



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 516 261
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GTBA FORVALTNING AS
Forretningsadresse: Gamleveien 85
4315 SANDNES

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: Geir Trygg Bugge Aase
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.07.2023

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, 16.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1		
Inntekt fra investeringsvirksomhet	1	10 405 701	15 557 112
Sum inntekter		10 405 701	15 557 112
Kostnader			
Lønnskostnad	2	844 217	1 120 146
Annen driftskostnad	2	253 541	226 641
Sum kostnader		1 097 758	1 346 787
Driftsresultat		9 307 943	14 210 324
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 254 536	1 244 559
Sum finanskostnader		1 254 536	1 244 559
Netto finans		-1 254 536	-1 244 559
Ordinært resultat før skattekostnad		8 053 407	12 965 765
Skattekostnad	3	94 389	-221 814
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 959 018	13 187 579
Årsresultat		7 959 018	13 187 579
Årsresultat etter minoritetsinteresser		7 959 018	13 187 579
Totalresultat		7 959 018	13 187 579
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital		7 959 018	13 187 579
Sum overføringer og disponeringer		7 959 018	13 187 579



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 487 131	
Sum finansielle anleggsmidler		1 487 131	
Sum anleggsmidler		1 487 131	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5	575 543	6 126 266
Sum fordringer		575 543	6 126 266
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4	99 415 468	95 769 088
Sum investeringer		99 415 468	95 769 088
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	21 176 542	11 939 534
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		21 176 542	11 939 534
Sum omløpsmidler		121 167 553	113 834 888
SUM EIENDELER		122 654 684	113 834 888
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	500 000	500 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs		1 459	1 459
Annen innskutt egenkapital		7 425 779	7 000 255
Sum innskutt egenkapital		7 927 238	7 501 714
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		82 247 075	74 288 057
Sum opptjent egenkapital		82 247 075	74 288 057
Sum egenkapital	8	90 174 313	81 789 771
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	32 113 821	31 867 530
Sum annen langsiktig gjeld		32 113 821	31 867 530
Sum langsiktig gjeld		32 113 821	31 867 530
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	214 408	
Skyldige offentlige avgifter		62 514	56 550
Annen kortsiktig gjeld		89 628	121 037
Sum kortsiktig gjeld		366 550	177 587
Sum gjeld		32 480 371	32 045 117
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		122 654 684	113 834 888



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 605823

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 516 261
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GTBA FORVALTNING AS
Forretningsadresse: Gamleveien 85
4315 SANDNES

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: Geir Trygg Bugge Aase
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.07.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 25.07.2023



Organisasjonsnr: 912 516 261
GTBA FORVALTNING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1		
Inntekt fra investeringsvirksomhet	1	10 405 701	15 557 112
Sum inntekter		10 405 701	15 557 112
Kostnader			
Lønnskostnad	2	844 217	1 120 146
Annen driftskostnad	2	253 541	226 641
Sum kostnader		1 097 758	1 346 787
Driftsresultat		9 307 943	14 210 324
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 254 536	1 244 559
Sum finanskostnader		1 254 536	1 244 559
Netto finans		-1 254 536	-1 244 559
Ordinært resultat før skattekostnad		8 053 407	12 965 765
Skattekostnad	3	94 389	-221 814
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 959 018	13 187 579
Årsresultat		7 959 018	13 187 579
Årsresultat etter minoritetsinteresser		7 959 018	13 187 579
Totalresultat		7 959 018	13 187 579
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital		7 959 018	13 187 579
Sum overføringer og disponeringer		7 959 018	13 187 579



Organisasjonsnr: 912 516 261
GTBA FORVALTNING AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2022	2021
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler 1 487 131

Sum finansielle anleggsmidler 1 487 131

Sum anleggsmidler 1 487 131 0

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer 5 575 543 6 126 266

Sum fordringer 575 543 6 126 266

Investeringer

Andre markedsbaserte finansielle instrumenter 4 99 415 468 95 769 088

Sum investeringer 99 415 468 95 769 088

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 6 21 176 542 11 939 534

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 21 176 542 11 939 534

Sum omløpsmidler 121 167 553 113 834 888

SUM EIENDELER 122 654 684 113 834 888

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 7 425 779 7 000 255

Sum innskutt egenkapital 7 927 238 7 501 714



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		82 247 075	74 288 057
Sum opptjent egenkapital		82 247 075	74 288 057
Sum egenkapital	8	90 174 313	81 789 771
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	32 113 821	31 867 530
Sum annen langsiktig gjeld		32 113 821	31 867 530
Sum langsiktig gjeld		32 113 821	31 867 530
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	214 408	
Skyldige offentlige avgifter		62 514	56 550
Annen kortsiktig gjeld		89 628	121 037
Sum kortsiktig gjeld		366 550	177 587
Sum gjeld		32 480 371	32 045 117
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		122 654 684	113 834 888



Organisasjonsnr: 912 516 261
GTBA FORVALTNING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.25

<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

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



ÅRSREGNSKAPET 2022

GTBA forvaltning AS

Org.nr 912 516 261

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning



GTBA forvaltning AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Inntekt fra investeringsvirksomhet	1	10 405 701	15 557 112
Sum driftsinntekter		10 405 701	15 557 112
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	844 217	1 120 146
Annen driftskostnad	2	253 541	226 641
Sum driftskostnader		1 097 758	1 346 787
Driftsresultat		9 307 943	14 210 324
Finansinntekter og finanskostnader			
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 254 536	1 244 559
Resultat av finansposter		-1 254 536	-1 244 559
Resultat før skattekostnad		8 053 407	12 965 765
Skattekostnad	3	94 389	-221 814
Årsresultat		7 959 018	13 187 579
Overføringer			
Overført til annen egenkapital		7 959 018	13 187 579
Sum overføringer		7 959 018	13 187 579



GTBA forvaltning AS

Balanse

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 487 131	0
Sum finansielle anleggsmidler		1 487 131	0
Sum anleggsmidler		1 487 131	0
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5	575 543	6 126 266
Sum fordringer		575 543	6 126 266
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4	99 415 468	95 769 088
Sum investeringer		99 415 468	95 769 088
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	21 176 542	11 939 534
Sum omløpsmidler		121 167 553	113 834 888
Sum eiendeler		122 654 684	113 834 888



GTBA forvaltning AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	500 000	500 000
Overkurs		1 459	1 459
Annen innskutt egenkapital		7 425 779	7 000 255
Sum innskutt egenkapital		7 927 238	7 501 714
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		82 247 075	74 288 057
Sum opptjent egenkapital		82 247 075	74 288 057
Sum egenkapital	8	90 174 313	81 789 771
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	32 113 821	31 867 530
Sum annen langsiktig gjeld		32 113 821	31 867 530
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	214 408	0
Skyldige offentlige avgifter		62 514	56 550
Annen kortsiktig gjeld		89 628	121 037
Sum kortsiktig gjeld		366 550	177 587
Sum gjeld		32 480 371	32 045 117
Sum egenkapital og gjeld		122 654 684	113 834 888

Sandnes, 07.07.2023

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	2022	2021
Lønninger	739 892	990 084
Arbeidsgiveravgift	104 325	130 062
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
Sum	844 217	1 120 146
Antall årsverk	0,25	0,25



GTBA forvaltning AS

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	214 408	0
Endring i utsatt skattefordel	-120 019	-221 814
Skattekostnad ordinært resultat	94 389	-221 814
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	8 053 407	12 965 765
Permanente forskjeller	-7 624 368	-13 974 011
Mottatt konsernbidrag	545 543	1 008 245
Skattepliktig inntekt	974 582	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	94 389	-221 814
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	120 019	221 814
Sum betalbar skatt i balansen	214 408	0

Note 4 Markedsbaserte finansielle omløpsmidler

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

Kategori	Anskaffelses- kost	Virkelig verdi 31.12.2022	Resultatført verdiendring 2022
Markedsbaserte aksjer	100 685 931	99 415 468	1 270 463

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttede selskap

	2022	2021
Andre fordringer	545 543	1 008 245
Langsiktig gjeld	32 113 821	31 867 530

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 46 714.



GTBA forvaltning AS

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

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Pr 01.01.2022	500 000	1 459	7 000 255	74 288 057	81 789 771
Årets resultat	0	0	0	7 959 018	7 959 018
Mottatt konsernbidrag	0	0	425 524	0	425 524
Pr 31.12.2022	500 000	1 459	7 425 779	82 247 075	90 174 313



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 årsregnskapet for GTBA Forvaltning AS som viser et overskudd på NOK 7 959 018. 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 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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 avvirket.

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.

Perneo Dokumentnøkkel: GSZT-YQ0P7-13JCZ-8ELAE-KY6EP-PYZNJ



Revisors beretning 2022 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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Sandnes, 7. juli 2023
RSM Norge AS

Marianne Nesdal
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: GSZ2T-YQ0P7-13JCZ-8ELAE-KY6EP-PYZNJ



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."

Marianne Nesdal

Partner

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: 9578-5997-4-1106879

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-07-07 10:11:07 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: GSZZT-YQOP7-13JCZ-8ELAE-KY6EP-PYZNJ

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/validator>