



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 231 049
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GELATHO AS
Forretningsadresse: Kongens gate 30
7012 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Marit G. Haugland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.06.2021

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, 12.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			9 600
Annen driftsinntekt		584 977	1 763 109
Sum inntekter		584 977	1 772 709
Kostnader			
Lønnskostnad	3	912 438	920 721
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	6	678 844	603 191
Annen driftskostnad	3	689 413	477 485
Sum kostnader		2 280 695	2 001 397
Driftsresultat		-1 695 718	-228 688
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		522 502	1 229 058
Annen finansinntekt		9 000 000	42 029 982
Sum finansinntekter		9 522 502	43 259 039
Annen rentekostnad		34 728	196 098
Sum finanskostnader		34 728	196 098
Netto finans		9 487 774	43 062 942
Ordinært resultat før skattekostnad		7 792 056	42 834 253
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-208 604	451 263
Ordinært resultat etter skattekostnad		8 000 660	42 382 990
Årsresultat		8 000 660	42 382 990
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		8 300 000	30 000 000
Annen egenkapital		-299 340	12 382 990
Sum overføringer og disponeringer	4	8 000 660	42 382 990



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	574 059	365 455
Sum immaterielle eiendeler		574 059	365 455
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	15 772 582	10 761 597
Sum varige driftsmidler		15 772 582	10 761 597
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	95 614	95 614
Investeringer i aksjer og andeler	5	10 144 501	10 144 501
Sum finansielle anleggsmidler		10 240 115	10 240 115
Sum anleggsmidler		26 586 756	21 367 167
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		169	163
Sum fordringer		169	163
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	51 161 174	82 576 258
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		51 161 174	82 576 258
Sum omløpsmidler		51 161 343	82 576 421
SUM EIENDELER		77 748 099	103 943 588

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (9 100 aksjer à kr 169,29)	1	1 540 500	1 540 500
Overkurs		3 046 448	3 046 448
Sum innskutt egenkapital		4 586 948	4 586 948
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		64 687 261	64 986 600
Sum opptjent egenkapital		64 687 261	64 986 600
Sum egenkapital	4	69 274 209	69 573 548
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			4 168 048
Sum annen langsiktig gjeld			4 168 048
Sum langsiktig gjeld		0	4 168 048
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 994	21 148
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter		77 496	77 497
Utbytte	4	8 300 000	30 000 000
Annen kortsiktig gjeld		86 400	103 346
Sum kortsiktig gjeld		8 473 890	30 201 991
Sum gjeld		8 473 890	34 370 039
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		77 748 099	103 943 588



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 501744

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 231 049
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GELATHO AS
Forretningsadresse: Kongens gate 30
7012 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Marit G. Haugland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.06.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
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 2020: Årsregnskap 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, 19.07.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 989 231 049
GELATHO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			9 600
Annen driftsinntekt		584 977	1 763 109
Sum inntekter		584 977	1 772 709
Kostnader			
Lønnskostnad	3	912 438	920 721
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	6	678 844	603 191
Annen driftskostnad	3	689 413	477 485
Sum kostnader		2 280 695	2 001 397
Driftsresultat		-1 695 718	-228 688
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		522 502	1 229 058
Annen finansinntekt		9 000 000	42 029 982
Sum finansinntekter		9 522 502	43 259 039
Annen rentekostnad		34 728	196 098
Sum finanskostnader		34 728	196 098
Netto finans		9 487 774	43 062 942
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-208 604	451 263
Ordinært resultat etter skattekostnad		8 000 660	42 382 990
Årsresultat		8 000 660	42 382 990
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		8 300 000	30 000 000
Annen egenkapital		-299 340	12 382 990
Sum overføringer og disponeringer	4	8 000 660	42 382 990



Organisasjonsnr: 989 231 049
GELATHO AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	574 059	365 455
Sum immaterielle eiendeler		574 059	365 455
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	15 772 582	10 761 597
Sum varige driftsmidler		15 772 582	10 761 597
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	95 614	95 614
Investeringer i aksjer og andeler	5	10 144 501	10 144 501
Sum finansielle anleggsmidler		10 240 115	10 240 115
Sum anleggsmidler		26 586 756	21 367 167
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		169	163
Sum fordringer		169	163
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	51 161 174	82 576 258
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		51 161 174	82 576 258
Sum omløpsmidler		51 161 343	82 576 421
SUM EIENDELER		77 748 099	103 943 588
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (9 100 aksjer à kr 169,29)	1	1 540 500	1 540 500
Overkurs		3 046 448	3 046 448
Sum innskutt egenkapital		4 586 948	4 586 948



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		64 687 261	64 986 600
Sum opptjent egenkapital		64 687 261	64 986 600
Sum egenkapital	4	69 274 209	69 573 548
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner			4 168 048
Sum annen langsiktig gjeld			4 168 048
Sum langsiktig gjeld		0	4 168 048
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 994	21 148
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige			
avgifter		77 496	77 497
Utbytte	4	8 300 000	30 000 000
Annen kortsiktig gjeld		86 400	103 346
Sum kortsiktig gjeld		8 473 890	30 201 991
Sum gjeld		8 473 890	34 370 039
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		77 748 099	103 943 588



Organisasjonsnr: 989 231 049
GELATHO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	9100.00	169.29	1540500.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Nordberg, Eva Lillian	7000.00	76.92%	Ordinære aksjer
Nordberg, Thomas	900.00	9.89%	Ordinære aksjer
Grethe Brøndbo, Nordberg	600.00	6.59%	Ordinære aksjer
Nordberg, Lars Gerhard	600.00	6.59%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	9100.00	100.00%	

Note

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	806400.00	806400.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	106038.00	114321.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	912438.00	920721.00

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	806400.00		



Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10000.00	12875.00

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10000.00	12875.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Note

Obligatorisk tjenestepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov:
Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Norrein Hotell- og Restaurantselskap AS	52.00%	52.00%	1638631.00	745763.00
Benny & Kjell AS	48.00%	48.00%	6625953.00	160595.00

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



Deloitte.

Deloitte AS
Dyre Halses gate 1A
NO-7042 Trondheim
Norway

Tel: +47 73 87 69 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Gelatho AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Gelatho AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 8 000 660. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, 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 per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (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 overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) 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 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.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnrøkke: 4P17P-HW43A-Z7UBK-IAONG-VAODP-YVPAM



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Gelatho AS

utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om andre 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 forenklet revisorkontroll 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.

Trondheim, 9. juni 2021
Deloitte AS

Per Kr. Forseth
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: 4P17P-HW43A-Z7UBK-IAONG-VAODP-VYPAM



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."

Per Kristian Forseth

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5999-4-2709515

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-06-09 12:38:13Z



Penneo Dokumentnøkkel: 4P17P-HW43A-Z7UBK-IAONG-VAODP-YVPAM

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>



Gelatho AS

Noter til regnskapet for 2020

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i norske kroner med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Investeringer i andre selskaper

Investeringer i andre selskaper vurderes etter kostmetoden. Mottatt utbytte registreres som inntekt i det året som det mottas.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres er oppført netto i balansen.



Gelatho AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1

Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	9 100	169,2857	1 540 500
Sum	9 100	169,2857	1 540 500

Selskapets aksjer eies av:

Eva Nordberg, styremedlem	7 000	76,9 %
Thomas Nordberg, styrets leder, daglig leder	900	9,9 %
Lars Nordberg, styremedlem	600	6,6 %
Grethe B. Nordberg	600	6,6 %
Sum	9 100	100,0 %

Alle aksjer har like rettigheter.

Note 2

Skatt

Midlertidige forskjeller og grunnlagene for utsatt skatt / utsatt skattefordel 31.12.2020

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	-1 467 490	-2 146 334	678 844
Gevinst- og tapskonto	532 268	425 814	106 454
Skattemessig fremførbart underskudd	-725 936	-888 839	162 903
Sum midlertidige forskjeller	-1 661 158	-2 609 360	948 201
Utsatt skattefordel 31.12.2019 basert på 22%	-365 455	-574 059	208 604

Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

Grunnlag for beregning av skatt:	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	7 792 055	42 834 253
+/- Permanente forskjeller	-8 740 256	-40 783 057
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	785 298	-499 218
- Fremførbart underskudd		-1 551 978
Sum årets skattegrunnlag	-162 903	-
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	-	-
Sum betalbar skatt i balansen	-	-
For lite/mye avsatt tidligere		-
+/- Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-208 604	451 263
Sum skattekostnad i resultatregnskapet	-208 604	451 263



Gelatho AS

Note 3

Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser m.v.

Noter til regnskapet for 2020

Selskapet har 1 ansatt. Det er ikke kostnadsført godtgjørelse til styret.

Spesifisering av lønnskostnader i resultatregnskapet:

	2020	2019
Lønn	806 400	806 400
Folketrygdavgift	106 038	114 321
Andre ytelser	-	-
Sum lønnskostnader	912 438	920 721

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2020 var kr 10.000.

Note 4

Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 1.1.2020	1 540 500	3 046 448	64 986 600	69 573 548
Årets resultat			8 000 660	8 000 660
Avsatt utbytte			-8 300 000	-8 300 000
Egenkapital 31.12.2020	1 540 500	3 046 448	64 687 261	69 274 209

Note 5

Langsiktige investeringer i aksjer og andeler

Selskapet hadde følgende aksjer pr. 31.12.:

Investering i datterselskap	Eierandel	Kost pris	Bokført verdi	Egenkapital i datterselskap	Årsresultat i datterselskap
Norrein Hotell- & restaurantselskap AS	52,00 %	71 614	71 614	1 638 631	745 763
Benny & Kjell AS	48,00 %	24 000	24 000	6 625 953	160 595
Sum		95 614	95 614		

Andre langsiktige investeringer	Antall	Eierandel	Kost pris	Bokført verdi
Benny & Kjell AS	24	48,00 %	24 000	24 000
Norrein AS	220 000	33,33 %	4 674 143	4 674 143
Norrein Holding AS	22 000	33,33 %	1 842 274	1 842 274
Know How Holding AS	22 000	33,33 %	1 842 730	1 842 730
Tårnrestauranten Galaksen AS	400	20,00 %	94 068	94 068
Norstrøm AS	16	16,00 %	16 000	16 000
Torget Hotelldrift AS	500	25,00 %	27 009	27 009
Norport AS	200	20,00 %	20 000	20 000
Egon Harstad AS	40	20,00 %	41 200	41 200
Norsand AS	40	20,00 %	40 000	40 000
Egon Triaden AS	23	23,00 %	23 000	23 000
Gjøvik Hotelldrift AS	18	18,00 %	39 282	39 282
Cityhaven AS	30	15,00 %	202 646	202 646
Hanofa AS	166	33,20 %	166 000	166 000
Polaris Media ASA	40 298	0,08 %	1 116 149	1 116 149
Sum			10 168 501	10 168 501

Sum investeringer			10 264 115	10 264 115
--------------------------	--	--	-------------------	-------------------



Gelatho AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 6 Tomter, bygninger og annen fast eiendom

	Boliger inkl. tomter
Opprinnelig anskaffelseskostnad 1.1.	12 229 087
Tilgang i år	5 689 829
Avgang i år	0
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.	2 146 334
Bokført verdi pr. 31.12.	<u>15 772 582</u>
Årets avskrivninger	<u>678 844</u>
Ordinære avskrivningssatser (lineære)	<u>25 år</u>

Note 7 Bundne bankinnskudd

Av bankinnskudd er kr. 69.023 innsatt på særskilt konto for skattetrekk ansatte.

Note 8 Viruset Covid-19

Selskapet investerer i virksomheter som har opplevd en betydelig nedgang i omsetningen fra og med mars 2020 som følge av viruset Covid-19 og de tiltakene myndighetene har iverksatt for å dempe spredningen av viruset. Virksomhetene er bl.a. pålagt begrensninger i varetilbudet og antall gjester, noe har medført en endret kundeopptrenden. Virksomhetene har derfor sett seg nødt til å holde stengt så lenge de mest omfattende smittevernspålegg og råd har vært gjeldende. Dette har medført et betydelig inntektsbortfall i store deler av året 2020 og er noe som har fortsatt inn i 2021. Selskapets likviditet og finansielle situasjon er derfor svekket etter 31.12.2020.

Det er usikkerhet knyttet til hvor lenge, og i hvilket omfang, restriksjonene fra myndighetene vil vare, og det er usikkerhet knyttet til hvor raskt omsetningen i virksomhetene som selskapet har investeringer i igjen vil øke når fullt ut normal drift gjenopptas. Selskapet legger til grunn en forventning om normal virksomhet i løpet av inneværende år, og at omsetningen i en lengre periode vil ligge betydelig under et normalt omsetningsnivå. Det er ikke forventet tilsvarende kostnadsbesparelser som inntektsreduksjonen. Driftsmarginen for 2021 er derfor forventet å gå ned sammenlignet med en normalsituasjon.

Basert på igangsatte tiltak og tilpasninger, samt regjeringens tiltakspakke og eventuelle lån fra selskapets hovedaksjonærer, er selskapet sikret et eventuelt behov for ytterligere finansiering. Basert på vår vurdering av situasjonen nå, mener styret at selskapet er i stand til å møte situasjonen som er oppstått. Regnskapet er derfor avlagt under forutsetningen om fortsatt drift.