



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 968 561 715
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GAMLAVÆRKET AS
Forretningsadresse: St. Olavs gate 38
4306 SANDNES

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: Helmer Steinsvåg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2022

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, 15.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		16 925 535	16 887 933
Annen driftsinntekt	11	1 090 000	100 000
Sum inntekter		18 015 536	16 987 933
Kostnader			
Varekostnad		3 792 000	3 765 689
Lønnskostnad	3,11	5 651 619	6 827 284
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		157 658	103 661
Annen driftskostnad	4,11	8 324 693	6 105 257
Sum kostnader		17 925 970	16 801 890
Driftsresultat		89 565	186 043
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1 622
Sum finansinntekter			1 622
Annen rentekostnad		8 539	2 428
Annen finanskostnad		2 109	8 049
Sum finanskostnader		10 649	10 476
Netto finans		-10 649	-8 854
Ordinært resultat før skattekostnad		78 917	177 189
Skattekostnad på ordinært resultat	5	24 841	41 315
Ordinært resultat etter skattekostnad		54 076	135 874
Årsresultat		54 076	135 874
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		54 076	135 874
Sum overføringer og disponeringer		54 076	135 874



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	76 917	96 062
Sum immaterielle eiendeler		76 917	96 062
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	1,10	651 891	152 140
Sum varige driftsmidler		651 891	152 140
Sum anleggsmidler		728 808	248 202
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	10	613 846	524 017
Sum varer		613 846	524 017
Fordringer			
Kundefordringer	10	1 548 985	292 655
Andre fordringer		966 682	761 830
Konsernfordringer	9	2 798 606	3 364 370
Sum fordringer		5 314 273	4 418 854
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	322 119	214 804
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		322 119	214 804
Sum omløpsmidler		6 250 237	5 157 675
SUM EIENDELER		6 979 044	5 405 876

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital (5 000 aksjer à kr 300,00)	2	1 500 000	1 500 000
Annen innskutt egenkapital		660 159	660 159
Sum innskutt egenkapital		2 160 159	2 160 159
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		189 950	135 874
Sum opptjent egenkapital		189 950	135 874
Sum egenkapital	6	2 350 108	2 296 033
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	1 370 293	816 454
Betalbar skatt		5 696	
Skyldige offentlige avgifter		1 126 275	766 620
Kortsiktig konserngjeld		119 690	76 869
Annen kortsiktig gjeld		2 006 983	1 449 901
Sum kortsiktig gjeld		4 628 936	3 109 844
Sum gjeld		4 628 936	3 109 844
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 979 044	5 405 876



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 646504

Enheten

Organisasjonsnummer: 968 561 715
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GAMLAVÆRKET AS
Forretningsadresse: St. Olavs gate 38
4306 SANDNES

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: Helmer Steinsvåg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2022

Revisjon

Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

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, 14.07.2022



Organisasjonsnr: 968 561 715
GAMLAVÆRKET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		16 925 535	16 887 933
Annen driftsinntekt	11	1 090 000	100 000
Sum inntekter		18 015 536	16 987 933
Kostnader			
Varekostnad		3 792 000	3 765 689
Lønnskostnad	3, 11	5 651 619	6 827 284
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		157 658	103 661
Annen driftskostnad	4, 11	8 324 693	6 105 257
Sum kostnader		17 925 970	16 801 890
Driftsresultat		89 565	186 043
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1 622
Sum finansinntekter			1 622
Annen rentekostnad		8 539	2 428
Annen finanskostnad		2 109	8 049
Sum finanskostnader		10 649	10 476
Netto finans		-10 649	-8 854
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	24 841	41 315
Ordinært resultat etter skattekostnad		54 076	135 874
Årsresultat		54 076	135 874
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		54 076	135 874
Sum overføringer og disponeringer		54 076	135 874



Organisasjonsnr: 968 561 715
GAMLAVÆRKET AS

BALANSE

Beløp i: NOK

	Note	2021	2020
--	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	5	76 917	96 062
Sum immaterielle eiendeler		76 917	96 062

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

Sum varige driftsmidler	1,10	651 891	152 140
-------------------------	------	---------	---------

Sum anleggsmidler		728 808	248 202
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Varer	10	613 846	524 017
Sum varer		613 846	524 017

Fordringer

Kundefordringer	10	1 548 985	292 655
Andre fordringer		966 682	761 830
Konsernfordringer	9	2 798 606	3 364 370
Sum fordringer		5 314 273	4 418 854

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	322 119	214 804
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		322 119	214 804

Sum omløpsmidler		6 250 237	5 157 675
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		6 979 044	5 405 876
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (5 000 aksjer à kr 300,00)	2	1 500 000	1 500 000
Annen innskutt egenkapital		660 159	660 159
Sum innskutt egenkapital		2 160 159	2 160 159

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		189 950	135 874
-------------------	--	---------	---------



Sum opptjent egenkapital		189 950	135 874
Sum egenkapital	6	2 350 108	2 296 033
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	1 370 293	816 454
Betalbar skatt		5 696	
Skyldige offentlige avgifter		1 126 275	766 620
Kortsiktig konserngjeld		119 690	76 869
Annen kortsiktig gjeld		2 006 983	1 449 901
Sum kortsiktig gjeld		4 628 936	3 109 844
Sum gjeld		4 628 936	3 109 844
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 979 044	5 405 876



Organisasjonsnr: 968 561 715
GAMLAVÆRKET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
14.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp



Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

Gamlaværket AS

Regnskapsprinsipper

Selskapet inngår i et konsern, Kronengruppen AS.
Konsernregnskapet er tilgjengelig på Kronengruppen AS sin kontoradresse i Lutsiveien 70, 4309 SANDNES.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet. Ved salg av varer er dette leveringstidspunktet. Tilsvarende for tjenester skjer inntektsføring etter hvert som de leveres. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

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.

Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

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

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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 1 Anleggsmidler

Type anleggsmiddel	Teknisk inst.	Varemerke	Driftsløsøre og inventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	145 242	1 138 416	21 088 956	22 372 614
Tilgang	-	-	657 409	657 409
Avgang	-	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12.	145 242	1 138 416	21 746 365	23 030 023
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	-145 242	-1 138 416	-20 936 816	-22 220 474
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	-145 242	-1 138 416	-21 094 474	-22 378 132
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.	-	-	-	-
Balanseført verdi pr. 31.12.	-	-	651 891	651 891
Årets avskrivninger	-	-	157 658	157 658
Årets nedskrivninger	-	-	-	-
Økonomisk levetid	10 år	8 år	3-20 år	



Note 2 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Aksjer	5000	300	1 500 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Aksjonærer	Aksjer	Eierandel	Stilling
Kronengruppen AS	5000	100 %	
Totalt antall aksjer	5000	100 %	

Styremedlem Helmer Steinsvåg eier 100% av Kronengruppen AS

Note 3 Lønnskostnader

Lønnskostnader	Dette år	Forrige år
Lønn	4 616 392	5 729 440
Arbeidsgiveravgift	884 795	933 624
Pensjonskostnader	149 690	159 734
Andre lønnsrelaterte ytelser	742	4 486
Sum	5 651 619	6 827 284

Gjennomsnittlig antall årsverk dette år 14,64

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Note 4 Ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Personer	Dette år
Revisor, revisjon	32 700
Revisor, bistand*	30 900
Sum	63 600

* Inkludert utarbeidelse av skatteskjema og årsregnskap

Note 5 Skatt

Utsatt skatt/skattefordel	Forrige år	Dette år	Endring
Anleggsmidler	-436 643	-349 620	-87 023
Omløpsmidler			0
Skattemessig fremførbart underskudd			0
Netto forskjeller	-436 643	-349 620	-87 023
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes			
Sum midlertidige forskjeller	-436 643	-349 620	-87 023
Utsatt skatt/skattefordel 22%	-96 061	-76 916	-19 145

Årets skattekostnad

Ordinært resultat før skattekostnad		78 917
Konsernbidrag		
Permanente forskjeller:		
+/- Permanente forskjeller		33 999
Midlertidige forskjeller:		
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller		-87 022
-Fremførbart underskudd		
Sum årets skattegrunnlag		25 894
Betalbar skatt	5 696	5 696
- Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	-	
Sum betalbar skatt i balansen	5 696	
+/- Endring i utsatt skatt		19 144
+/- Skatt på konsernbidrag		0
Sum skattekostnad i resultatregnskapet		24 841



Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	A. innskutt EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 1.1.	1 500 000	135 874	660 159		2 296 033
Årsresultat		54 075			54 075
Konsernbidrag					0
Egenkapital 31.12.	<u>1 500 000</u>	<u>189 949</u>	<u>660 159</u>	<u>0</u>	<u>2 350 108</u>

Note 7 Bundne midler

	Dette år
Budne skatetrekksmidler	304 621

Note 8 Leverandørgjeld

Leverandørgjeld	-1 370 292
-----------------	------------

Note 9 Mellomværende konsern

Selskapet er med i Kronengruppens konsernkontosystem.

Mellomværende til gode	2 283 606
Mellomværende skyldig	
<u>Sum</u>	<u>2 283 606</u>
<u>Konsernets likvide midler</u>	<u>44 519 095</u>

Note 10 Pantstillelser

Balanseført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet;

	Balanseført	
	verdi	Pantheftelse
Varelager	613 846	10 000 000
Driftsmidler	651 891	10 000 000
Kundefordringer	1 548 985	10 000 000
<u>Sum</u>	<u>2 814 722</u>	<u>30 000 000</u>

Note 11 Tilskudd

Selskapet har mottatt kr 2 384 000 (nettoført) i tilskudd fra IN. Ordningen heter «Tilskudd til likviditetsstyrking som muliggjør omstilling og gjenåpning av reiselivsnæringen. Selskapet har også mottatt Covid-19 kompensasjon på kr 1 090 000 (bruttoført), aktivitetsbasert tilskudd på kr 400 000 (nettoført) og lønnstilskudd kr 211 186 (nettoført).



UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i Gamlaværket AS

BRYNE REVISJON

Bryne Revisjon AS

Statsautoriserte revisorer
Meierigata 17, 4340 Bryne
Telefon: 400 06 279

E-post: post@brynerevisjon.no

Bank: 9687.05.04184

Foretaksregister: NO 884 880 432 MVA

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Gamlaværket AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 54 076. Årsregnskapet 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 årsregnskapet 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 konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Styret og daglig leders 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 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

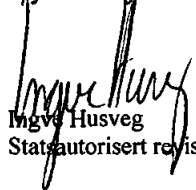
Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon 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 revisors oppgaver og plikter se : <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

BRYNE, 3. mai 2022
Bryne Revisjon AS



Ingvild Husveg
Statsautorisert revisor