



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 170 888
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GULLI EIENDOM AS
Forretningsadresse: Undrumveien 21
3157 BARKÅKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: GRØDEM HELGE
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 06.07.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 725 598 | 717 848 |
| Sum inntekter | | 725 598 | 717 848 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 215 504 | 215 157 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 108 333 | 120 000 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | | |
| Annen driftskostnad | | 232 586 | 156 675 |
| Sum kostnader | | 556 423 | 491 832 |
| Driftsresultat | | 169 175 | 226 016 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 76 | |
| Sum finansinntekter | | 76 | |
| Annen rentekostnad | | 744 | 61 |
| Sum finanskostnader | | 744 | 61 |
| Netto finans | | -668 | -61 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 168 507 | 225 955 |
| Skattekostnad på resultat | 4 | 37 235 | 49 724 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 131 272 | 176 231 |
| Årsresultat | 5 | 131 272 | 176 231 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 131 272 | 176 231 |
| Totalresultat | | 131 272 | 176 231 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | | 200 000 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 131 272 | |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|----------------|----------------|
| Overført fra annen egenkapital | | | -23 769 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 131 272 | 176 231 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomt og bygning | 3 | 2 401 210 | 2 220 369 |
| Maskiner og anlegg | 3 | | |
| Skip og flytende installasjoner | 3 | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 3 | 63 310 | |
| Sum varige driftsmidler | 3 | 2 464 521 | 2 220 369 |
| Sum anleggsmidler | | 2 464 521 | 2 220 369 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 108 991 | 96 883 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 118 540 | 143 713 |
| Sum fordringer | | 227 531 | 240 596 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 296 352 | 372 869 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 296 352 | 372 869 |
| Sum omløpsmidler | | 523 884 | 613 465 |
| SUM EIENDELER | | 2 988 404 | 2 833 834 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 7 | 198 000 | 198 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Beholdning av egne aksjer | 7 | | |
| Overkurs | | 307 268 | 307 268 |
| Sum innskutt egenkapital | | 505 268 | 505 268 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 2 301 568 | 2 170 296 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 301 568 | 2 170 296 |
| Sum egenkapital | 5 | 2 806 836 | 2 675 564 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | 19 839 | 25 468 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 19 839 | 25 468 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 19 839 | 25 468 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 2 364 | 3 540 |
| Betalbar skatt | 4 | 42 902 | 74 933 |
| Skattetrekk og andre trekk | | 27 907 | 6 511 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 88 556 | 47 818 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 161 729 | 132 802 |
| Sum gjeld | | 181 568 | 158 270 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 988 404 | 2 833 834 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 573617

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 170 888
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GULLI EIENDOM AS
Forretningsadresse: Undrumveien 21
3157 BARKÅKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: GRØDEM HELGE
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 04.07.2024



Organisasjonsnr: 912 170 888
GULLI EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|-------------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 725 598 | 717 848 |
| Sum inntekter | | 725 598 | 717 848 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 215 504 | 215 157 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 108 333 | 120 000 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | | |
| Annen driftskostnad | | 232 586 | 156 675 |
| Sum kostnader | | 556 423 | 491 832 |
| Driftsresultat | | 169 175 | 226 016 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 76 | |
| Sum finansinntekter | | 76 | |
| Annen rentekostnad | | 744 | 61 |
| Sum finanskostnader | | 744 | 61 |
| Netto finans | | -668 | -61 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på resultat | 4 | 168 507 | 225 955 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 37 235 | 49 724 |
| Årsresultat | 5 | 131 272 | 176 231 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 131 272 | 176 231 |
| Totalresultat | | 131 272 | 176 231 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | | 200 000 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 131 272 | |
| Overført fra annen egenkapital | | | -23 769 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 131 272 | 176 231 |





Organisasjonsnr: 912 170 888
GULLI EIENDOM AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

| | | | |
|---------------------|---|--|--|
| Utsatt skattefordel | 4 | | |
|---------------------|---|--|--|

Varige driftsmidler

| | | | |
|-----------------|---|-----------|-----------|
| Tomt og bygning | 3 | 2 401 210 | 2 220 369 |
|-----------------|---|-----------|-----------|

| | | | |
|--------------------|---|--|--|
| Maskiner og anlegg | 3 | | |
|--------------------|---|--|--|

| | | | |
|------------------|---|--|--|
| Skip og flytende | 3 | | |
|------------------|---|--|--|

| | | | |
|----------------|---|--|--|
| installasjoner | 3 | | |
|----------------|---|--|--|

| | | | |
|---------------------------|---|--|--|
| Driftsløsøre, inventar o. | 3 | | |
|---------------------------|---|--|--|

| | | | |
|-----------|---|--------|--|
| a. utstyr | 3 | 63 310 | |
|-----------|---|--------|--|

| | | | |
|--------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Sum varige driftsmidler | 3 | 2 464 521 | 2 220 369 |
|--------------------------------|----------|------------------|------------------|

| | | | |
|--------------------------|--|------------------|------------------|
| Sum anleggsmidler | | 2 464 521 | 2 220 369 |
|--------------------------|--|------------------|------------------|

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

| | | | |
|-----------------|--|---------|--------|
| Kundefordringer | | 108 991 | 96 883 |
|-----------------|--|---------|--------|

| | | | |
|-------------------|--|--|--|
| Andre kortsiktige | | | |
|-------------------|--|--|--|

| | | | |
|------------|--|---------|---------|
| fordringer | | 118 540 | 143 713 |
|------------|--|---------|---------|

| | | | |
|-----------------------|--|----------------|----------------|
| Sum fordringer | | 227 531 | 240 596 |
|-----------------------|--|----------------|----------------|

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|----------------------------|--|--|--|
| Bankinnskudd, kontanter o. | | | |
|----------------------------|--|--|--|

| | | | |
|----|---|---------|---------|
| l. | 6 | 296 352 | 372 869 |
|----|---|---------|---------|

| | | | |
|--------------------------|--|----------------|----------------|
| Sum bankinnskudd, | | 296 352 | 372 869 |
|--------------------------|--|----------------|----------------|

| | | | |
|------------------------------|--|--|--|
| kontanter og lignende | | | |
|------------------------------|--|--|--|

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| Sum omløpsmidler | | 523 884 | 613 465 |
|-------------------------|--|----------------|----------------|

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| SUM EIENDELER | | 2 988 404 | 2 833 834 |
|----------------------|--|------------------|------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|--------------|---|---------|---------|
| Aksjekapital | 7 | 198 000 | 198 000 |
|--------------|---|---------|---------|

| | | | |
|---------------------------|---|--|--|
| Beholdning av egne aksjer | 7 | | |
|---------------------------|---|--|--|

| | | | |
|----------|--|---------|---------|
| Overkurs | | 307 268 | 307 268 |
|----------|--|---------|---------|

| | | | |
|---------------------------------|--|----------------|----------------|
| Sum innskutt egenkapital | | 505 268 | 505 268 |
|---------------------------------|--|----------------|----------------|

Opptjent egenkapital

| | | | |
|-------------------|--|-----------|-----------|
| Annen egenkapital | | 2 301 568 | 2 170 296 |
|-------------------|--|-----------|-----------|



| | | | |
|-------------------------------------|---|------------------|------------------|
| Sum opptjent egenkapital | | 2 301 568 | 2 170 296 |
| Sum egenkapital | 5 | 2 806 836 | 2 675 564 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | 19 839 | 25 468 |
| Sum avsetninger for forpliktelseser | | 19 839 | 25 468 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 19 839 | 25 468 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 2 364 | 3 540 |
| Betalbar skatt | 4 | 42 902 | 74 933 |
| Skattetrekk og andre trekk | | 27 907 | 6 511 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 88 556 | 47 818 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 161 729 | 132 802 |
| Sum gjeld | | 181 568 | 158 270 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 988 404 | 2 833 834 |



Organisasjonsnr: 912 170 888
GULLI EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|---------------------------------|--|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u> |

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

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

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

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

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

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



Gulli Eiendom AS

Årsregnskap 2023



Gulli Eiendom AS

Årsregnskap 2023

Resultatregnskap

| | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|----------------|----------------|
| Driftsinntekter og driftskostnader | | | |
| Salgsinntekt | | 725 598 | 717 848 |
| Sum driftsinntekter | | 725 598 | 717 848 |
| Lønnskostnad | 2 | 215 504 | 215 157 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 108 333 | 120 000 |
| Annen driftskostnad | | 232 586 | 156 675 |
| Sum driftskostnader | | 556 423 | 491 832 |
| Driftsresultat | | 169 175 | 226 016 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 76 | 0 |
| Annen rentekostnad | | 744 | 61 |
| Resultat av finansposter | | -668 | -61 |
| Resultat før skattekostnad | | 168 507 | 225 955 |
| Skattekostnad på resultat | 4 | 37 235 | 49 724 |
| Resultat | | 131 272 | 176 231 |
| Årsresultat | 5 | 131 272 | 176 231 |
| Anvendelse | | | |
| Tilleggsutbytte | | 0 | 200 000 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 131 272 | 0 |
| Overført fra annen egenkapital | | 0 | -23 769 |
| Sum anvendelse | | 131 272 | 176 231 |



Gulli Eiendom AS

Årsregnskap 2023

Balanse

| | Note | 2023 | 2022 |
|------------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Eiendeler | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomt og bygning | 3 | 2 401 210 | 2 220 369 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 3 | 63 310 | 0 |
| Sum varige driftsmidler | 3 | 2 464 521 | 2 220 369 |
| Sum anleggsmidler | | 2 464 521 | 2 220 369 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 108 991 | 96 883 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 118 540 | 143 713 |
| Sum fordringer | | 227 531 | 240 596 |
| Investeringer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 296 352 | 372 869 |
| Sum omløpsmidler | | 523 884 | 613 465 |
| Sum eiendeler | | 2 988 404 | 2 833 834 |



Gulli Eiendom AS

Årsregnskap 2023

Balanse

| | Note | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|
| Egenkapital og gjeld | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 7 | 198 000 | 198 000 |
| Overkurs | | 307 268 | 307 268 |
| Sum innskutt egenkapital | | 505 268 | 505 268 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 2 301 568 | 2 170 296 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 301 568 | 2 170 296 |
| Sum egenkapital | 5 | 2 806 836 | 2 675 564 |
| Gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | 19 839 | 25 468 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 2 364 | 3 540 |
| Betalbar skatt | 4 | 42 902 | 74 933 |
| Skattetrekk og andre trekk | | 27 907 | 6 511 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 88 556 | 47 818 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 161 729 | 132 802 |
| Sum gjeld | | 181 568 | 158 270 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 2 988 404 | 2 833 834 |

Barkåker, 24.06.2024
Styret i Gulli Eiendom AS


GRØDEM HELGE
Styrets leder / Daglig leder


GRØDEM JON IVAR
Styremedlem



Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Inntektsførings- og kostnadsføringstidspunkt - sammenstilling

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Selskapets inntekter består hovedsakelig av leieinntekter. Kostnader sammenstilles med de inntektene kostnadene kan henføres til. Kostnader som ikke kan henføres direkte til inntekter kostnadsføres når de påløper.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt balanseføres.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke i tråd med regnskapsstandard for små foretak.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres til anskaffelseskost fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris. 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 når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap.

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

| Lønnskostnader | 2023 | 2022 |
|--------------------|---------|---------|
| Lønninger | 188 595 | 188 595 |
| Arbeidsgiveravgift | 26 909 | 26 562 |
| Sum | 215 504 | 215 157 |

Daglig leder mottar noe lønn.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.



Gulli Eiendom AS

Noter til årsregnskapet 2023

Note 3 Anleggsnote

| | Bygning | Tomt | Andre grunnarealer | Inventar | Sum varige driftsmidler |
|---|------------------|----------------|-----------------------|---------------|----------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2023 | 4 631 737 | 331 444 | 171 268 | 0 | 5 134 449 |
| Tilgang kjøpte driftsmidler | 289 174 | 0 | | 63 310 | 352 484 |
| Anskaffelseskost 31.12.2023 | 4 920 911 | 331 444 | 171 268 | 63 310 | 5 486 933 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.2023 | 3 022 414 | 0 | 0 | 0 | 3 022 414 |
| Bokført verdi per 31.12.2023 | 1 898 497 | 331 444 | 171 268 | 63 310 | 2 464 521 |
| Årets avskrivninger | 108 333 | 0 | 0 | 0 | 108 333 |
| Avskrivningssatser | 50/10 år | 0 år | 0 år | 10 år | |
| 0 | | | | | |

Note 4 Skatt

| Årets skattekostnad | 2023 | 2022 |
|--|----------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 42 864 | 74 933 |
| Endring i utsatt skattefordel | -5 629 | -25 209 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 37 235 | 49 724 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | 168 507 | 225 955 |
| Permanente forskjeller | 744 | 61 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 25 587 | 114 587 |
| Skattepliktig inntekt | 194 838 | 340 603 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 42 902 | 74 933 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 42 902 | 74 933 |

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

| | 2023 | 2022 | Endring |
|----------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| Varige driftsmidler | -57 445 | -53 432 | 4 013 |
| Fordringer | 0 | -15 331 | -15 331 |
| Gevinst – og tapskonto | 147 622 | 184 527 | 36 905 |
| Sum | 90 177 | 115 764 | 25 587 |
| Grunnlag for utsatt skatt | 90 177 | 115 764 | 25 587 |
| Utsatt skatt (22 %) | 19 839 | 25 468 | 5 629 |

Gulli Eiendom AS

Side 6



Gulli Eiendom AS

Noter til årsregnskapet 2023

Note 5 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-----------------|--------------|----------|-------------------|-----------------|
| Pr. 31.12.2022 | 198 000 | 307 268 | 2 170 296 | 2 675 564 |
| Pr 01.01.2023 | 198 000 | 307 268 | 2 170 296 | 2 675 564 |
| Årets resultat | | | 131 272 | 131 272 |
| Tilleggsutbytte | | | 0 | 0 |
| Pr 31.12.2023 | 198 000 | 307 268 | 2 301 570 | 2 806 836 |

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 14 969.

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Gulli Eiendom AS pr. 31.12 består av:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|--------|-----------|---------|
| Ordinære aksjer | 66 | 3 000,0 | 198 000 |
| Sum | 66 | | 198 000 |

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|----------------------|----------|-----------|-------------|
| GRØDEM HELGE | 33 | 50,0 | 50,0 |
| GRØDEM JON IVAR | 33 | 50,0 | 50,0 |
| Totalt antall aksjer | 66 | 100,0 | 100,0 |

Aksjer eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

| Navn | Verv | Ordinære |
|----------------------|------------------------------|----------|
| GRØDEM HELGE | Styrets leder / Daglig leder | 33 |
| GRØDEM JON IVAR | Styremedlem | 33 |
| Totalt antall aksjer | | 66 |



Gulli Eiendom AS

Årsregnskap 2023

Resultatregnskap - spesifisert

| | 2023 | 2022 |
|--|--------------------|--------------------|
| Driftsinntekter og driftskostnader | | |
| Salgsinntekt | -725 597,99 | -717 848,00 |
| 3000 Salgsinntekt handelsvarer avgiftspl. høy | -708 797,99 | -701 048,00 |
| 3100 Salgsinntekt handelsvarer avgiftsfri | -16 800,00 | -16 800,00 |
| Sum driftsinntekter | -725 597,99 | -717 848,00 |
| Lønnskostnad | 215 503,67 | 215 156,84 |
| 5000 Lønn til ansatte | 165 000,00 | 165 000,00 |
| 5180 Feriepenger beregnet | 23 595,00 | 23 595,00 |
| 5182 Arbeidsgiveravgift påløpte feriepenger | 3 024,40 | 3 326,84 |
| 5400 Arbeidsgiveravgift | 23 884,27 | 23 235,00 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 108 333,00 | 120 000,00 |
| 6000 Avskrivning på bygninger og annen fast e | 108 333,00 | 120 000,00 |
| Annen driftskostnad | 232 586,27 | 156 675,25 |
| 6320 Renovasjon, vann, avløp mv. | 1 356,68 | 1 707,96 |
| 6360 Renhold | 3 854,04 | 5 967,62 |
| 6540 Inventar | 890,40 | 11 163,00 |
| 6600 Reparasjon og vedlikehold bygninger | 19 800,00 | 30 135,81 |
| 6620 Reparasjon og vedlikehold utstyr | 8 463,10 | 0,00 |
| 6700 Revisjons- og regnskapshonorarer | 52 200,00 | 22 375,00 |
| 6720 Honorarer for økonomisk og juridisk bist | 28 776,00 | 0,00 |
| 6900 Telefon | 8 982,00 | 0,00 |
| 7020 Vedlikehold | 17 384,80 | 0,00 |
| 7500 Forsikringspremie | 56 149,00 | 49 777,00 |
| 7740 Øreavrunding, MVA - oppgjør | -0,15 | 1,16 |
| 7770 Bank og kortgebyrer | 130,40 | 115,00 |
| 7790 diverse konto | 34 600,00 | 20 100,00 |
| 7831 Avsetning til tap på kundefordring | 0,00 | 15 331,00 |
| 9998 ØREAVRUNDINGSKONTO | 0,00 | 1,70 |
| Sum driftskostnader | 556 422,94 | 491 832,09 |
| Driftsresultat | -169 175,05 | -226 015,91 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | |
| Annen finansinntekt | -75,64 | 0,00 |
| 8070 Renter kunder | -75,64 | 0,00 |
| Annen rentekostnad | 744,00 | 61,00 |
| 8140 Rentekostnad, ikke fradragsberettiget. | 744,00 | 61,00 |
| Resultat av finansposter | 668,36 | 61,00 |



Gulli Eiendom AS

Årsregnskap 2023

Resultatregnskap - spesifisert

| | 2023 | 2022 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|
| Resultat før skattekostnad | -168 506,69 | -225 954,91 |
| Skattekostnad på resultat | 37 235,00 | 49 724,00 |
| 8600 Betalbar skatt | 42 864,00 | 74 933,00 |
| 8620 Endring utsatt skatt | -5 629,00 | -25 209,00 |
| Resultat | -131 271,69 | -176 230,91 |
| Årsresultat | -131 271,69 | -176 230,91 |
| Anvendelse | | |
| Tilleggsutbytte | 0,00 | 200 000,00 |
| 8920 Avsatt til utbytte | 0,00 | 200 000,00 |
| Avsatt til annen egenkapital | 131 271,69 | 0,00 |
| 8960 Avsatt til annen EK | 131 271,69 | 0,00 |
| Overført fra annen egenkapital | 0,00 | -23 769,09 |
| 8961 Overført fra annen egenkapital | 0,00 | -23 769,09 |
| Sum anvendelse | 131 271,69 | 176 230,91 |



Gulli Eiendom AS

Årsregnskap 2023

Balanse - spesifisert

| | 2023 | 2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| Eiendeler | | |
| Varige driftsmidler | | |
| Tomt og bygning | 2 401 210,23 | 2 220 368,92 |
| 1100 Bygninger | 1 898 497,99 | 1 717 656,68 |
| 1150 Tomter og andre grunnarealer | 502 712,24 | 502 712,24 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 63 310,40 | 0,00 |
| 1250 Inventar | 63 310,40 | 0,00 |
| Sum varige driftsmidler | 2 464 520,63 | 2 220 368,92 |
| Sum anleggsmidler | 2 464 520,63 | 2 220 368,92 |
| Omløpsmidler | | |
| Fordringer | | |
| Kundefordringer | 108 991,48 | 96 882,99 |
| 1500 Kundefordringer | 108 991,48 | 112 213,99 |
| 1580 Avsetning tap på fordringer | 0,00 | -15 331,00 |
| Andre kortsiktige fordringer | 118 540,00 | 143 713,00 |
| 1480 Forskuddsbetaling til leverandører | 116 200,00 | 0,00 |
| 1749 Andre forskuddsbetalte kostnader | 0,00 | 116 200,00 |
| 2735 Interim mva | 2 340,00 | 0,00 |
| 2740 Oppgjørskonto merverdiavgift | 0,00 | 27 513,00 |
| Sum fordringer | 227 531,48 | 240 595,99 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 296 352,13 | 372 869,43 |
| 1920 Bankinnskudd | 223 860,72 | 341 131,66 |
| 1950 Bankinnskudd for skattetrekk | 14 968,95 | 9 855,95 |
| 1960 Bank Dep. husleie leietaker 62630649655 | 57 522,46 | 21 881,82 |
| Sum omløpsmidler | 523 883,61 | 613 465,42 |
| Sum eiendeler | 2 988 404,24 | 2 833 834,34 |



Gulli Eiendom AS

Årsregnskap 2023

Balanse - spesifisert

| | 2023 | 2022 |
|--|----------------------|----------------------|
| Egenkapital og gjeld | | |
| Innskutt egenkapital | | |
| Aksjekapital | -198 000,00 | -198 000,00 |
| 2000 Aksjekapital | -198 000,00 | -198 000,00 |
| Overkurs | -307 268,00 | -307 268,00 |
| 2020 Overkursfond | -307 268,00 | -307 268,00 |
| Sum innskutt egenkapital | -505 268,00 | -505 268,00 |
| Opptjent egenkapital | | |
| Annen egenkapital | -2 301 568,03 | -2 170 296,25 |
| 2050 Annen egenkapital | -2 301 568,03 | -2 170 296,25 |
| Sum opptjent egenkapital | -2 301 568,03 | -2 170 296,25 |
| Sum egenkapital | -2 806 836,03 | -2 675 564,25 |
| Gjeld | | |
| Utsatt skatt | -19 839,01 | -25 468,01 |
| 2120 Utsatt skatt | -19 839,01 | -25 468,01 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | -2 363,88 | -3 540,00 |
| 2400 Leverandørgjeld | -2 363,88 | -3 540,00 |
| Betalbar skatt | -42 902,00 | -74 933,00 |
| 2500 Betalbar skatt, ikke utlignet | 39 205,00 | 0,00 |
| 2510 Betalbar skatt, utlignet | -173 247,00 | -126 868,00 |
| 2540 Forhåndsskatt | 91 140,00 | 51 935,00 |
| Skattetrekk og andre trekk | -27 907,11 | -6 510,87 |
| 2701 Utgående merverdiavgift høy sats | -3,40 | -1,65 |
| 2710 Inngående merverdiavgift | 1 020,00 | 1 020,00 |
| 2711 Inngående merverdiavgift høy sats | 3,86 | 0,68 |
| 2740 Oppgjørskonto merverdiavgift | -21 080,00 | 0,00 |
| 2770 Skyldig arbeidsgiveravgift | -5 125,25 | -4 202,64 |
| 2780 Påløpt arbeidsgiveravgift | -2 722,32 | -3 327,26 |
| Annen kortsiktig gjeld | -88 556,21 | -47 818,21 |
| 1700 Forskuddsbetalte leier | -48 090,00 | -12 465,00 |

Gulli Eiendom AS

Side 2



Gulli Eiendom AS

Årsregnskap 2023

Balanse - spesifisert

| | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| 2600 Forskuddstrekk | -14 793,00 | -9 680,00 |
| 2900 Forskudd fra kunder | -2 078,21 | -2 078,21 |
| 2940 Feriepenger | -23 595,00 | -23 595,00 |
| Sum kortsiktig gjeld | <u>-161 729,20</u> | <u>-132 802,08</u> |
| Sum gjeld | <u>-181 568,21</u> | <u>-158 270,09</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | <u>-2 988 404,24</u> | <u>-2 833 834,34</u> |



Posteringsdokumentasjon

Posteringer

Klient Gulli Eiendom AS
Fødsels-/org.nr 912 170 888

| Dato | Tekst | Beløp | Debet |
|--|------------------------------|------------|---|
| Tilleggsposteringer | | | |
| T0 Ompostering av avskrivninger | | | |
| 31.12.2023 | Ompostering av tilgang | 102 533,00 | 1100 Bygninger |
| 31.12.2023 | Ompostering av avskrivninger | 5 800,00 | 1250 Inventar |
| Anleggsmidler | | | |
| A6 6 EI-anlegg | | | |
| 31.12.2023 | Ordinære avskrivninger | 1 399,00 | 6000 Avskrivning på bygninger og annen fast |
| A7 7 EI-anlegg | | | |
| 31.12.2023 | Ordinære avskrivninger | 2 025,00 | 6000 Avskrivning på bygninger og annen fast |
| A9 9 Isolering tak | | | |
| 31.12.2023 | Ordinære avskrivninger | 4 296,00 | 6000 Avskrivning på bygninger og annen fast |
| A10 10 Ombygging lager/kontorer | | | |
| 31.12.2023 | Ordinære avskrivninger | 16 579,00 | 6000 Avskrivning på bygninger og annen fast |
| A11 11 Maling/oppussing butikk 1.etg | | | |
| 31.12.2023 | Ordinære avskrivninger | 3 571,00 | 6000 Avskrivning på bygninger og annen fast |
| A12 12 påkostning bygg nytt gulv | | | |
| 31.12.2023 | Ordinære avskrivninger | 3 900,00 | 6000 Avskrivning på bygninger og annen fast |
| A13 13 Påkostning bygg tak og isoasjon | | | |
| 31.12.2023 | Ordinære avskrivninger | 18 000,00 | 6000 Avskrivning på bygninger og annen fast |
| A14 15 Ny terrasse | | | |
| 31.12.2023 | Ordinære avskrivninger | 4 800,00 | 6000 Avskrivning på bygninger og annen fast |
| A15 16 Påkostning ny forbedret dør | | | |
| 31.12.2023 | Ordinære avskrivninger | 4 000,00 | 6000 Avskrivning på bygninger og annen fast |
| A17 17 Påkostning skrifte dører,gulv | | | |
| 31.12.2023 | Ordinære avskrivninger | 19 300,00 | 6000 Avskrivning på bygninger og annen fast |
| A18 18 H-glass skiftet fast karmen 2 etg | | | |
| 31.12.2023 | Ordinære avskrivninger | 12 663,00 | 6000 Avskrivning på bygninger og annen fast |

Maestro Årsoppgjør

Gulli Eiendom AS



| Dato | Tekst | Beløp | Debet |
|-------------------------------|--------------------------------|------------|---|
| Anleggsmidler | | | |
| A19 19 Heis | | | |
| 31.12.2023 | Ordinære avskrivninger | 12 000,00 | 6000 Avskrivning på bygninger og annen fast |
| A20 20 Inventar - arkivsystem | | | |
| 31.12.2023 | Ordinære avskrivninger | 5 800,00 | 6000 Avskrivning på bygninger og annen fast |
| Disponeringer | | | |
| D6 Disponeringer | | | |
| 31.12.2023 | Betalbar skatt | 42 864,00 | 8600 Betalbar skatt |
| 31.12.2023 | Utsatt skatt | 5 629,00 | 2120 Utsatt skatt |
| 31.12.2023 | Overført til annen egenkapital | 131 271,69 | 8960 Avsatt til annen EK |

Vi bekrefter herved at ovennevnte posteringer er utført på bakgrunn av instruks fra oss.

Maestro Årsoppgjør

Gulli Eiendom AS



KPMG AS
Nordre Fokserød 14
P.O. Box 150
N-3201 Sandefjord

Telephone +47 45 40 40 63
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Gulli Eiendom AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Gulli Eiendom AS som består av balanse per 31. desember 2023, 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 årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023, 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 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll 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.

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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon 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.

Offices in:

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

| | | | |
|---------|--------------|------------|------------|
| Oslo | Elverum | Mo i Rana | Tromsø |
| Alta | Finnsnes | Molde | Trondheim |
| Arendal | Hamar | Sandefjord | Tynset |
| Bergen | Haugesund | Stavanger | Ulsteinvik |
| Bode | Knarvik | Stord | Alesund |
| Drammen | Kristiansand | Straume | |

Penneo Dokumentnøkkel: DTTUU-NQ27E-AZWXV-TP8EH-BA3VB-CCMZA



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 regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede 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 høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll 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 regnskapsestimatene 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 tvil av betydning 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. 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 innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Sandefjord

KPMG AS

Frode Bohlin Lea
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: DTTUU-NQ27E-AZWXV-TP8EH-BA3VB-CCMZA



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."

Lea, Frode

Partner

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1311965

IP: 80.232.xxx.xxx

2024-06-25 14:16:42 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: DTTUU-NQ27E-AZWXV-TP8EH-BA3VB-CCMZA

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 låst 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/validator>