



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 713 138
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GAMLEVEGEN 87 AS
Forretningsadresse: Gamlevegen 87
2615 LILLEHAMMER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Egil Bøhlerengen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.03.2020

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, 22.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 542 633	1 130 502
Sum inntekter		1 542 633	1 130 502
Kostnader			
Lønnskostnad	5	237 606	587 986
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	156 500	157 320
Annen driftskostnad		722 067	490 435
Sum kostnader		1 116 173	1 235 741
Driftsresultat		426 460	-105 239
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 632	4 389
Annen finansinntekt		1 243 144	1 036 498
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		76	606
Annen finanskostnad		65 675	
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		1 183 025	1 040 280
Ordinært resultat før skattekostnad		1 609 485	935 042
Skattekostnad på ordinært resultat	10	103 163	-22 932
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 506 322	957 974
Årsresultat	7	1 506 322	957 974
Totalresultat		1 506 322	957 974
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	2 650 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 506 322	-1 692 026
Sum overføringer og disponeringer		1 506 322	957 974



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	2 761 000	2 847 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	50 500	376 000
Sum varige driftsmidler		2 811 500	3 223 000
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	8	1 500 000	1 500 000
Investeringer i tilknyttet selskap	8	811 722	811 722
Investeringer i aksjer og andeler			166 600
Sum finansielle anleggsmidler		2 311 722	2 478 322
Sum anleggsmidler		5 123 222	5 701 322
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	3	277 968	46 175
Andre fordringer		1 036 525	116 183
Konsernfordringer			78 997
Sum fordringer		1 314 492	241 355
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			119 470
Sum investeringer		0	119 470
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	1 372 648	2 258 612
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 372 648	2 258 612



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum omløpsmidler		2 687 140	2 619 437
SUM EIENDELER		7 810 362	8 320 759
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	35 800
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	35 800
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 506 526	7 010 404
Sum opptjent egenkapital		1 506 526	7 010 404
Sum egenkapital	7	1 606 526	7 046 204
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10	103 475	144 040
Sum avsetninger for forpliktelser		103 475	144 040
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		20 597	19 398
Betalbar skatt	10	143 728	2 862
Skyldige offentlige avgifter		155 423	322 962
Utbytte			650 000
Kortsiktig konserngjeld	8,9	5 757 043	
Annen kortsiktig gjeld		23 571	135 293
Sum kortsiktig gjeld		6 100 362	1 130 515
Sum gjeld		6 203 837	1 274 555



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 810 362	8 320 759



Noter til regnskapet 31.12.2019

Gamlevegen 87 AS

Note 1 - Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet er nystiftet i 2019 og har fusjonert med Nordby Holding AS. Virksomheten er videreført i sin helhet. Fusjonen er gjennomført som en konsernfusjon med skattemessig kontinuitet. Sammenligningstallene fra 2018 tilhører det innfusjonerte selskapet.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet.

Driftsinntekter

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

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

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 antatt virkelig verdi.

Varige driftsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 2 - Varige driftsmidler

	Biler/utstyr	Tomter	Bygninger	Sum
Ansk.kost 1.1.	473 708	100 000	4 038 762	4 612 470
Tilgang	0	0	0	0
Avgang	367 650	0	0	367 650
Akk.ord.avskr. pr. 31.12.	55 558	0	1 377 762	1 433 320
Bokført verdi 31.12.	50 500	100 000	2 661 000	2 811 500
Årets avskrivninger	70 500	0	86 000	156 500
	15-20%	0%	2%	

Note 3 - Utestående fordringer

Det antas ikke å foreligge risiko for tap på utestående fordringer.

Note 4 - Bankinnskudd

Av selskapets bankinnskudd er kr 11.080,- bundne bankinnskudd for ansattes skattetrekkmidler.

Organisasjonsnummer 922 713 138

Utarbeidet av Kantall AS - Autorisert regnskapsførerselskap ARS



Noter til regnskapet 31.12.2019

Gamlevegen 87 AS

Note 5 - Ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader består av følgende poster	2019	2018
Lønn og feriepenger	194 280	710 596
Arbeidsgiveravgift	42 797	115 532
Refundert lønn fra datterselskap	0	-238 795
Andre personalkostnader	529	653
Sum lønnskostnader	237 606	587 986

Gjennomsnittlig antall årsverk: 0,5

Godtgjørelser:	Lønn	Annen godtgj.
Godtgjørelse til daglig leder	172 910	109 249

Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk pensjonsavtale.

Note 6 - Antall aksjer, aksjeeier m.v.

Selskapets aksjekapital består av 100 aksjer, pålydende kr. 1.000 pr. aksje, totalt kr. 100.000.

Følgende eier aksjer i selskapet:

Nordby Holding AS	69 aksjer
Boligutleie Kristiansand AS	31 aksjer
	100

Note 7 - Endring egenkapital

	Aksje- kapital	Annen egenkap.	Sum
Stiftelse av selskapet	100 000	0	100 000
Egenkapital innfusjonert selskap (01.01.19)	35 800	7 010 404	7 046 204
Konsernfusjon 15.05.2019	-35 800	-7 010 200	-7 046 000
Årets resultat	0	1 506 322	1 506 322
Egenkapital pr. 31.12.2019	100 000	1 506 526	1 606 526

Note 8 - Aksjer

Aksjer i datterselskap	Eier- andel	Egen- kapital	Resultat	Fordringer+ Gjeld -	Bokført verdi
Lillehammer Velvære AS	100 %	2 060 471	346 858	-995 303	1 500 000

Aksjene ble anskaffet i 2016.

Andre aksjer:	Antall Aksjer	Anskaffet Tidspunkt	Bokført Verdi
Tele Innlandet AS	25	2009	811 722

Note 9 - Konserngjeld

	2019
Konserngjeld til Nordby Holding AS ved konsernfusjon	4 761 740

Organisasjonsnummer 922 713 138

Utarbeidet av Kantall AS - Autorisert regnskapsførerselskap ARS



Noter til regnskapet 31.12.2019

Gamlevegen 87 AS

Note 10 - Skatter

Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før skattekostnad og skattepliktig nettoinntekt.

	2019	2018
Resultat før skattekostnad	1 609 485	935 042
Endring i midlertidige forskjeller	184 377	83 684
Permanente forskjeller	-1 140 552	-1 006 280
Årets skattemessige resultat	653 311	12 446
Underskudd til framføring	0	0
Årets grunnlag for betalbar skatt	653 311	12 446
Årets skattekostnad består av:		
Betalbar skatt	143 728	2 862
Endring utsatt skatt	-40 565	-25 794
Netto skattekostnad	103 163	-22 932

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller, og beregning av utsatt skatt:

Midlertidige forskjeller knyttet til	31.12.2019	31.12.2018	Endring
Omløpsmidler	0	0	0
Gevinst og taps konto	292 589	365 736	-73 147
Anleggsmidler	177 753	288 983	-111 230
Sum midlertidige forskjeller	470 342	654 719	-184 377
Underskudd til fremføring	0	0	0
Grunnlag utsatt skatt / skattefordel ()	470 342	654 719	-184 377
Utsatt skatt / skattefordel()	103 475	144 040	-40 565