 057 890	9 057 890
Overkurs		6 286 338	10 349 648
Sum innskutt egenkapital		15 344 228	19 407 538
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	0
Sum opptjent egenkapital		0	0
SUM EGENKAPITAL	5	15 344 228	19 407 538
GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til selskap i samme konsern	7	76 615 385	76 615 385
Sum annen langsiktig gjeld		76 615 385	76 615 385
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	6 250
Gjeld til selskap i samme konsern		45 580	0
Sum kortsiktig gjeld		45 580	6 250
SUM GJELD		76 660 965	76 621 635
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		92 005 193	96 029 173

Oslo, 21.03.2019



Johan Anker-Rasch
styrets leder



Jonathan Barfod
styremedlem



Gneisveien 32 Holding AS

Noter 2018

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Skatt

Skatteskostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi på eiendeler og gjeld. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort. Betalbar skatt og utsatt skatt er regnskapsført direkte mot egenkapitalen i den grad skattepostene relaterer seg til egenkapitaltransaksjoner.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varkretslopet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, fratrukket av- og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskap og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger inntreffer i samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbyttet/konsernbidraget andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

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 på krav.

Note 2 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjekapital på kr. 9 057 890 består av 30.100 aksjer à kr. 300,9266.
Alle aksjer har lik stemmerett.

Selskapets aksjonærer:	Antall aksjer	Eierandel
Pareto Eiendomsfelleskap AS	30 100	100 %

Note 3 Antall ansatte, ytelser til ledende personer, revisor mv.

Selskapet har ikke hatt noen ansatte i regnskapsåret, og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. En slik tjenestepensjon er derfor ikke opprettet.

Det er ikke utbetalt honorar til styrets medlemmer i året.

Det er i året kostnadsført honorar til revisor med kr. 16 500 (eks. mva.) for ordinær revisjon og kr. 0 (eks. mva.) for andre tjenester.



Gneisveien 32 Holding AS

Noter 2018

Note 4 Skatt

	2018	2017
Årets skattekostnad fremkommer slik:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Brutto endring utsatt skatt	0	0
Årets totale skattekostnad	0	0

	2018	2017
Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:		
Ordinært resultat før skattekostnad	-1 163 311	-1 383 997
Mottatt konsernbidrag	-3 873 384	-3 653 555
Mottatt konsernbidrag med skattemessig effekt	2 602 210	0
Alminnelig inntekt	-2 434 486	-5 037 552
Benyttet fremførbart underskudd	0	0
Grunnlag betalbar skatt	-2 434 486	-5 037 552
Beregnet betalbar skatt (23 % / 24 %)	0	0

	2018	2017
Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Skatteeffekt av avsatt konsernbidrag	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

	2018	2017
Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt:		
Underskudd til fremføring	-15 693 940	-13 259 455
Sum	-15 693 940	-13 259 455
Utsatt skatt/(skattefordel) (22 % / 23 %)	-3 452 667	-3 049 675

Selskapet har valgt å ikke regnskapsføre utsatt skattefordel.

Note 5 Egenkapitalbevegelse

Disponering av årets resultat	Aksje- kapital	Overkurs	Sum
Egenkapital 01.01	9 057 890	10 349 648	19 407 538
Utbetalt utbytte		-2 900 000	-2 900 000
Årets resultat		-1 163 311	-1 163 311
Egenkapital 31.12	9 057 890	6 286 338	15 344 228

Note 6 Aksjer i datterselskap

Eierandeler i datterselskaper er regnskapsført etter kostmetoden.

Selskap	Gneisveien 32 AS
Anskaffelsestidspunkt	22.12.2014
Forretningskontor	Oslo
Eierandel / stemmerett	100 %
Kostpris	91 978 138
Bokført verdi	91 978 138
Selskapets resultat	3 873 384
Selskapets egenkapital	56 795 395



Gneisveien 32 Holding AS

Noter 2018

Note 7 Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser m.v.

	2018	2017
Fordringer med forfall senere enn ett år etter regnskapsårets slutt:		
Lån til selskap i samme konsern	0	0
Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:	2018	2017
Gjeld til selskap i samme konsern	0	0

Note 8 Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet. Styret bekrefter at denne forutsetningen er tilstede.



berge & lundal

Til generalforsamlingen i Gneisveien 32 Holding AS

Uavhengig revisors beretning for 2018

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Gneisveien 32 Holding AS årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret ansvar for årsregnskapet

Styret er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

berge & lundal revisjonsselskap as

statsautorisert revisor, medlem av Den norske Revisorforeningen
Rosenkrantz' gate 20, 0160 Oslo, tlf. 22 01 06 00
www.berge-lundal.no | post@berge-lundal.no
Rev.nr./Org.nr. 967 418 064



Uavhengig revisors beretning for 2018
Gneisveien 32 Holding AS

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Oslo, 21. mars 2019
berge & lundal revisjonsselskap as

Hans Berge
Registrert Revisor