



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 516 261
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GTBA FORVALTNING AS
Forretningsadresse: Gamleveien 85
4315 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: Geir Trygg Bugge Aase
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 27.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1		
Inntekt fra investeringsvirksomhet	1	15 557 112	16 269 157
Sum inntekter		15 557 112	16 269 157
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 120 146	530 924
Annen driftskostnad	2	226 641	198 899
Sum kostnader		1 346 787	729 823
Driftsresultat		14 210 324	15 539 335
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			72 394
Sum finansinntekter			72 394
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 244 559	1 232 787
Sum finanskostnader		1 244 559	1 232 787
Netto finans		-1 244 559	-1 160 393
Ordinært resultat før skattekostnad		12 965 765	14 378 942
Skattekostnad	3	-221 814	-216 032
Ordinært resultat etter skattekostnad		13 187 579	14 594 974
Årsresultat		13 187 579	14 594 974
Årsresultat etter minoritetsinteresser		13 187 579	14 594 974
Totalresultat		13 187 579	14 594 974
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital		13 187 579	14 594 974
Sum overføringer og disponeringer		13 187 579	14 594 974



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5	6 126 266	3 982 000
Sum fordringer		6 126 266	3 982 000
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4	98 276 588	81 011 912
Sum investeringer		98 276 588	81 011 912
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	11 939 534	16 992 127
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 939 534	16 992 127
Sum omløpsmidler		116 342 388	101 986 039
SUM EIENDELER		116 342 388	101 986 039
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	500 000	500 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs		1 459	1 459
Annen innskutt egenkapital		7 000 255	6 213 824
Sum innskutt egenkapital		7 501 714	6 715 283



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		74 288 057	61 100 477
Sum opptjent egenkapital		74 288 057	61 100 477
Sum egenkapital	8	81 789 771	67 815 760
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	31 867 530	31 482 631
Sum annen langsiktig gjeld		31 867 530	31 482 631
Sum langsiktig gjeld		31 867 530	31 482 631
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3		8
Skyldige offentlige avgifter		56 550	46 618
Annen kortsiktig gjeld		2 628 537	2 641 021
Sum kortsiktig gjeld		2 685 087	2 687 647
Sum gjeld		34 552 617	34 170 278
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		116 342 388	101 986 039



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 534586

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 516 261
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GTBA FORVALTNING AS
Forretningsadresse: Gamleveien 85
4315 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: Geir Trygg Bugge Aase
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 29.06.2022



Organisasjonsnr: 912 516 261
GTBA FORVALTNING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1		
Inntekt fra investeringsvirksomhet	1	15 557 112	16 269 157
Sum inntekter		15 557 112	16 269 157
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 120 146	530 924
Annen driftskostnad	2	226 641	198 899
Sum kostnader		1 346 787	729 823
Driftsresultat		14 210 324	15 539 335
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			72 394
Sum finansinntekter			72 394
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 244 559	1 232 787
Sum finanskostnader		1 244 559	1 232 787
Netto finans		-1 244 559	-1 160 393
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	3	-221 814	-216 032
Ordinært resultat etter skattekostnad		13 187 579	14 594 974
Årsresultat		13 187 579	14 594 974
Årsresultat etter minoritetsinteresser		13 187 579	14 594 974
Totalresultat		13 187 579	14 594 974
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital		13 187 579	14 594 974
Sum overføringer og disponeringer		13 187 579	14 594 974



Organisasjonsnr: 912 516 261
GTBA FORVALTNING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5	6 126 266	3 982 000
Sum fordringer		6 126 266	3 982 000
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4	98 276 588	81 011 912
Sum investeringer		98 276 588	81 011 912
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	11 939 534	16 992 127
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 939 534	16 992 127
Sum omløpsmidler		116 342 388	101 986 039
SUM EIENDELER		116 342 388	101 986 039
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	500 000	500 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs		1 459	1 459
Annen innskutt egenkapital		7 000 255	6 213 824
Sum innskutt egenkapital		7 501 714	6 715 283
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		74 288 057	61 100 477
Sum opptjent egenkapital		74 288 057	61 100 477
Sum egenkapital	8	81 789 771	67 815 760



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	31 867 530	31 482 631
Sum annen langsiktig gjeld		31 867 530	31 482 631
Sum langsiktig gjeld		31 867 530	31 482 631
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3		8
Skyldige offentlige avgifter		56 550	46 618
Annen kortsiktig gjeld		2 628 537	2 641 021
Sum kortsiktig gjeld		2 685 087	2 687 647
Sum gjeld		34 552 617	34 170 278
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		116 342 388	101 986 039



Organisasjonsnr: 912 516 261
GTBA FORVALTNING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.25

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



ÅRSREGNSKAPET 2021

GTBA forvaltning AS

Org.nr 912 516 261

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning



GTBA forvaltning AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Inntekt fra investeringsvirksomhet	1	-15 557 112	-16 269 157
Sum driftsinntekter		15 557 112	16 269 157
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	1 120 146	530 924
Annen driftskostnad	2	226 641	198 899
Sum driftskostnader		1 346 787	729 823
Driftsresultat		14 210 324	15 539 335
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		0	72 394
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 244 559	1 232 787
Resultat av finansposter		-1 244 559	-1 160 393
Resultat før skattekostnad		12 965 765	14 378 942
Skattekostnad	3	-221 814	-216 032
Årsresultat		13 187 579	14 594 974
Overføringer			
Overført til annen egenkapital		13 187 579	14 594 974
Sum overføringer		13 187 579	14 594 974



GTBA forvaltning AS

Balanse

Eiendeler	Note	2021	2020
Finansielle anleggsmidler			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5	6 126 266	3 982 000
Sum fordringer		6 126 266	3 982 000
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4	98 276 588	81 011 912
Sum investeringer		98 276 588	81 011 912
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	11 939 534	16 992 127
Sum omløpsmidler		116 342 388	101 986 039
Sum eiendeler		116 342 388	101 986 039



GTBA forvaltning AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	500 000	500 000
Overkurs		1 459	1 459
Annen innskutt egenkapital		7 000 255	6 213 824
Sum innskutt egenkapital		7 501 714	6 715 283
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		74 288 057	61 100 477
Sum opptjent egenkapital		74 288 057	61 100 477
Sum egenkapital	8	81 789 771	67 815 760
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	31 867 530	31 482 631
Sum annen langsiktig gjeld		31 867 530	31 482 631
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	0	8
Skyldige offentlige avgifter		56 550	46 618
Annen kortsiktig gjeld		2 628 537	2 641 021
Sum kortsiktig gjeld		2 685 087	2 687 647
Sum gjeld		34 552 617	34 170 278
Sum egenkapital og gjeld		116 342 388	101 986 039

Sandnes, 24.06.2022

Geir Trygg Bugge Aase
styrets leder



GTBA forvaltning AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntekt fra investeringsvirksomhet skjer på realisasjonstidspunktet.

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 inkl. aksjer og andre verdipapirer vurderes normalt til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler/langsiktig gjeld

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/skattefordel. Utsatt skatt/skattefordel 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 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	990 084	469 284
Arbeidsgiveravgift	130 062	61 639
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
Sum	1 120 146	530 924
Antall årsverk	0,25	0,25



GTBA forvaltning AS

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	8
Endring i utsatt skattefordel	-221 814	-216 040
Skattekostnad ordinært resultat	-221 814	-216 032
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	12 965 765	14 378 942
Permanente forskjeller	-13 974 011	-15 360 792
Mottatt konsernbidrag	1 008 245	982 000
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-114
Skattepliktig inntekt	0	36
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-221 814	-216 032
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	221 814	216 040
Sum betalbar skatt i balansen	0	8

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

	2021	2020	Endring
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



GTBA forvaltning AS

Note 4 Markedsbaserte finansielle omløpsmidler

Selskapet har pr 31.12. investert i følgende markedsbaserte finansielle omløpsmidler:

Kategori	Anskaffelses- kost	Virkelig verdi 31.12.2021	Resultatført verdiendring 2021
Markedsbaserte aksjer	92 836 385	98 276 588	5 440 2

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttede selskap

	2021	2020
Andre fordringer	1 008 245	982 000
Langsiktig gjeld	31 867 530	31 482 631

Annen kortsiktig fordringer og gjeld inkluderer avsatt konsernbidrag.

Note 6 Bundne midler

Inkludert i selskapets bankinnskudd pr 31.12. er bundne midler til skattetrekk kr 42 826.

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i GTBA forvaltning AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	500,0	500 000
Sum	1 000		500 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
GBA Holding AS	1 000	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Geir Trygg Bugge Aase	styrets leder	600
Totalt antall aksjer		600



GTBA forvaltning AS

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Pr 01.01.2021	500 000	1 459	6 213 824	61 100 477	67 815 760
Årets resultat	0	0	0	13 187 579	13 187 579
Mottatt konsernbidrag	0	0	786 431	0	786 431
Pr 31.12.2021	500 000	1 459	7 000 255	74 288 057	81 789 771



RSM Norge AS

Stokkamyrveien 22, 4313 Sandnes
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 51 63 85 00
www.rsmnorge.no

Til generalforsamlingen i GTBA Forvaltning AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert GTBA Forvaltning AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 13 187 579. 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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 avviklet.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/is a member of Den norske Revisorforening.

Penneo Dokumentnøkkel: YVPXE-EP10V-LWESP-BA7AE-NPWJO-XGX0J



Revisors beretning 2021 for GTBA Forvaltning AS



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 videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Sandnes, 24. juni 2022
RSM Norge AS

Thomas Dalva
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: YVPXE-EP10V-LWESP-BA7AE-NPWJO-XGX0J



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."

Thomas Dalva

Partner

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: 9578-5994-4-515599

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-06-24 07:12:05 UTC



Thomas Dalva

Statsautorisert revisor

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: 9578-5994-4-515599

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-06-24 07:12:05 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: YYPXE-EP10V-LWESP-BA7AE-NPWJO-XGX0J

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/validate>