



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 693 753
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NYE GALLEBERG HOLDING AS
Forretningsadresse: v/Olaf Styrmoen
Framveien 8
1177 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Ja

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til konsernet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Olaf Jørgen Styrmoen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 15.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	4	146 472	483 914
Sum kostnader		146 472	483 914
Driftsresultat		-146 472	-483 914
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	6	436 385	402 790
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		0	495 800
Annen renteinntekt		10 775	0
Sum finansinntekter		447 160	898 590
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	79 976
Sum finanskostnader		0	79 976
Netto finans		447 160	818 614
Ordinært resultat før skattekostnad		300 688	334 700
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-166 185	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		466 873	334 700
Årsresultat	2	466 873	334 700
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra fond		436 385	402 790
Overføringer til/fra annen egenkapital		30 488	-68 090
Sum overføringer og disponeringer		466 873	334 700



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	166 185	0
Sum immaterielle eiendeler		166 185	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	11 842 491	11 406 106
Lån til foretak i samme konsern	5	12 500 000	10 500 000
Sum finansielle anleggsmidler		24 342 491	21 906 106
Sum anleggsmidler		24 508 676	21 906 106
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 550 046	3 681 071
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 550 046	3 681 071
Sum omløpsmidler		1 550 046	3 681 071
SUM EIENDELER		26 058 722	25 587 177
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1	81 270	81 270
Overkurs		24 606 020	24 575 532
Sum innskutt egenkapital		24 687 290	24 656 802
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	2	1 365 136	928 751
Sum opptjent egenkapital		1 365 136	928 751



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum egenkapital		26 052 426	25 585 553
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 296	1 624
Sum kortsiktig gjeld		6 296	1 624
Sum gjeld		6 296	1 624
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		26 058 722	25 587 177



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		111 187 496	
Sum inntekter		111 187 496	
Kostnader			
Varekostnad		75 548 614	
Lønnskostnad	2	22 718 324	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	667 468	
Annen driftskostnad		11 012 580	
Sum kostnader		109 946 986	
Driftsresultat		1 240 510	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		118 776	
Sum finansinntekter		118 776	
Annen rentekostnad		563 370	
Annen finanskostnad		370 222	
Sum finanskostnader		933 592	
Netto finans		-814 816	
Ordinært resultat før skattekostnad		425 694	0
Skattekostnad på ordinært resultat	4	291 191	
Ordinært resultat etter skattekostnad		134 503	0
Årsresultat		134 503	0



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	2 918 237	
Sum immaterielle eiendeler		2 918 237	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	104 337	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1	1 097 838	
Sum varige driftsmidler		1 202 175	
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner		1 136 000	
Sum finansielle anleggsmidler		1 136 000	
Sum anleggsmidler		5 256 412	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	32 876 231	
Sum varer		32 876 231	
Fordringer			
Kundefordringer	7	10 969 137	
Andre fordringer	7	1 691 173	
Sum fordringer		12 660 310	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	3 584 340	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 584 340	
Sum omløpsmidler		49 120 881	0
SUM EIENDELER		54 377 293	0



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	81 270	
Overkurs	5	23 240 867	
Sum innskutt egenkapital		23 322 137	
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	5	1 365 136	
Annen egenkapital		1 365 153	
Sum opptjent egenkapital		2 730 289	
Sum egenkapital		26 052 426	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser		3 220 460	
Sum avsetninger for forpliktelser		3 220 460	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	6 553 369	
Sum annen langsiktig gjeld		6 553 369	
Sum langsiktig gjeld		9 773 829	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 110 784	
Skyldige offentlige avgifter		6 024 855	
Annen kortsiktig gjeld		2 415 399	
Sum kortsiktig gjeld		18 551 038	
Sum gjeld		28 324 867	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		54 377 293	0



Legally signed by
Olaf Jørgen Styrmo
21.04.2021

Legally signed by
Kristine Olerud Styrmo
21.04.2021

Legally signed by
Helle Styrmo
21.04.2021

Legally signed by
Linn Styrmo
21.04.2021

RESULTATREGNSKAP			
NYE GALLEBERG HOLDING AS			
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	
Annen driftskostnad	4	146 472	483 914
Sum driftskostnader		146 472	483 914
Driftsresultat		-146 472	-483 914
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Inntekt på investering i datterselskap	6	436 385	402 790
Renteinntekt fra tilknyttet selskap		0	495 800
Annen renteinntekt		10 775	0
Rentekostnad til tilknyttet selskap		0	79 976
Resultat av finansposter		447 160	818 613
Ordinært resultat før skattekostnad		300 688	334 700
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-166 185	0
Ordinært resultat		466 873	334 700
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	2	466 873	334 700
OVERFØRINGER			
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller		436 385	402 790
Avsatt til annen egenkapital		30 488	-68 090
Sum overføringer		466 873	334 700



BALANSE

NYE GALLEBERG HOLDING AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	166 185	0
Sum immaterielle eiendeler		166 185	0
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	6	11 842 491	11 406 106
Lån til foretak i samme konsern	5	12 500 000	10 500 000
Sum finansielle anleggsmidler		24 342 491	21 906 106
Sum anleggsmidler		24 508 676	21 906 106
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 550 046	3 681 071
Sum omløpsmidler		1 550 046	3 681 071
Sum eiendeler		26 058 722	25 587 177



BALANSE

NYE GALLEBERG HOLDING AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	1	81 270	81 270
Overkurs		24 606 020	24 575 532
Sum innskutt egenkapital		24 687 290	24 656 802
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Fond for vurderingsforskjeller	2	1 365 136	928 751
Sum opptjent egenkapital		1 365 136	928 751
Sum egenkapital	2	26 052 426	25 585 553
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		6 296	1 624
Sum kortsiktig gjeld		6 296	1 624
Sum gjeld		6 296	1 624
Sum egenkapital og gjeld		26 058 722	25 587 177

22.04.2021

Styret i Nye Galleberg Holding AS

Olaf Jørgen Styrmo
styreleder

Helle Styrmo
styremedlem

Linn Styrmo
styremedlem

Kristine Styrmo
styremedlem



INDIREKTE KONTANTSTRØM

NYE GALLEBERG HOLDING AS

	Note	2020	2019
KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER			
Resultat før skattekostnad		300 688	334 700
Endring i leverandørgjeld		4 672	-13 376
Endring i andre tidsavgrensningsposter		-2 000 000	-10 500 000
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		-1 694 640	-10 178 676
KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER			
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		-1 694 640	-10 178 676
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynnel		3 681 071	40 638
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt		1 986 431	-10 138 038



NYE GALLEBERG HOLDING AS

921 693 753

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

BRUK AV ESTIMATER

I utarbeidelse av årsregnskapet har man brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen i henhold til god regnskapsskikk. Områder som i stor grad inneholder slike skjønsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlige for årsregnskapet, er beskrevet i notene.

INNETEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter (anleggskontrakter) resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

DATTERSELSKAP OG TILKNYTTET SELSKAP

Datterselskap og tilknyttede selskaper vurderes etter egenkapitalmetoden i selskapsregnskapet.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

KONTANTSTRØMOPPSTILLING

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.

NYE GALLEBERG HOLDING AS

SIDE 5



NYE GALLEBERG HOLDING AS

921 693 753

Note 1 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I NYE GALLEBERG HOLDING AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	81 270 000	0,001	81 270
Sum	81 270 000		81 270

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
OBABO HOLDING AS	40 651 254	50,02	50,02
LINSTYRVEST AS	13 539 582	16,66	16,66
STYRK INVEST AS	13 539 582	16,66	16,66
STYRMOE HOLDING AS	13 539 582	16,66	16,66
Totalt antall aksjer	81 270 000	100,0	100,0

Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Fond for vurderingsforskjeller	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	81 270	24 575 532	928 751	25 585 553
Årets resultat		466 873	436 385	903 258
Pr 31.12.2020	81 270	25 042 405	1 365 136	26 488 811

Note 3 Skatt

Årets skattegrunnlag	2020	2019	
Endring i utsatt skatt	-166 185	0	
Sum skattekostnad	-166 185	0	
Beregning av årets skattegrunnlag:	2020	2019	
Ordinært resultat før skattekostnad	300 688	334 696	
Permanente forskjeller	-436 385	-337 165	
Årets skattegrunnlag	-135 697	-2 469	
Betalbar skatt i balansen:	2020	2019	
Sum betalbar skatt i balansen	0	0	
Oversikt over midlertidige forskjeller:	2020	2019	Endring
Sum	0	0	0
Akkumulert fremførbart underskudd	-755 387	-619 690	135 697
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	619 690	619 690
Sum	-755 387	0	755 387

NYE GALLEBERG HOLDING AS

SIDE 6



NYE GALLEBERG HOLDING AS			921 693 753
Utsatt skattefordel (22 %)	-166 185	0	166 185

Note 4 Lønn og andre godtgjørelser

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.
Det er ingen ansatte pr 31.12.2020

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 41 740 ekskl. mva.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 26 260 ekskl. mva.

Note 5 Fordringer med forfall senere enn ett år

	2020	2019
Lån til foretak i samme konsern	12 500 000	10 500 000
Sum langsiktige fordringer	12 500 000	10 500 000

Note 6 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi	Resultat
NOVEMA KULDE	LILLESTRØM	100%	10 477 335	11 842 491	436 385
Sum		100%	10 477 335	11 842 491	436 385
Sum verdipapirer			10 477 335	11 842 491	436 385



RESULTATREGNSKAP

NYE GALLEBERG HOLDING AS - KONSERN

	NOTE	2020
DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER		
Salgsinntekt		111 187 496
Sum driftsinntekter		111 187 496
Varekostnad		75 548 614
Lønnskostnad	2	22 718 324
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	667 468
Annen driftskostnad		11 012 580
Sum driftskostnader		109 946 986
Driftsresultat		1 240 510
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER		
Annen renteinntekt		118 776
Annen rentekostnad		563 370
Annen finanskostnad		370 222
Resultat av finansposter		-814 816
Ordinært resultat før skattekostnad		425 694
Skattekostnad på ordinært resultat	4	291 191
Ordinært resultat		134 503
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER		
Årsresultat		134 503



BALANSE

NYE GALLEBERG HOLDING AS - KONSERN

EIENDELER	Note	2020
ANLEGGSMIDLER		
IMMATERIELLE EIENDELER		
Utsatt skattefordel	4	2 918 237
Sum immaterielle eiendeler		2 918 237
VARIGE DRIFTSMIDLER		
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	104 337
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	1 097 838
Sum varige driftsmidler		1 202 175
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER		
Obligasjoner		1 136 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 136 000
Sum anleggsmidler		5 256 412
OMLØPSMIDLER		
Lager av varer og annen beholdning	7	32 876 231
FORDRINGER		
Kundefordringer	7	10 969 137
Andre kortsiktige fordringer	7	1 691 173
Sum fordringer		12 660 310
INVESTERINGER		
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	3 584 340
Sum omløpsmidler		49 120 881
Sum eiendeler		54 377 293



BALANSE

NYE GALLEBERG HOLDING AS - KONSERN

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020
EGENKAPITAL		
INNSKUTT EGENKAPITAL		
Aksjekapital	5, 6	81 270
Overkurs	5	23 240 867
Sum innskutt egenkapital	5	23 322 137
OPPTJENT EGENKAPITAL		
Fond for vurderingsforskjeller	5	1 365 136
Annen egenkapital	5	1 365 153
Sum opptjent egenkapital		2 730 289
Sum egenkapital	5	26 052 426
GJELD		
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER		
Pensjonsforpliktelser		3 220 460
ANNEN LANGSIKTIG GJELD		
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	6 553 369
Sum annen langsiktig gjeld		6 553 369
KORTSIKTIG GJELD		
Leverandørgjeld		10 110 784
Skyldig offentlige avgifter		6 024 855
Annen kortsiktig gjeld		2 415 399
Sum kortsiktig gjeld		18 551 038
Sum gjeld		28 324 867
Sum egenkapital og gjeld		54 377 293

Styret i Nye Galleberg Holding AS

Olaf Jørgen Styrmoen
styreleder

Helle Styrmoen
styremedlem

Linn Styrmoen
styremedlem

Kristine Styrmoen
styremedlem



INDIREKTE KONTANTSTRØM

NYE GALLEBERG HOLDING AS - KONSERN

	Note	2020	2019
KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER			
Resultat før skattekostnad		425 694	0
Ordinære avskrivninger		667 468	0
Endring i varelager		-32 876 231	0
Endring i kundefordringer		-10 969 137	0
Endring i leverandørgjeld		10 110 784	0
Endring i andre tidsavgrensingsposter		6 749 081	0
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		-25 892 341	0
KONTANTSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER			
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler		-507 966	0
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		-507 966	0
KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER			
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld		151 400	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		151 400	0
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		-26 248 907	0
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt		-26 248 907	0



NYE GALLEBERG HOLDING AS - KONSERN

NOTER 2020

921 693 753

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

KONSOLIDERING

Konsernregnskapet inkluderer Nye Galleberg Holding AS og selskaper som Novema Kulde AS har bestemmende innflytelse over. Bestemmende innflytelse oppnås normalt når konsernet eier mer enn 50 % av aksjene i selskapet, og konsernet utøver faktisk kontroll over selskapet. Minoritetsinteresser inngår i konsernets egenkapital. Transaksjoner og mellomværende mellom selskapene i konsernet er eliminert. Konsernregnskapet er utarbeidet etter ensartede prinsipper, ved at datterselskapet følger de samme regnskapsprinsipper som morselskapet.

Oppkjøpsmetoden benyttes ved regnskapsføring av virksomhetssammenslutninger. Selskaper som er kjøpt eller solgt i løpet av året inkluderes i konsernregnskapet fra det tidspunktet kontroll oppnås og inntil kontroll opphører.

Tilknyttede selskaper er enheter hvor konsernet har betydelig, men ikke bestemmende innflytelse, over den finansielle og operasjonelle styringen (normalt ved eierandel på mellom 20 % og 50 %). Konsernregnskapet inkluderer konsernets andel av resultat fra tilknyttede selskaper regnskapsført etter egenkapitalmetoden fra det tidspunktet betydelig innflytelse oppnås og inntil slik innflytelse opphører.

Når konsernets tapsandel overstiger investeringen i et tilknyttet selskap, reduseres konsernets balanseførte verdi til null og ytterligere tap regnskapsføres ikke med mindre konsernet har en forpliktelse til å dekke dette tapet.

BRUK AV ESTIMATER

I utarbeidelse av årsregnskapet har man brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen i henhold til god regnskapsskikk. Områder som i stor grad inneholder slike skjønsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlige for årsregnskapet, er beskrevet i notene.

VALUTA

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til norske kroner ved å benytte balansedagens kurs. Ikke-pengeposter som måles til historisk kurs uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til norske kroner ved å benytte valutakursen på transaksjonstidspunktet. Ikke-pengeposter som måles til virkelig verdi uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til valutakursen fastsatt på måletidspunktet. Valutakursendringer resultatføres løpende i regnskapsperioden under andre finansposter.

INNETEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter (anleggskontrakter) resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

NYE GALLEBERG HOLDING AS - KONSERN

SIDE 5



NYE GALLEBERG HOLDING AS - KONSERN

NOTER 2020

921 693 753

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, fratrukket avskrivninger og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Vesentlige driftsmidler som består av flere betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

DATTERSELSKAP OG TILKNYTTET SELSKAP

Datterselskap og tilknyttede selskaper vurderes etter egenkapitalmetoden i selskapsregnskapet.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Netto salgsverdi er estimert salgspris ved ordinær drift etter fradrag for beregnede nødvendige utgifter for gjennomføring av salget. Anskaffelseskost inkluderer utgifter påløpt ved anskaffelse av varene og kostnader for å bringe varene til nåværende plassering og tilordnes ved bruk av FIFO - prinsippet.

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. For øvrige kundefordringer utføres en uspesifisert avsetning for å dekke forventet tap på krav.

PENSJONER - INNSKUDDSBASERT ORDNING

Kostnaden til innskuddsbasert pensjonsordning tilsvarer periodens premie til forsikringsselskapet.

KONTANTSTRØMOPPSTILLING

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter

NYE GALLEBERG HOLDING AS - KONSERN

SIDE 6



NYE GALLEBERG HOLDING AS - KONSERN

NOTER 2020

921 693 753

omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.

KONSERNRENSKAP

Regnskapsåret 2020 er første år hvor Nye Galleberg Holding AS avlegger konsernregnskap

Note 1 Anleggsmidler

	Bygninger og tomt	Driftsløspøre, inventar ol	Biler, trucker	Sum
Ansk.kost 1.1	1 481 637	2 117 286	7 254 901	10 853 824
Tilgang	0		507 966	507 966
Avgang	0	0	-280 729	-280 729
Ansk.kost 31.12	1 481 637	2 117 286	7 482 138	11 081 061
Akk.avskr	1 377 300	2 106 823	6 394 763	9 878 886
Bokført verdi 31.12	104 337	10 463	1 087 375	1 202 175
Årets ordinære avskr	68 532	152 772	446 164	667 468
Økonomisk levetid	8 år	3-5 år	5-10 år	

Note 2 Lønn og andre godtgjørelser

	2020	2019
Lønninger	17 860 733	19 907 653
Arbeidsgiveravgift	2 587 737	3 098 238
Pensjonskostnader	1 150 241	1 260 247
Andre ytelser	1 119 613	629 946
Sum	22 718 324	24 896 084

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 131 452 .
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 37 210.

Note 3 Bundne midler

Skyldig skattetrekk pr 31.12.2020 utgjorde kr 802 458. Innsatt på egen bankkonto til dekning av denne forpliktelsen er kr 838 989.



NYE GALLEBERG HOLDING AS - KONSERN

NOTER 2020

921 693 753

Note 6 Aksjekapital, aksjonærer m.v.

Aksjekapitalen i Nye Galleberg Holding AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	81 270 000	0,001	81 270
Sum	81 270 000	0,001	81 270

Nye Galleberg Holding AS hadde 3 aksjonærer pr. 31.12.2020.

Oversikt over de største aksjonærene pr. 31.12.2020:

	Ordinære	Sum antall	Eierandel	Stemmeandel
LINSTYRVEST AS	13 539 582	13 539 582	16,66 %	16,66 %
OBABO HOLDING AS	40 651 254	40 651 254	50,02 %	50,02 %
STYRK INVEST AS	13 539 582	13 539 582	16,66 %	16,66 %
STYRMOE HOLDING AS	13 539 582	13 539 582	16,66 %	16,66 %
Totalt antall aksjer	81 270 000	81 270 000	100 %	100 %

Note 7 Pantestillelser og garantier, mv.

Gjeld som er sikret ved pant o.l.

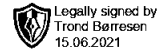
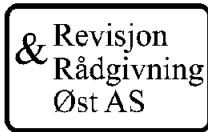
Kassekreditt	6 553 369
Forskudd av Factoring finansieringsramme	0
Sum	6 553 369

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld;

Kundefordringer	10 969 137
Enkle pengekrav vedrørende fordringene	0
Varelager	32 876 231
Sum	43 845 368

NYE GALLEBERG HOLDING AS - KONSERN

SIDE 9



Til generalforsamlingen i Nye Galleberg Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Nye Galleberg Holding AS' årsregnskap som viser et overskudd i selskapsregnskapet på kr 466 873 og et overskudd i konsernregnskapet på kr 134 503. Årsregnskapet består av:

- selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- konsernregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter
- gir det medfølgende selskapsregnskapet et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Nye Galleberg Holding AS per 31. desember 2020 og av selskapets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.
- gir det medfølgende konsernregnskapet et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til konsernet Nye Galleberg Holding AS per 31. desember 2020 og av konsernets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble 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 International Standards on Auditing (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 og konsernet 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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet,



Nye Galleberg Holding AS
Uavhengig revisors beretning

kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 er ledelsen ansvarlig for å ta standpunkt til selskapets og konsernets evne til fortsatt drift, og på tilbørlig måte å 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 med revisjonen 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 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.

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

- identifiserer og anslår 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 den interne 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 regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og 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 regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre



Nye Galleberg Holding AS
Uavhengig revisors beretning

konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.

- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.
- Innhenter vi tilstrekkelig og hensiktsmessig revisjonsbevis vedrørende den finansielle informasjonen til enhetene eller forretningsområdene i konsernet for å kunne gi uttrykk for en mening om det konsoliderte regnskapet. Vi er ansvarlig for å lede, følge opp og gjennomføre konsernrevisjonen. Vi alene er ansvarlige for vår revisjonskonklusjon.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen og i redegjørelsene om foretaksstyring og samfunnsansvar om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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.

Gjøvik, 15. juni 2021

Revisjon & Rådgivning Øst AS

Trond Børresen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)