



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 153 334
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GENTLECAP AS
Forretningsadresse: Sandsliheiane 26
5254 SANDSLI

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: Olav Stokke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2022

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, 20.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		127 600	29 900
Sum inntekter		127 600	29 900
Kostnader			
Lønnskostnad	2	529 317	538 960
Andre driftskostnader		58 795	69 165
Sum kostnader		588 112	608 125
Driftsresultat		-460 512	-578 225
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 656	2 516
Andre finansinntekter			758 454
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			20 753
Sum finansinntekter		1 656	781 723
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	4	4 638	1 981
Annen rentekostnad		5 769	10 417
Andre finanskostnader		842	26 426
Sum finanskostnader		11 248	38 824
Netto finans		-9 592	742 899
Ordinært resultat før skattekostnad		-470 105	164 674
Skattekostnad på ordinært resultat	7		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-470 105	164 674
Årsresultat	6	-470 105	164 674
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-470 105	164 674
Totalresultat		-470 105	164 674
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Udekket tap		-470 105	164 674
Sum overføringer og disponeringer		-470 105	164 674



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler	4	5 000	5 000
Sum anleggsmidler		5 000	5 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		52 125	
Andre kortsiktige fordringer		12 382	12 382
Sum fordringer		64 507	12 382
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	16 205	20 843
Sum investeringer		16 205	20 843
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	86 995	234 321
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		86 995	234 321
Sum omløpsmidler		167 707	267 546
SUM EIENDELER		172 707	272 546

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital (102 aksjer à kr 10 000)	5	1 020 000	790 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Overkurs		604 633	267 633
Sum innskutt egenkapital		1 624 633	1 057 633
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 581 642	1 111 537
Sum opptjent egenkapital		-1 581 642	-1 111 537
Sum egenkapital	6	42 991	-53 904
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld			226 391
Sum annen langsiktig gjeld			226 391
Sum langsiktig gjeld		0	226 391
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		16 236	9 540
Betalbar skatt	7		
Skyldige offentlige avgifter		52 071	32 038
Annen kortsiktig gjeld		61 409	58 482
Sum kortsiktig gjeld		129 716	100 059
Sum gjeld		129 716	326 450
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		172 707	272 546



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 490182

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 153 334
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GENTLECAP AS
Forretningsadresse: Sandsliheiane 26
5254 SANDSLI

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: Olav Stokke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2022

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, 22.06.2022



Organisasjonsnr: 992 153 334
GENTLECAP AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		127 600	29 900
Sum inntekter		127 600	29 900
Kostnader			
Lønnskostnad	2	529 317	538 960
Andre driftskostnader		58 795	69 165
Sum kostnader		588 112	608 125
Driftsresultat		-460 512	-578 225
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 656	2 516
Andre finansinntekter			758 454
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			20 753
Sum finansinntekter		1 656	781 723
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	4	4 638	1 981
Annen rentekostnad		5 769	10 417
Andre finanskostnader		842	26 426
Sum finanskostnader		11 248	38 824
Netto finans		-9 592	742 899
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-470 105	164 674
Ordinært resultat etter skattekostnad		-470 105	164 674
Årsresultat	6	-470 105	164 674
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-470 105	164 674
Totalresultat		-470 105	164 674
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-470 105	164 674
Sum overføringer og disponeringer		-470 105	164 674



Organisasjonsnr: 992 153 334
GENTLECAP AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler	4	5 000	5 000
Sum anleggsmidler		5 000	5 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		52 125	
Andre kortsiktige fordringer		12 382	12 382
Sum fordringer		64 507	12 382
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	16 205	20 843
Sum investeringer		16 205	20 843
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	3	86 995	234 321
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		86 995	234 321
Sum omløpsmidler		167 707	267 546
SUM EIENDELER		172 707	272 546
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (102 aksjer à kr 10 000)	5	1 020 000	790 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Overkurs		604 633	267 633
Sum innskutt egenkapital		1 624 633	1 057 633



Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 581 642	1 111 537
Sum opptjent egenkapital		-1 581 642	-1 111 537
Sum egenkapital	6	42 991	-53 904
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld			226 391
Sum annen langsiktig gjeld			226 391
Sum langsiktig gjeld		0	226 391
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		16 236	9 540
Betalbar skatt	7		
Skyldige offentlige avgifter		52 071	32 038
Annen kortsiktig gjeld		61 409	58 482
Sum kortsiktig gjeld		129 716	100 059
Sum gjeld		129 716	326 450
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		172 707	272 546



Organisasjonsnr: 992 153 334
GENTLECAP AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021 Gentlecap AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisjonsberetning
Styrets beretning

Org.nr.: 992 153 334



GENTLECAP AS

RESULTATREGNSKAP

DRIFTSINNEKTER OG -KOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		127 600	29 900
Sum driftsinntekter		127 600	29 900
Lønnskostnad	2	529 317	538 960
Andre driftskostnader		58 795	69 165
Sum driftskostnader		588 112	608 125
Driftsresultat		-460 512	-578 225
Finansinntekter og -kostnader			
Renteinntekter		1 656	2 516
Andre finansinntekter		0	758 454
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		0	20 753
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	4	4 638	1 981
Rentekostnader		5 769	10 417
Andre finanskostnader		842	26 426
Resultat av finansposter		-9 592	742 899
Ordinært resultat før skattekostnad		-470 105	164 674
Ordinært resultat		-470 105	164 674
Årets resultat	6	-470 105	164 674
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	164 674
Overført til udekket tap		470 105	0
Sum overføringer		-470 105	164 674



GENTLECAP AS

BALANSE PR. 31.12.

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler	4	5 000	5 000
Sum anleggsmidler		5 000	5 000
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		52 125	0
Andre kortsiktige fordringer		12 382	12 382
Sum fordringer		64 507	12 382
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	16 205	20 843
Sum investeringer		16 205	20 843
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	86 995	234 321
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.		86 995	234 321
Sum omløpsmidler		167 707	267 546
SUM EIENDELER		172 707	272 546

**GENTLECAP AS**

BALANSE PR. 31.12.

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (102 aksjer à kr 10 000)	5	1 020 000	790 000
Overkurs		604 633	267 633
Sum innskutt egenkapital		1 624 633	1 057 633
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-1 581 642	-1 111 537
Sum opptjent egenkapital		-1 581 642	-1 111 537
Sum egenkapital	6	42 991	-53 904
GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		0	226 391
Sum langsiktig gjeld		0	226 391
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		16 236	9 540
Skyldige offentlige avgifter		52 071	32 038
Annen kortsiktig gjeld		61 409	58 482
Sum kortsiktig gjeld		129 716	100 059
Sum gjeld		129 716	326 450
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		172 707	272 546

Sandsli, 20.05.2022
Styret i Gentlecap ASOlav Stokke
styrelederSolveig Schieldrop Stokke
styremedlem



Gentlecap AS NOTER - 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Inntekter resultatføres i samsvar med opptjeningsprinsippet.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid, avskrives lineært over forventet levetid. Ved evt verdifall verdsettes anleggsmidlene etter laveste verdi prinsipp.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Markedsbaserte aksjer vurderes til dagskurs.

Anskaffelseskost er benyttet for investeringer i anleggsaksjer.

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Note 2 Lønnskostnader mv.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	419 309	431 882
Arbeidsgiveravgift	64 637	62 277
Pensjonskostnad	29 805	30 682
Andre ytelser	15 567	14 119
Sum	529 317	538 960

Selskapet har i 2021 sysselsatt 1 årsverk.

Note 3 - Bankinnskudd

Selskapet har kr 15 324 i bundne skattetrekkmidler i bank pr. 31.12.2021.

Note 4 Aksjer/verdipapirer

Anleggsaksjer

	Kostpris	Balanseført	Ligningsverdi
Stryn Friluftservice AS	5 000	5 000	1 117
SUM	5 000	5 000	1 117

Markedsaksjer

Markedsbaserte aksjer	22 824	16 205	16 205
SUM	22 824	16 205	16 205



Gentlecap AS NOTER - 2021

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I GENTLECAP AS PR. 31.12 BESTÅR AV FØLGENDE AKSJEKLASSER:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	9	10 000	90 000
B-aksjer	93	10 000	930 000
Sum	102		1 020 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	A-aksjer	B-aksjer	Sum	Eierandel
Olav Stokke	9	87	96	94,12
Elisabeth Stokke		2	2	1,96
Jon Olav Stokke		2	2	1,96
Solveig Schieldrop Stokke		2	2	1,96
Totalt antall aksjer	9	93	102	100,00

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	A-aksjer	B-aksjer	Sum
Olav Stokke	styreleder	9	87	96
Solveig Schieldrop Stokke	styremedlem	0	2	2
Totalt antall aksjer		9	89	98

A-aksjer har full stemmerett. B-aksjer har ikke stemmerett.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	790 000	267 633	0	-1 111 537	-53 904
Kapitalforhøyelse	230 000	345 000			575 000
Emisjonskostnader		-8 000			-8 000
Årets resultat				-470 105	-470 105
Pr 31.12.2021	1 020 000	604 633	0	-1 581 642	42 991



Gentlecap AS NOTER - 2021

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-470 105	164 674
Permanente forskjeller	-3 362	-751 986
Skattepliktig inntekt	-473 467	-587 311
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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
Akkumulert fremførbart underskudd	-4 516 485	-4 043 018	473 467
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	4 516 485	4 043 018	-473 467
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



GentleCap AS Årsberetning 2021

Virksomhetens art og hvor den drives

GentleCap AS er et investerings- og konsultentselskap som investerer og forvalter egen kapital samt driver konsulentvirksomhet innen strategi og ledelse ("Management for hire") spesielt innen teknologi, IT, media og telekommunikasjon. Selskapet har sin beliggenhet i Bergen.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

2021 har igjen vært preget av redusert virksomhet, spesielt på grunn av pandemien, og kun mindre oppdrag har vært utført.

Investeringsporteføljen er redusert til et minimum.

Det vil videre fremover bli satset på mer begrenset konsulentvirksomhet.

Det vil også fremover fokuseres videre på kostnadsreduksjoner.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling, risikoprofil og resultat. Det har ikke etter regnskapsårets utløp inntrådt forhold som er av betydning for bedømmelsen av selskapet og som ikke fremkommer av årsregnskapet med tilhørende noter. Egenkapitalen er styrket i perioden.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2021 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. Det har ikke vært skader, ulykker eller sykefravær i vesentlig grad i 2021.


Likestilling

Bedriften har i 2021 hatt 1 ansatt, 1 mann og ingen kvinner. Styret består av 1 mann og 1 kvinne. Styret har ut fra en vurdering av antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Ytre miljø

Bedriften forurenser ikke det ytre miljø.

Bergen, 20. mai 2022


Olav Stokke
Styrets leder


Solveig S. Stokke
Styremedlem



Dreggen Revisjon AS

Kanalveien 52 C

5068 Bergen

NO 989 003 216 MVA

Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i
GentleCap AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for GentleCap AS som viser et underskudd på kr 470 105. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021 og 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 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.

Øvrig informasjon

Styret (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter styrets beretning for regnskapsåret 2021. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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.

Helge Hellem

Telefon: +47 93 44 49 18

E-post: helge@dreggenrevisjon.no



D Dreggen Revisjon

Uavhengig revisors beretning 2021
GentleCap AS

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.

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

Bergen, 20. mai 2022
Dreggen Revisjon AS

Helge Hjellem
Statsautorisert revisor