



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 569 723
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AAD GJELLES GATE 13 AS
Forretningsadresse: Strandgaten 87
5004 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Frode Hølleland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 01.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		645 030	622 100
Sum inntekter		645 030	622 100
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	488 853	338 258
Sum kostnader		488 853	338 258
Driftsresultat		156 177	283 842
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		7 496	
Annen renteinntekt		1	
Annen finansinntekt		2 292	
Sum finansinntekter		9 789	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-2 185	
Annen rentekostnad		1	
Sum finanskostnader		-2 184	
Netto finans		11 974	
Ordinært resultat før skattekostnad		168 151	283 842
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	37 143	62 406
Ordinært resultat etter skattekostnad		131 008	221 436
Årsresultat		131 008	221 436
Årsresultat etter minoritetsinteresser		131 008	221 436
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-168 831	
Avgitt konsernbidrag		131 688	221 256
Udekket tap		24 319	180
Overføringer annen egenkapital		143 832	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		131 008	221 436



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	1 529 554	1 158 227
Sum varige driftsmidler		1 529 554	1 158 227
Sum anleggsmidler		1 529 554	1 158 227
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		9 000	9 000
Andre kortsiktige fordringer		24 442	22 066
Konsernfordringer	5	367 084	655 416
Sum fordringer		400 526	686 482
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		17 918	5 744
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 918	5 744
Sum omløpsmidler		418 444	692 226
SUM EIENDELER		1 947 998	1 850 453
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	30 000	30 000
Overkurs	7	1 128 227	1 128 227
Sum innskutt egenkapital		1 158 227	1 158 227



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	143 832	
Udekket tap			24 319
Sum opptjent egenkapital		143 832	-24 319
Sum egenkapital		1 302 059	1 133 908
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		444 331	13 701
Kortsiktig konserngjeld	5	168 831	666 844
Annen kortsiktig gjeld		32 777	36 000
Sum kortsiktig gjeld		645 939	716 545
Sum gjeld		645 939	716 545
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 947 998	1 850 453



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 457734

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 569 723
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AAD GJELLES GATE 13 AS
Forretningsadresse: Strandgaten 87
5004 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Frode Hølleland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 10.06.2023



Organisasjonsnr: 923 569 723
AAD GJELLES GATE 13 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		645 030	622 100
Sum inntekter		645 030	622 100
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	488 853	338 258
Sum kostnader		488 853	338 258
Driftsresultat		156 177	283 842
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		7 496	
Annen renteinntekt		1	
Annen finansinntekt		2 292	
Sum finansinntekter		9 789	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-2 185	
Annen rentekostnad		1	
Sum finanskostnader		-2 184	
Netto finans		11 974	
Ordinært resultat før skattekostnad		168 151	283 842
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	37 143	62 406
Ordinært resultat etter skattekostnad		131 008	221 436
Årsresultat		131 008	221 436
Årsresultat etter minoritetsinteresser		131 008	221 436
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-168 831	
Avgitt konsernbidrag		131 688	221 256
Udekket tap		24 319	180
Overføringer annen egenkapital		143 832	
Sum overføringer og disponeringer		131 008	221 436



Organisasjonsnr: 923 569 723
AAD GJELLES GATE 13 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	1 529 554	1 158 227
Sum varige driftsmidler		1 529 554	1 158 227
Sum anleggsmidler		1 529 554	1 158 227
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		9 000	9 000
Andre kortsiktige fordringer		24 442	22 066
Konsernfordringer	5	367 084	655 416
Sum fordringer		400 526	686 482
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		17 918	5 744
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 918	5 744
Sum omløpsmidler		418 444	692 226
SUM EIENDELER		1 947 998	1 850 453
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	30 000	30 000
Overkurs	7	1 128 227	1 128 227
Sum innskutt egenkapital		1 158 227	1 158 227
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	143 832	
Udekket tap			24 319
Sum opptjent egenkapital		143 832	-24 319
Sum egenkapital		1 302 059	1 133 908



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		444 331	13 701
Kortsiktig konserngjeld	5	168 831	666 844
Annen kortsiktig gjeld		32 777	36 000
Sum kortsiktig gjeld		645 939	716 545
Sum gjeld		645 939	716 545
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 947 998	1 850 453



Organisasjonsnr: 923 569 723
AAD GJELLES GATE 13 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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Aad Gjelles Gate 13 AS
Org.nr. 923569723

Årsrapport 2022

Revisjonsberetning

Årsregnskap



Aad Gjelles Gate 13 AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		645 030	622 100
Sum driftsinntekter		645 030	622 100
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	488 853	338 258
Sum driftskostnader		488 853	338 258
DRIFTSRESULTAT		156 177	283 842
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		7 496	0
Annen renteinntekt		1	0
Annen finansinntekt		2 292	0
Sum finansinntekter		9 789	0
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern		(2 185)	0
Annen rentekostnad		1	0
Sum finanskostnader		(2 184)	0
NETTO FINANSPOSTER		11 974	0
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		168 151	283 842
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	37 143	62 406
ORDINÆRT RESULTAT		131 008	221 436
ARSRESULTAT		131 008	221 436
OVERF. OG DISPONERINGER			
Mottatt konsernbidrag		(168 831)	0
Avgitt konsernbidrag		131 688	221 256
Overføringer annen egenkapital		143 832	0
Fremføring av udekket tap		24 319	180
SUM OVERF. OG DISP.		131 008	221 436



Aad Gjelles Gate 13 AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	1 529 554	1 158 227
Sum varige driftsmidler		1 529 554	1 158 227
SUM ANLEGGSMIDLER		1 529 554	1 158 227
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		9 000	9 000
Fordringer på konsernselskap	5	367 084	655 416
Andre kortsiktige fordringer		24 442	22 066
Sum fordringer		400 526	686 482
Bankinnskudd, kontanter o.l.		17 918	5 744
SUM OMLØPSMIDLER		418 444	692 226
SUM EIENDELER		1 947 998	1 850 453
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	30 000	30 000
Overkurs	7	1 128 227	1 128 227
Sum innskutt egenkapital		1 158 227	1 158 227
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	143 832	0
Udekket tap		0	(24 319)
Sum opptjent egenkapital		143 832	(24 319)
SUM EGENKAPITAL		1 302 059	1 133 908
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		444 331	13 701
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	5	168 831	666 844
Annen kortsiktig gjeld		32 777	36 000
SUM KORTSIKTIG GJELD		645 939	716 545
SUM GJELD		645 939	716 545
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 947 998	1 850 453

Bergen, 31. mai 2022

Frode Hølleland
Styremedlem/ daglig leder



Aad Gjelles Gate 13 AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Aad Gjelles Gate 13 AS

Noter 2022

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har ikke ansatte. Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser til styret eller daglig leder.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	168 151
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	680
= Inntekt før fradrag for konsernbidrag	168 831
- Ytet konsernbidrag	168 831
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	37 143
= Sum betalbar skatt	37 143
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	37 143
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	37 143
+/- Effekt av skatt på konsernbidrag	-37 143
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Utestående fordringer	-25 000	-24 320
= Grunnlag utsatt skatt	-25 000	-24 320
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	25 000	24 320
= Grunnlag utsatt skattefordel	25 000	24 320
Utsatt skattefordel	5 500	5 350

Noter for Aad Gjelles Gate 13 AS

Organisasjonsnr. 923569723



Aad Gjelles Gate 13 AS

Noter 2022

Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	25 000	24 318
Ikke bokført utsatt skattefordel	5 500	5 350
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 4 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Avskrivningstablå

Tomter, bygninger
og annen fast
eiendom

Anskaffelseskost pr. 1/1	1 158 227
+ Tilgang	371 327
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 529 554
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0
Balanseført verdi pr 31/12	1 529 554
Prosentsats for ord. avskr.	

Note 5 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

Selskapets eiendom er pantsatt til fordel for lån i morselskap.

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	367 084	655 416
Sum fordringer	367 084	655 416
Gjeld		
Årets avsatte konsernbidrag	168 831	283 662
Annen kortsiktig gjeld	0	383 182
Sum gjeld	168 831	666 844

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 300 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Hølleland Eiendom AS	923 888 241	100	100,00 %

Noter for Aad Gjelles Gate 13 AS

Organisasjonsnr. 923569723



Aad Gjelles Gate 13 AS

Noter 2022

Note 7 - Endring i egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	1 128 227	-24 319	1 133 908
+Fra årets resultat			168 151	168 151
Pr 31.12.	30 000	1 128 227	143 832	1 302 059



Aad Gjelles Gate 13 AS
Org.nr. 923569723

Årsrapport 2022

Revisjonsberetning

Årsregnskap



Aad Gjelles Gate 13 AS



Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		645 030	622 100
Sum driftsinntekter		645 030	622 100
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	488 853	338 258
Sum driftskostnader		488 853	338 258
DRIFTSRESULTAT		156 177	283 842
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		7 496	0
Annen renteinntekt		1	0
Annen finansinntekt		2 292	0
Sum finansinntekter		9 789	0
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern		(2 185)	0
Annen rentekostnad		1	0
Sum finanskostnader		(2 184)	0
NETTO FINANSPOSTER		11 974	0
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		168 151	283 842
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	37 143	62 406
ORDINÆRT RESULTAT		131 008	221 436
ÅRSRESULTAT		131 008	221 436
OVERF. OG DISPONERINGER			
Mottatt konsernbidrag		(168 831)	0
Avgitt konsernbidrag		131 688	221 256
Overføringer annen egenkapital		143 832	0
Fremføring av udekket tap		24 319	180
SUM OVERF. OG DISP.		131 008	221 436



Aad Gjelles Gate 13 AS



Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	1 529 554	1 158 227
Sum varige driftsmidler		1 529 554	1 158 227
SUM ANLEGGSMIDLER		1 529 554	1 158 227
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		9 000	9 000
Fordringer på konsernselskap	5	367 084	655 416
Andre kortsiktige fordringer		24 442	22 066
Sum fordringer		400 526	686 482
Bankinnskudd, kontanter o.l.		17 918	5 744
SUM OMLØPSMIDLER		418 444	692 226
SUM EIENDELER		1 947 998	1 850 453
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	30 000	30 000
Overkurs	7	1 128 227	1 128 227
Sum innskutt egenkapital		1 158 227	1 158 227
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	143 832	0
Udekket tap		0	(24 319)
Sum opptjent egenkapital		143 832	(24 319)
SUM EGENKAPITAL		1 302 059	1 133 908
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		444 331	13 701
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	5	168 831	666 844
Annen kortsiktig gjeld		32 777	36 000
SUM KORTSIKTIG GJELD		645 939	716 545
SUM GJELD		645 939	716 545
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 947 998	1 850 453

Bergen, 30. mai 2023

Frode Hølleland
Styremedlem/ daglig leder



Aad Gjelles Gate 13 AS



Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

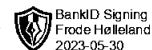
Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Aad Gjelles Gate 13 AS



Noter 2022

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har ikke ansatte. Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser til styret eller daglig leder.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	168 151
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	680
= Inntekt før fradrag for konsernbidrag	168 831
- Ytet konsernbidrag	168 831
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	37 143
= Sum betalbar skatt	37 143
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	37 143
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	37 143
+/- Effekt av skatt på konsernbidrag	-37 143
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Utestående fordringer	-25 000	-24 320
= Grunnlag utsatt skatt	-25 000	-24 320
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	25 000	24 320
= Grunnlag utsatt skattefordel	25 000	24 320
Utsatt skattefordel	5 500	5 350
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	25 000	24 318
Ikke bokført utsatt skattefordel	5 500	5 350
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Noter for Aad Gjelles Gate 13 AS

Organisasjonsnr. 923569723



Aad Gjelles Gate 13 AS



Noter 2022

Note 4 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Avskrivningstablå

Tomter, bygninger
og annen fast
eiendom

Anskaffelseskost pr. 1/1	1 158 227
+ Tilgang	371 327
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 529 554
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0
Balanseført verdi pr 31/12	1 529 554

Prosentstørrelse for ord. avskr.

Note 5 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

Selskapets eiendom er pantsatt til fordel for lån i morselskap.

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	367 084	655 416
Sum fordringer	367 084	655 416
Gjeld		
Årets avsatte konsernbidrag	168 831	283 662
Annen kortsiktig gjeld	0	383 182
Sum gjeld	168 831	666 844

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 300 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Hølleland Eiendom AS	923 888 241	100	100,00 %



Aad Gjelles Gate 13 AS



Noter 2022

Note 7 - Endring i egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	1 128 227	-24 319	1 133 908
+Fra årets resultat			168 151	168 151
Pr 31.12.	30 000	1 128 227	143 832	1 302 059

Noter for Aad Gjelles Gate 13 AS

Organisasjonsnr. 923569723



Til generalforsamlingen i
Aad Gjelles Gate 13 AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Aad Gjelles Gate 13 AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 131 008. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022 og av dets resultat 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) 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 avviklet.

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.




Til Generalforsamlingen i
Aad Gjelles Gate 13 AS
Side 2

Det vises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Bergen, 30. mai 2023

REVISOR-PARTNER AS


Øyvind Kleiva
Statsautorisert revisor