



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 203 619
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GAMLEVEIEN 23 AS
Forretningsadresse: Gamleveien 23
4315 SANDNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Tor Gunnar Frafjord
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.04.2021

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, 12.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 268 194	1 421 943
Sum inntekter		1 268 194	1 421 943
Kostnader			
Ordinær avskrivning	3	62 800	62 800
Annen driftskostnad	2	490 702	532 589
Sum kostnader		553 502	595 389
Driftsresultat		714 692	826 554
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		32 257	33 769
Sum finansinntekter		32 257	33 769
Annen rentekostnad		135 333	168 563
Sum finanskostnader		135 333	168 563
Netto finans		-103 076	-134 794
Ordinært resultat før skattekostnad		611 616	691 760
Skattekostnad på ordinært resultat	7	134 611	152 188
Ordinært resultat etter skattekostnad		477 005	539 572
Årsresultat		477 005	539 572
Årsresultat etter minoritetsinteresser		477 005	539 572
Totalresultat		477 005	539 572
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital		30 384	99 129
Utbytte		400 000	400 000
Konsernbidrag		46 621	40 443
Sum overføringer og disponeringer		477 005	539 572



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger	3, 8	4 189 751	4 252 551
Utstyr, inventar	3		
Sum varige driftsmidler		4 189 751	4 252 551
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		1 105 916	1 125 555
Sum finansielle anleggsmidler		1 105 916	1 125 555
Sum anleggsmidler		5 295 667	5 378 106
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1	269 166	571 873
Andre kortsiktige fordringer	1	12 915	15 075
Sum fordringer		282 082	586 947
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		356 230	287 368
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		356 230	287 368
Sum omløpsmidler		638 311	874 315
SUM EIENDELER		5 933 978	6 252 421

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		725 798	695 413
Sum opptjent egenkapital		725 798	695 413
Sum egenkapital	5	925 798	895 413
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	28 538	29 382
Sum avsetninger for forpliktelser		28 538	29 382
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6, 8	4 175 050	4 393 004
Sum annen langsiktig gjeld		4 175 050	4 393 004
Sum langsiktig gjeld		4 203 588	4 422 386
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		37 535	23 869
Betalbar skatt	7	122 306	145 083
Skyldige offentlige avgifter		62 060	101 090
Kortsiktig konserngjeld		59 770	51 850
Skyldig utbytte		400 000	400 000
Annen kortsiktig gjeld		122 922	212 730
Sum kortsiktig gjeld		804 592	934 622
Sum gjeld		5 008 180	5 357 008
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 933 978	6 252 421



Til generalforsamlingen i
Gamleveien 23 AS

Uavhengig revisors beretning 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Gamleveien 23 AS som viser et overskudd på kr 477.005,-. Årsregnskapet består av balanse pr 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til regnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling pr 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge

Grunnlaget for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (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 slik det kreves i lov og forskrift, og har oppfylt våre øvrige etiske plikter i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessige som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for regnskapet

Styret og daglig leder 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 regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil

Ved utarbeidelsen av regnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og på tilbørlig måte opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for regnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av regnskapet

Målet med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at regnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som gir uttrykk for vår mening. 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.

Revisjon 1 AS
Statsautoriserte revisorer
Hinnasvingene 50, PB 6090, 4088 Stavanger - Tlf. 51 88 00 25 - Fax 51 88 38 13
E-post: knut@revisjon1.com / odd@revisjon1.com Org. nr. 988 623 512 MVA
Medlemmer av Den norske Revisorforening



(2)

Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på regnskapet.

Det henvises til revisorforeningen.no/revisjonsberetninger som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

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 begrenset revisjon 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.

Stavanger, 8. april 2021

Revisjon 1 AS

Odd Frøiland

statsautorisert revisor



Gamleveien 23 AS

Noter til regnskapet 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost med fradrag for planmessige avskrivninger. Dersom virkelig verdi av anleggsmidler er lavere enn balanseført verdi og verdifallet forventes ikke å være forbigående, er det foretatt nedskrivning til virkelig verdi. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives lineært over den økonomiske levetiden.

Omløpsmidler er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp.

Inntekter

Inntekter regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes. Inntekter regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner er ført mot egenkapitalen. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden er fordelt på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 2 Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser

		2020	2019
Antall årsverk		0	0
	Daglig leder		
Ytelser til ledende personer		Styret	Styret
Lønn	0	0	0
Annen godtgjørelse	0	0	0

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar utgjør kr 11.000,-. Bistand revisjonsrelaterte tjenester utgjør kr 13.300,-.



Gamleveien 23 AS

Noter til regnskapet 2020

Note 3 Varige driftsmidler

	Tomt	Inventar	Bygning	Hytte	SUM
Anskaffelseskost 1.1	1 000 000	96 949	3 128 838	2 018 751	6 244 538
Tilgang	0	0	0	0	0
Avgang	0	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	1 000 000	96 949	3 128 838	2 018 751	6 244 538
Avskrivning 2019	0	0	62 800	0	62 800
Akk.avskrivninger 31.12	0	96 949	1 957 838	0	2 054 787
Bokført verdi pr. 31.12	1 000 000	0	1 171 000	2 018 751	4 189 751

Økonomisk levetid 50 år
Avskrivningsplan Lineær

Note 4 Aksjekapital og eierstruktur

	Antall	Pålydende	Bokført
En aksjeklasse	200	1 000	200 000

Aksjonærenes stemmerett er ikke begrenset.

Eierstruktur	aksjer	andel
Comfort Holding As v/ Tor Gunnar Frafjord	200	100 %

Note 5 Egenkapital

	aksjekapital	annen egenkapital	sum egenkapital
Egenkapital 1.1.2020	200 000	695 413	895 413
<u>Årets endring i egenkapital:</u>			
Årets resultat		477 005	477 005
Utbytte/konsernbidrag		-446 621	-446 621
Egenkapital 31. desember 2020	200 000	725 798	925 798

Note 6 Pantelån

Avdragsprofil:

Gjeld kredittinstitusjoner med forfall etter 5 år 3 100 000



Gamleveien 23 AS

Noter til regnskapet 2020

Note 7 Skattekostnad

Arets skattekostnad :	2020	2019
Betalbar skatt	-135 455	-156 490
Endring i utsatt skatt	844	4 302
Arets totale skattekostnad	-134 611	-152 188

Betalbar skatt :

Ordinært resultat før skattekostnad	611 616	691 760
Midlertidige forskjeller	4 092	19 557
Grunnlag betalbar skatt før konsernbidrag	615 708	711 317
Betalbar skatt	135 455	156 490
Spart skatt konsernbidrag	-13 149	-11 407
Betalbar skatt - kortsiktig gjeld	122 306	145 083

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt

	2020		2019	
	Fordel	Forpliktelse	Fordel	Forpliktelse
Driftsmidler	0	149 718	0	153 554
Fordringer	20 000	0	20 000	0
Sum	20 000	149 718	20 000	153 554
Netto utsatt skatt	0	28 538	0	29 382

Note 8 Pantstillelser

Bokført gjeld som er sikret ved pant o.l.:	2020	2019
Langsiktig gjeld	4 175 050	4 393 004
Sum	4 175 050	4 393 004

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for bokført gjeld

Bygninger	3 189 751	3 252 551
Tomt	1 000 000	1 000 000
Totalt	4 189 751	4 252 551