



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 687 538
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GJELSTADVEIEN 38B AS
Forretningsadresse: Gjelstadveien 38B
3178 VÅLE

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: Karl Trygve Madsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 19.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	5	3 260 574	3 151 190
Sum inntekter		3 260 574	3 151 190
Kostnader			
Lønnskostnad	2,5	36 000	149 410
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	479 560	451 388
Annen driftskostnad	2, 5	1 521 471	1 169 200
Sum kostnader		2 037 030	1 769 997
Driftsresultat		1 223 544	1 381 192
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		43	9
Annen renteinntekt		1 166	6 868
Annen finansinntekt		14 783	82 994
Sum finansinntekter		0	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	190 349	254 806
Annen finanskostnad		1 734	115 345
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		176 091	280 280
Ordinært resultat før skattekostnad		1 047 454	1 100 912
Skattekostnad på ordinært resultat	3	230 440	242 200
Ordinært resultat etter skattekostnad		817 014	858 712
Årsresultat		817 014	858 712
Totalresultat		817 014	858 712
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	6	817 014	858 712
Sum overføringer og disponeringer		817 014	858 712



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	9 511 100	9 641 800
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	213 400	149 000
Sum varige driftsmidler		9 724 500	9 790 800
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		9 724 500	9 790 800
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		11 456	38 807
Andre fordringer	5		1 179 835
Konsernfordringer	5	169 239	77 880
Sum fordringer		180 696	1 296 521
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9		2 007 889
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			2 007 889
Sum omløpsmidler		180 696	3 304 410
SUM EIENDELER		9 905 196	13 095 210



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6, 7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	6	417 531	417 531
Sum innskutt egenkapital		517 531	517 531
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	2 905 518	2 088 504
Sum opptjent egenkapital		2 905 518	2 088 504
Sum egenkapital		3 423 049	2 606 035
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	126 258	129 472
Sum avsetninger for forpliktelser		126 258	129 472
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5		8 038 098
Øvrig langsiktig gjeld		33 288	
Sum annen langsiktig gjeld		33 288	8 038 098
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	138 453	24 463
Betalbar skatt	3	233 654	241 669
Skyldige offentlige avgifter		90 324	22 907
Kortsiktig konserngjeld	5	5 860 169	1 833 226
Annen kortsiktig gjeld	8		199 340
Sum kortsiktig gjeld		6 322 601	2 321 605
Sum gjeld		6 482 147	10 489 175
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 905 196	13 095 210



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 882349

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 687 538
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GJELSTADVEIEN 38B AS
Forretningsadresse: Gjelstadveien 38B
3178 VÅLE

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: Karl Trygve Madsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 17.08.2022



Organisasjonsnr: 912 687 538
GJELSTADVEIEN 38B AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	5	3 260 574	3 151 190
Sum inntekter		3 260 574	3 151 190
Kostnader			
Lønnskostnad	2,5	36 000	149 410
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	479 560	451 388
Annen driftskostnad	2, 5	1 521 471	1 169 200
Sum kostnader		2 037 030	1 769 997
Driftsresultat		1 223 544	1 381 192
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		43	9
Annen renteinntekt		1 166	6 868
Annen finansinntekt		14 783	82 994
Sum finansinntekter		0	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	190 349	254 806
Annen finanskostnad		1 734	115 345
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		176 091	280 280
Ordinært resultat før skattekostnad		1 047 454	1 100 912
Skattekostnad på ordinært resultat	3	230 440	242 200
Ordinært resultat etter skattekostnad		817 014	858 712
Årsresultat		817 014	858 712
Totalresultat		817 014	858 712
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	6	817 014	858 712
Sum overføringer og disponeringer		817 014	858 712



Organisasjonsnr: 912 687 538
GJELSTADVEIEN 38B AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Sum immaterielle eiendeler		0	0
----------------------------	--	---	---

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	9 511 100	9 641 800
---	---	-----------	-----------

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	213 400	149 000
Sum varige driftsmidler		9 724 500	9 790 800

Finansielle anleggsmidler

Sum finansielle anleggsmidler		0	0
-------------------------------	--	---	---

Sum anleggsmidler		9 724 500	9 790 800
-------------------	--	-----------	-----------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer		0	0
-----------	--	---	---

Fordringer

Kundefordringer		11 456	38 807
Andre fordringer	5		1 179 835
Konsernfordringer	5	169 239	77 880
Sum fordringer		180 696	1 296 521

Investeringer

Sum investeringer		0	0
-------------------	--	---	---

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	9		2 007 889
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			2 007 889

Sum omløpsmidler		180 696	3 304 410
------------------	--	---------	-----------

SUM EIENDELER		9 905 196	13 095 210
---------------	--	-----------	------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Selskapskapital	6, 7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	6	417 531	417 531
Sum innskutt egenkapital		517 531	517 531
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	2 905 518	2 088 504
Sum opptjent egenkapital		2 905 518	2 088 504
Sum egenkapital		3 423 049	2 606 035
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	126 258	129 472
Sum avsetninger for forpliktelser		126 258	129 472
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5		8 038 098
Øvrig langsiktig gjeld		33 288	
Sum annen langsiktig gjeld		33 288	8 038 098
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	138 453	24 463
Betalbar skatt	3	233 654	241 669
Skyldige offentlige avgifter		90 324	22 907
Kortsiktig konserngjeld	5	5 860 169	1 833 226
Annen kortsiktig gjeld	8		199 340
Sum kortsiktig gjeld		6 322 601	2 321 605
Sum gjeld		6 482 147	10 489 175
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 905 196	13 095 210



Organisasjonsnr: 912 687 538
GJELSTADVEIEN 38B AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet følger GRS for små foretak Klassifiserings- og vurderingsprinsipper 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. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler/Langsiktig gjeld Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet Varige driftsmidler Varige driftsmidler er bokført til historisk anskaffelseskost. Driftsmidlene avskrives årlig etter en lineær avskrivningssats hvor den økonomiske levetiden er lagt til grunn. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres helt eller delvis når grunnlaget for nedskrivningen helt eller delvis ikke lenger er til stede. 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. Skatter 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. Leieinntekter Leieinntekter inntektsføres i tråd med leieperioden

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00



Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Mer om årsverk og lønn

Selskapet har ingen ansatte og er derfor ikke pliktig til å ha pensjonsordning. Lønnskostnaden består av innleide tjenester. Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser til ledende personer eller styre.

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

4

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	12895693.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	413260.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	13308953.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	479561.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	9724500.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3584453.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

5

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Ja

Morselskapet sitt navn



Svenheim Holding as

Forretningskontor for morselskapet
Tønsberg

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	169239.00	77880.00

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

Annen langsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		8038098.00

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5865368.00	1839001.00

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

Note

7

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtaksbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

Note

8

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld



ARSOPPGJØRSRAPPORT

**Gjelstadveien 38B as
2021**

Organisasjonsnummer: 912 687 538

Dokumentet er elektronisk signert



Resultatregnskap			
Gjelstadveien 38B AS			
	Note	2021	2020
Andre driftsinntekter	5	3 280 574	3 151 190
Sum driftsinntekter		3 280 574	3 151 190
Lønnskostnad	2,5	36 000	149 410
Avskrivning varige driftsmidler	4	479 560	451 388
Annens driftskostnad	2,5	1 521 471	1 169 200
Sum driftskostnader		2 037 030	1 769 997
Driftsresultat		1 223 544	1 381 192
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		43	9
Annens renteinntekt		1 188	6 868
Annens finansinntekt		14 783	82 994
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	190 349	254 806
Annens finanskostnad		1 734	115 345
Netto finans		-176 091	-280 280
Ordinært resultat før skattekostnad		1 047 454	1 100 912
Skattekostnad på ordinært resultat	3	230 440	242 200
Ordinært resultat		817 014	858 712
Årsresultat		817 014	858 712
Overført annen egenkapital	6	817 014	858 712
Sum disponert		817 014	858 712

Dokumentet er elektronisk signert



Balans			
Gjelstadveien 38B AS			
	Note	2021	2020
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tornier, bygninger og annen fast eiendom	4	9 511 100	9 641 800
Driftsøse, inventar, verktoy o.l.	4	213 400	149 000
Sum varige driftsmidler		9 724 500	9 790 800
Sum anleggsmidler		9 724 500	9 790 800
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		11 456	38 807
Kundefordringer konsernselskaper	5	165 201	0
Fordring konsernselskaper	5	4 038	77 880
Fordring konsernselskaper Cash Pool	5	0	1 179 835
Sum fordringer		180 696	1 296 521
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	0	2 007 889
Sum omløpsmidler		180 696	3 304 410
Sum eiendeler		9 905 196	13 095 210

Dokumentet er elektronisk signert



Balansje			
Gjelstadveien 38B AS			
	Note	2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	6	417 531	417 531
Sum innskutt egenkapital		517 531	517 531
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	2 905 518	2 088 504
Sum opptjent egenkapital		2 905 518	2 088 504
Sum egenkapital		3 423 049	2 606 035
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	126 258	129 472
Sum avsetninger for forpliktelser		126 258	129 472
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld		33 288	0
Langsiktig gjeld til konsernselskaper	5	0	8 038 098
Sum langsiktig gjeld		33 288	8 038 098
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		133 254	18 688
Leverandørgjeld konsernselskaper	5	5 199	5 775
Betalbar skatt	3	233 654	241 669
Skyldige offentlige avgifter		90 324	22 907
Annen kortsiktig gjeld	8	0	199 340
Kortsiktig gjeld til konsernselskaper	5	0	1 833 226
Kortsiktig gjeld konsern Cash Pool	5	5 860 169	0
Sum kortsiktig gjeld		6 322 601	2 321 605
Sum gjeld		6 482 147	10 489 175
Sum egenkapital og gjeld		9 905 196	13 095 210

Re. 31.12.2021 / 30.06.2022
Styret for Gjelstadveien 38B AS

Anders Svenheim
Styreleder/Daglig leder

Per Åge Husby
Styremedlem

Jan Petter Nilsen
Styremedlem

Dokumentet er elektronisk signert



Gjelstadveien 38B AS - Noter til regnskapet 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Klassifiserings- og vurderingsprinsipper

Omlepsmidler/Kortsiktig gjeld

Omlepsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omlepsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringsstidspunktet.

Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringsstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er bokført til historisk anskaffelseskost. Driftsmidlene avskrives årlig etter en lineær avskrivningssats hvor den økonomiske levetiden er lagt til grunn. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres helt eller delvis når grunnlaget for nedskrivningen helt eller delvis ikke lenger er til stede.

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.

Skatter

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.

Leieinntekter

Leieinntekter bokføres i tråd med leieperioden.



Gjelstadveien 38B AS - Noter til regnskapet 2021

Note 2 Lønnskostnader, godtgjørelser

Selskapet har ingen ansatte og er derfor ikke pliktig til å ha pensjonsordning. Lønnskostnaden består av innleide tjenester. Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser til ledende personer eller styre.

Kostnadsført honorar til revisor	2021	2020
Revisjon	18 500	18 000
Bistand årsregnskap	3 950	0
Skatte og avgiftsrådgivning	2 800	0
Annens bistand	1 950	4 500
Sum	24 200	19 500

Note 3 Skatter og skattekostnad

Beregning av skattepliktig inntekt

	2021	2020
Resultat før skatter	1 047 454	1 100 912
Fremførbart underskudd	0	-339 966
Endringer midlertidige forskjeller	14 811	337 848
Årets skattegrunnlag	1 062 065	1 098 494

Spesifikasjon av skattekostnad

	2021	2020
Betalbar skatt	233 654	241 669
Endring utsatt skatt	-3 214	531
Skattekostnad på ordinært resultat	230 440	242 200

Grunnlag utsatt skatt (Midl. forskjeller som kan utlignes)

	2021	2020
Anleggsmidler	573 907	588 518
Grunnlag utsatt skatt	573 907	588 518
Utsatt skatt (22%)	126 257	129 472

Note 4 Driftsmidler og avskrivninger

	Inventar bygn	Tønter	Bygninger	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	150 033	700 000	12 046 689	12 896 692
Tilgang	82 125	0	331 155	413 280
Anskaffelseskost pr 31.12	232 148	700 000	12 376 804	13 308 952
Akkumulerte avskr. pr 01.01	1023	0	3 103 869	3 104 892
Ord. avskrivninger i året	17 725	0	481 835	479 561
Akkumulerte avskr. pr 31.12	18 748	0	3 565 704	3 584 453
Balansført verdi 31.12	213 400	700 000	8 811 100	9 724 500
Økonomisk levetid	10 år		20-50 år	
Avskrivningsplan	Låser		Låser	

Note 5 Konsern, tilknyttet selskap mv

Mellomværende med selskap i samme konsern

	Kundefordringer		Leverandergjeld	
	2021	2020	2021	2020
Selskap i samme konsern	168 201	0	5 199	6 776

	Kortsiktige fordringer		Kortsiktig gjeld	
	2021	2020	2021	2020
Selskap i samme konsern	4 039	77 680	5 650 189	1 833 226

	Langsiktige fordringer		Langsiktig gjeld	
	2021	2020	2021	2020
Selskap i samme konsern	0	0	0	9 038 098



Gjelstadveien 38B AS - Noter til regnskapet 2021

Øversikt transaksjoner med konsernselskaper

	2021	2020
Driftsinntekter	2 767 827	2 395 453
Administrative tjenester	36 000	36 000
Rentekostnader	190 349	254 808

Selskapet inngår i konsernkontoordning, hvor morselskapet Svenheim Holding AS er kontoinnehaver. Gjelstadveien 38B AS har en gjeldsordning på kr 5 860 189 per 31.12.2021. Det er innvilget en kreditt på inntil kr 10 000 000. Selskapet er solidarisk ansvarlig for de trekk konsernet har gjort i konsernkontoordningen.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt EK	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr 01.01	100 000	2 417 531	2 088 504	2 906 035
Årets resultat	0	0	817 014	817 014
Egenkapital pr 31.12	100 000	2 417 531	2 905 518	3 423 049

Note 7 Antall aksjer, aksjeeiere mv

Selskapets aksjekapital er kr 100 000 fordelt på 1000 aksjer a kr 100.

Selskapet inngår i konsern der Antin as er konsernspiss. Antin as, med adresse i Skien i Telemark, utarbeider konsernregnskap.

Selskapets aksjoner pr 31.12:

	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Svenheim Holding AS	1 000	100 %	100 %

Note 8 Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld består av:	2021	2020
Forekudd fra kunder	0	199 340
Påløp: renter	0	0
Sum annen kortsiktig gjeld	0	199 340

Note 9 Bundne midler

Selskapet har ikke bundne midler bank



Gjelstadveien 3...

Name	Date	Name	Date
SVENHEIM, ANDERS	2022-07-07	Husby, Per Åge	2022-07-07

Identification

 **SVENHEIM, ANDERS**

Identification

 **Husby, Per Åge**

Name	Date
Nilsen, Jan Petter	2022-07-07

Identification

 **Nilsen, Jan Petter**



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF
Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Åslyveien 21, 3170 Sem
Postboks 2427, 3104 Tønsberg

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Gjelstadveien 38b AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Gjelstadveien 38b AS som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er



Building a better
working world

høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Tønsberg, 8. juli 2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Petter Løvendahl Christoffersen
statsautorisert revisor



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Petter L Christoffersen

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5999-4-1801969

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-07-08 12:10:26 UTC



Penneo Dokumentnr: 6F1EM-PUTCO-A3AKD-SKHCE-606GGJ-JJHA2

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er læst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>