



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 652 945
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GAMLEVEIEN 3B AS
Forretningsadresse: Gamleveien 3B
1473 LØRENSKOG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Revisorgruppen Oslo AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 02.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		622 000	624 000
Sum inntekter		622 000	624 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	77 600	77 600
Annen driftskostnad	2	256 918	257 219
Sum kostnader		334 518	334 819
Driftsresultat		287 482	289 181
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		25	67
Sum finansinntekter		25	67
Annen rentekostnad		930	102
Sum finanskostnader		930	102
Netto finans		-905	-35
Ordinært resultat før skattekostnad		286 576	289 146
Skattekostnad på ordinært resultat	6	72 199	75 306
Ordinært resultat etter skattekostnad		214 377	213 840
Årsresultat		214 377	213 840
Årsresultat etter minoritetsinteresser		214 377	213 840
Totalresultat		214 377	213 840
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		214 377	213 840
Sum overføringer og disponeringer		214 377	213 840



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	78 640	72 620
Sum immaterielle eiendeler		78 640	72 620
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 8	1 551 600	1 629 200
Sum varige driftsmidler		1 551 600	1 629 200
Sum anleggsmidler		1 630 240	1 701 820
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	1 112 931	796 987
Andre fordringer	7	1 648 033	1 656 984
Sum fordringer		2 760 964	2 453 971
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		13 046	23 188
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		13 046	23 188
Sum omløpsmidler		2 774 010	2 477 159
SUM EIENDELER		4 404 250	4 178 979
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	370 000	370 000
Overkurs		34 506	34 506
Sum innskutt egenkapital		404 506	404 506



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 629 833	1 415 456
Sum opptjent egenkapital		1 629 833	1 415 456
Sum egenkapital	5	2 034 339	1 819 962
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 275 393	2 275 393
Sum annen langsiktig gjeld		2 275 393	2 275 393
Sum langsiktig gjeld		2 275 393	2 275 393
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	1 910	1 910
Betalbar skatt	6	78 219	81 714
Skyldige offentlige avgifter		14 389	
Sum kortsiktig gjeld		94 518	83 624
Sum gjeld		2 369 911	2 359 017
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 404 250	4 178 979



Gamleveien 3B AS

Årsregnskap

2017



Gamleveien 3B AS

RESULTATREGNSKAP 1.1. - 31.12.	Note	2017	2016
Driftsinntekt og driftskostnad			
Leieinntekter fast eiendom		622 000	624 000
Sum driftsinntekt		622 000	624 000
Avskrivning	3	-77 600	-77 600
Annen driftskostnad	2	-256 918	-257 219
Sum driftskostnad		-334 518	-334 819
Driftsresultat		287 482	289 181
Finansinntekt og finanskostnad			
Annen renteinntekt		25	67
Annen rentekostnad		-930	-102
Finansresultat		-905	-35
Ordinært resultat før skattekostnad		286 576	289 146
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-72 199	-75 306
Årsresultat		214 377	213 840
Opplysninger om:			
Til/fra annen egenkapital		214 377	213 840
Sum		214 377	213 840



Gamleveien 3B AS

BALANSE PR 31.12.	Note	2017	2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	78 640	72 620
Sum immaterielle eiendeler		78 640	72 620
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 8	1 551 600	1 629 200
Sum varige driftsmidler		1 551 600	1 629 200
Sum anleggsmidler		1 630 240	1 701 820
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	7	1 112 931	796 987
Fordringer på foretak i samme konsern	7	1 648 033	1 648 033
Andre fordringer		0	8 952
Sum fordringer		2 760 964	2 453 971
Bankinnskudd, kontanter o.l.		13 046	23 188
Sum omløpsmidler		2 774 010	2 477 159
SUM EIENDELER		4 404 250	4 178 979

**Gamleveien 3B AS**

BALANSE PR 31.12.	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (370 aksjer à 1 000)	4	370 000	370 000
Overkurs		34 506	34 506
Sum innskutt egenkapital		404 506	404 506
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 629 833	1 415 456
Sum opptjent egenkapital		1 629 833	1 415 456
Sum egenkapital	5	2 034 339	1 819 962
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Gjeld til foretak i samme konsern	7	2 275 393	2 275 393
Sum langsiktig gjeld		2 275 393	2 275 393
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	1 910	1 910
Betalbar skatt	6	78 219	81 714
Skyldige offentlige avgifter		14 389	0
Sum kortsiktig gjeld		94 518	83 624
Sum gjeld		2 369 911	2 359 017
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 404 250	4 178 979

Lørenskog, 20.04.2018

Per Øivind Gjerberg
Per Øivind Gjerberg
Styrets leder

Kent Myhre
Kent Egil Myhre
Daglig leder/Styremedlem



Gamleveien 3B AS

Noter til årsregnskapet for 2017

Side 1

Note 1: Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapskikk for små foretak i Norge.

Inntekter

- Leieinntekter inntektsføres når de er opptjent

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrevet til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Saldoavskrivning er også benyttet som regnskapsmessig avskrivning.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt.

Note 2: Lønn, ansatte, ytelser til ledende personer m.v.

Det er ikke utbetalt noen form for godtgjørelse til daglig leder eller styret i 2017.

Pensjonsordning

Foretaket er ikke forpliktet til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Det er kostnadsført kr 14 000 i revisjonshonorar i 2017 som inkluderer utarbeidelse av offentlig regnskap med noter og ligningspapir.

Note 3: Varige driftsmidler

	Tomt	Bygninger	Sum
Anskaffelseskost 1.1	975 000	1 553 389	2 528 389
Årets tilgang		0	0
Årets avgang		0	0
Anskaffelseskost 31.12	975 000	1 553 389	2 528 389
Akk.avskr.	0	-976 789	-976 789
Bokført verdi	975 000	576 600	1 551 600
Årets avskr.	0	77 600	77 600
Avskrivning	Ingen	Lincær	
Økonomisk levetid		20 år	

**Gamleveien 3B AS**

Noter til årsregnskapet for 2017

Side 2

Note 4: Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital består av 370 aksjer pålydende kr 1.000, i alt kr 370.000. Alle aksjer har like rettigheter.

Eierstruktur

	Antall aksjer	Eierandel
Anleggsservice Øst AS	370	100,0 %
Totalt	370	100,0 %

Note 5: Egenkapital

	Aksje-kapital	Over-kurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 1.1.	370 000	34 506	1 415 456	1 819 962
Årets resultat			214 377	214 377
Egenkapital 31.12.	370 000	34 506	1 629 833	2 034 339

Note 6: Skattekostnad

Skattekostnaden består av:	2017	2016
Betalbar skatt	-78 219	-81 714
Endring utsatt utsatt / skattefordel	6 020	6 408
Sum	-72 199	-75 306

Betalbar skatt fremkommer som følger:

Resultat før skatt	286 576	289 146
Endring midlertidige forskjeller	39 329	37 734
Permanente forskjeller	8	-23
Grunnlag betalbar skatt (skattepliktig inntekt)	325 913	326 857
Betalbar skatt (24/25%)	78 219	81 714
Betalbar skatt på årets resultat	78 219	81 714

Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:

Betalbar skatt på årets resultat	78 219	81 714
Sum betalbar skatt i balansen	78 219	81 714

Utsatt skatt:	31.12.17	1.1.17	Endring
Forskjeller som utlignes:			
Anleggsmidler	341 912	302 583	39 329
Netto grunnlag (midlertidige forskjeller)	341 912	302 583	39 329
23/24% utsatt skatt (-) / skattefordel (+)	78 640	72 620	6 020

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

Utsatt skatt beregnes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige balanseverdier og underskudd til fremføring. I oppstillingen brukes negativt fortegn ved netto skatteøkende midlertidige forskjeller. Det vil si forskjeller som øker fremtidig skattbar inntekt og dermed gir grunnlag for en utsatt skatteforpliktelse.



Gamleveien 3B AS

Noter til årsregnskapet for 2017

Side 3

Note 7: Mellomværende med foretak i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2017	2016	2017	2016
Morselskap	0	0	0	0
Søsterselskap	1 886 802	794 987	1 648 033	1 648 033
Sum	1 886 802	794 987	1 648 033	1 648 033

	Langsiktig gjeld		Leverandørgjeld	
	2017	2016	2017	2016
Morselskap	-2 275 393	-2 275 393	0	0
Søsterselskap	0	0	-773 871	0
Sum	-2 275 393	-2 275 393	-773 871	0

Note 8: Pantstillelser m.v.

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2017	2016
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	0
Sum	0	0

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for morselskapets gjeld 1 551 600 1 629 200



UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2017

Til Generalforsamlingen i Gamleveien 3B AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Gamleveien 3B AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 214 377. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017 og 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 2017, 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) 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.

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 avgjøre 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://www.revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.



Revisorgruppen Oslo AS
Oscars gate 30
Pb 7154 Majorstuen
N-0307 Oslo

Tlf: +47 23 20 49 00
Fax: +47 23 20 49 01

E-post: oslo@rg.no

Foretaksregisteret
NO 917 275 254 MVA

www.rg.no



UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2017
Gamleveien 3B AS

Side 2

Uttalelse om øvrige 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, 20. april 2018

Revisorgruppen Oslo AS

Hallvard Holme
Hallvard Holme
statsautorisert revisor