Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	993 438 332
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	MELKEVEIEN 13 AS
Forretningsadresse:	Leirvollen 21A 3736 SKIEN

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:	Erik Torp Johannessen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	27.06.2022

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			
Annen driftsinntekt		3 106 978	3 474 239
Sum inntekter		**3 106 978**	**3 474 239**
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	5	738 151	737 299
Annen driftskostnad	4	2 514 293	976 691
Sum kostnader		**3 252 444**	**1 713 990**
Driftsresultat		**-145 466**	**1 760 249**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		156	480
Sum finansinntekter		**156**	**480**
Rentekostnad til foretak i samme konsern	9	427 825	419 679
Sum finanskostnader		**427 825**	**419 679**
Netto finans		**-427 669**	**-419 199**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-573 135**	**1 341 050**
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-126 090	295 031
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-447 045**	**1 046 019**
Årsresultat		**-447 045**	**1 046 019**
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			1 050 399
Annen egenkapital	12	-447 045	-4 380
Sum overføringer og disponeringer		**-447 045**	**1 046 019**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5, 13	27 431 228	27 971 550
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	5	198 277	55 210
Sum varige driftsmidler		**27 629 506**	**28 026 760**
Sum anleggsmidler		**27 629 506**	**28 026 760**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	289 113	217 755
Andre fordringer	14	146 651	238 123
Konsernfordringer	9, 15	568 688	
Sum fordringer		**1 004 452**	**455 878**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	48 161	283 373
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**48 161**	**283 373**
Sum omløpsmidler		**1 052 613**	**739 251**
SUM EIENDELER		**28 682 119**	**28 766 011**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (118 400 aksjer à kr 10,00)	11, 12	1 184 000	1 184 000
Annen innskutt egenkapital	12	1 545 990	1 124 609
Sum innskutt egenkapital		**2 729 990**	**2 308 609**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	8 372 117	8 819 162
Sum opptjent egenkapital		**8 372 117**	**8 819 162**
Sum egenkapital	12	**11 102 107**	**11 127 771**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	2 062 516	2 069 755
Sum avsetninger for forpliktelser		**2 062 516**	**2 069 755**
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		**2 062 516**	**2 069 755**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	806 528	427 414
Kortsiktig konserngjeld	9, 15	14 692 489	14 964 664
Annen kortsiktig gjeld		18 480	176 408
Sum kortsiktig gjeld		**15 517 496**	**15 568 485**
Sum gjeld		**17 580 012**	**17 638 240**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**28 682 119**	**28 766 011**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2022 562006

Enheten

Organisasjonsnummer:	993 438 332
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	MELKEVEIEN 13 AS
Forretningsadresse:	Leirvollen 21A 3736 SKIEN

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:	Erik Torp Johannessen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	27.06.2022

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 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, 05.07.2022

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: 993 438 332
MELKEVEIEN 13 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		3 106 978	3 474 239
Sum inntekter		**3 106 978**	**3 474 239**
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	5	738 151	737 299
Annen driftskostnad	4	2 514 293	976 691
Sum kostnader		**3 252 444**	**1 713 990**
Driftsresultat		**-145 466**	**1 760 249**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		156	480
Sum finansinntekter		**156**	**480**
Rentekostnad til foretak i samme konsern	9	427 825	419 679
Sum finanskostnader		**427 825**	**419 679**
Netto finans		**-427 669**	**-419 199**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-573 135**	**1 341 050**
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-126 090	295 031
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-447 045**	**1 046 019**
Årsresultat		**-447 045**	**1 046 019**
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			1 050 399
Annen egenkapital	12	-447 045	-4 380
Sum overføringer og disponeringer		**-447 045**	**1 046 019**

Organisasjonsnr: 993 438 332
MELKEVEIEN 13 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5, 13	27 431 228	27 971 550
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	5	198 277	55 210
Sum varige driftsmidler		**27 629 506**	**28 026 760**
Sum anleggsmidler		**27 629 506**	**28 026 760**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	289 113	217 755
Andre fordringer	14	146 651	238 123
Konsernfordringer	9, 15	568 688	
Sum fordringer		**1 004 452**	**455 878**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	48 161	283 373
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**48 161**	**283 373**
Sum omløpsmidler		**1 052 613**	**739 251**
SUM EIENDELER		**28 682 119**	**28 766 011**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (118 400 aksjer à kr 10,00)	11, 12	1 184 000	1 184 000
Annen innskutt egenkapital	12	1 545 990	1 124 609
Sum innskutt egenkapital		**2 729 990**	**2 308 609**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	8 372 117	8 819 162
Sum opptjent egenkapital		**8 372 117**	**8 819 162**

Sum egenkapital	**12**	**11 102 107**	**11 127 771**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	2 062 516	2 069 755
Sum avsetninger for forpliktelser		**2 062 516**	**2 069 755**
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		**2 062 516**	**2 069 755**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	806 528	427 414
Kortsiktig konserngjeld	9, 15	14 692 489	14 964 664
Annen kortsiktig gjeld		18 480	176 408
Sum kortsiktig gjeld		**15 517 496**	**15 568 485**
Sum gjeld		**17 580 012**	**17 638 240**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**28 682 119**	**28 766 011**

Organisasjonsnr: 993 438 332
MELKEVEIEN 13 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Inntekter Leieinntekter inntektsføres etter hvert som de er opptjent. Forskjellen mellom refunderte felleskostnader og kostnadsførte felleskostnader er nettoført som annen driftskostnad. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer 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. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, leieavtaler er ikke balanseført. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum	Beløp

Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.

Note

15

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap
Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Ja

Morselskapet sitt navn
GI Eiendom AS

Forretningskontor for morselskapet
Skien

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap	Årets	Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets

Kortsiktig gjeld

Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet	Årets	Fjorårets

Pantstillelse	Beløp

Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Beholdning av egne aksjer	Antall	Pålydende	Andel av aksjek.

Note
14

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
Se eventuelle andre vedlegg.

Deloitte.

Deloitte AS
Leirvollen 23
Postboks 2654 Kjørbekk
NO-3702 Skien
Norway

Tel: +47 23 27 90 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Melkeveien 13 AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon
Vi har revidert Melkeveien 13 AS årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, 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 rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, 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 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 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 ansvarlig for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.
I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.
Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet
Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende 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 avviklet.

Penneo Dokumentnøkkel: O1U1D-DV4PG-FUWMV-3YIZY-54JFO-3QOIJ

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

Deloitte.

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.

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

- identifiserer og vurderer 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 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 regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, 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 årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. 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 i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettvisende bilde.

Vi kommuniserer med styret 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.

Skien, 24. juni 2022
Deloitte

Espen Thorbjørnsen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: O1U1D-DV4PG-FUWMV-3YIZY-54JFO-3QOIJ

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."

Espen Thorbjørnsen
Statsautorisert revisor
Serienummer: 9578-5999-4-1168256
IP: 217.173.xxx.xxx
2022-06-27 10:36:28 UTC

bankID

Penneo Dokumentnøkkel: O1U1D-DV4PG-FUWMV-3VIZY-54JFO-3QOIJ

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 orginalen?
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**

Noter 2021
MELKEVEIEN 13 AS

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

Inntekter
Leieinntekter inntektsføres etter hvert som de er opptjent.

Forskjellen mellom refunderte felleskostnader og kostnadsførte felleskostnader er nettoført som annen driftskostnad.

Klassifisering og vurdering av balanseposter
Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer
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.

Varige driftsmidler
Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:
Laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, leieavtaler er ikke balanseført.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	25 020	37 400
Andre tjenester	0	4 402
Sum godtgjørelse til revisor	**25 020**	**41 802**

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Årets nedskrivninger gjelder beløp som tidligere er regnskapsmessig balanseført på konto for fast eiendom før ferdigstillelse av oppussingsprosjekt. Ved ferdigstillelse av prosjektet i 2021 er beløpet vurdert som vedlikehold, og kostnadsført.

	Tomter	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	2 661 413	31 425 750	105 542	34 192 705
Tilgang i året	0	861 896	160 000	1 021 896
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	**2 661 413**	**32 287 646**	**265 542**	**35 214 601**
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(312 204)	(5 803 408)	(50 332)	(6 165 944)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(456 298)	(6 380 532)	(67 265)	(6 904 095)
Akkumulerte nedskr. 31.12.2021		(680 999)		(680 999)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	**2 205 115**	**25 226 115**	**198 277**	**27 629 507**
Årets avskrivninger	(144 094)	(577 124)	(16 933)	(738 151)
Årets nedskrivninger		(680 999)		(680 999)
Økonomisk levetid	0 - 15 år	5 - 100 år	5 - 10 år	
Avskrivningsplan: Lineær	**0 - 6,67 %**	**1 - 20 %**	**10 - 20 %**	

Note 6 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(573 135)	1 341 050
Konsernbidrag	540 232	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	32 903	5 615
Årets skattegrunnlag	**0**	**1 346 665**
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		296 266
Sum		296 266
+/- Endring i utsatt skatt	(7 239)	(1 235)
+/- Skatt på konsernbidrag	(118 851)	
Skattekostnad i resultatregnskapet	**(126 090)**	**295 031**
Betalbar skatt i skattekostnad		296 266
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden		(296 266)
Betalbar skatt i balansen	**0**	**0**

Note 7 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

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 kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	9 407 977	9 375 074	32 903
Sum midlertidige forskjeller	9 407 977	9 375 074	32 903
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	**2 069 755**	**2 062 516**	**7 239**

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	289 113	217 755
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	**289 113**	**217 755**

Note 9 - Kortsiktig konserngjeld/fordringer

Type	2021	2020
Foretak i samme konsern	14 384 194	15 203 548
Tilknyttet selskap		
Felles kontrollert virksomhet		

Etter at det er tatt hensyn til avsatt konsernbidrag har selskapet en netto gjeld til selskaper i konsern på kr. 14 384 194 ved utgangen av 2021. Renter er beregnet med kr. 427 825 i 2021, og tillagt lånet.

Note 10 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	118 400	10,00	1 184 000,00
Sum	**118 400**		**1 184 000,00**

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
GI EIENDOM AS	118 400	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	**118 400**	**100,00%**	

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	1 184 000	1 124 609	8 819 162	11 127 771
Årets resultat			(447 045)	(447 045)
Konsernbidrag		421 381		421 381
Egenkapital 31.12.2021	**1 184 000**	**1 545 990**	**8 372 117**	**11 102 107**

Note 13 - Pantstillelser

Selskapets faste eiendom er pantsatt for gjeld tilhørende morselskapet GI Eiendom AS.

Note 14 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 15 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Konsernregnskap

Virksomheten er datterselskap og morselskapet utarbeider konsernregnskap der virksomheten inngår i konsolideringen.

Morselskapets navn og forretningskontor:

GI Eiendom AS

Skien

Årsregnskap for 2021

MELKEVEIEN 13 AS
3736 SKIEN

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning

Resultatregnskap for 2021
MELKEVEIEN 13 AS 993 438 332

	Note	2021	2020
Annen driftsinntekt		3 106 978	3 474 239
Sum driftsinntekter		**3 106 978**	**3 474 239**
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	5	(738 151)	(737 299)
Annen driftskostnad	4	(2 514 293)	(976 691)
Sum driftskostnader		**(3 252 444)**	**(1 713 990)**
Driftsresultat		**(145 466)**	**1 760 249**
Annen renteinntekt		156	480
Sum finansinntekter		**156**	**480**
Rentekostnad til foretak i samme konsern	9	(427 825)	(419 679)
Sum finanskostnader		**(427 825)**	**(419 679)**
Netto finans		**(427 669)**	**(419 199)**
Ordinært resultat før skattekostnad		**(573 135)**	**1 341 050**
Skattekostnad på ordinært resultat	6	126 090	(295 031)
Ordinært resultat		**(447 045)**	**1 046 019**
Årsresultat		**(447 045)**	**1 046 019**
Overføringer			
Konsernbidrag		0	1 050 399
Annen egenkapital	12	(447 045)	(4 380)
Sum		**(447 045)**	**1 046 019**

Balanse pr. 31. desember 2021
MELKEVEIEN 13 AS 993 438 332

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5, 13	27 431 228	27 971 550
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	5	198 277	55 210
Sum varige driftsmidler		**27 629 506**	**28 026 760**
Sum anleggsmidler		**27 629 506**	**28 026 760**
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	8	289 113	217 755
Andre fordringer	14	146 651	238 123
Konsernfordringer	9, 15	568 688	0
Sum fordringer		**1 004 452**	**455 878**
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	48 161	283 373
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**48 161**	**283 373**
Sum omløpsmidler		**1 052 613**	**739 251**
Sum eiendeler		**28 682 119**	**28 766 011**

Balanse pr. 31. desember 2021
MELKEVEIEN 13 AS 993 438 332

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (118 400 aksjer à kr 10,00)	11, 12	1 184 000	1 184 000
Annen innskutt egenkapital	12	1 545 990	1 124 609
Sum innskutt egenkapital		**2 729 990**	**2 308 609**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	8 372 117	8 819 162
Sum opptjent egenkapital		**8 372 117**	**8 819 162**
Sum egenkapital	12	**11 102 107**	**11 127 771**
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	7	2 062 516	2 069 755
Sum avsetning for forpliktelser		**2 062 516**	**2 069 755**
Sum langsiktig gjeld		**2 062 516**	**2 069 755**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	806 528	427 414
Kortsiktig konserngjeld	9, 15	14 692 489	14 964 664
Annen kortsiktig gjeld		18 480	176 408
Sum kortsiktig gjeld		**15 517 496**	**15 568 485**
Sum gjeld		**17 580 012**	**17 638 240**
Sum egenkapital og gjeld		**28 682 119**	**28 766 011**

SKIEN, 16.06.2022

Erik Torp Johannessen
Styrets leder

Martin Johannessen
Styremedlem

Noter 2021
MELKEVEIEN 13 AS

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

Inntekter
Leieinntekter inntektsføres etter hvert som de er opptjent.

Forskjellen mellom refunderte felleskostnader og kostnadsførte felleskostnader er nettoført som annen driftskostnad.

Klassifisering og vurdering av balanseposter
Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer
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.

Varige driftsmidler
Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:
Laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, leieavtaler er ikke balanseført.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	25 020	37 400
Andre tjenester	0	4 402
Sum godtgjørelse til revisor	**25 020**	**41 802**

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Årets nedskrivninger gjelder beløp som tidligere er regnskapsmessig balanseført på konto for fast eiendom før ferdigstillelse av oppussingsprosjekt. Ved ferdigstillelse av prosjektet i 2021 er beløpet vurdert som vedlikehold, og kostnadsført.

	Tomter	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	2 661 413	31 425 750	105 542	34 192 705
Tilgang i året	0	861 896	160 000	1 021 896
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	**2 661 413**	**32 287 646**	**265 542**	**35 214 601**
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(312 204)	(5 803 408)	(50 332)	(6 165 944)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(456 298)	(6 380 532)	(67 265)	(6 904 095)
Akkumulerte nedskr. 31.12.2021		(680 999)		(680 999)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	**2 205 115**	**25 226 115**	**198 277**	**27 629 507**
Årets avskrivninger	(144 094)	(577 124)	(16 933)	(738 151)
Årets nedskrivninger		(680 999)		(680 999)
Økonomisk levetid	0 - 15 år	5 - 100 år	5 - 10 år	
Avskrivningsplan: Lineær	**0 - 6,67 %**	**1 - 20 %**	**10 - 20 %**	

Note 6 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(573 135)	1 341 050
Konsernbidrag	540 232	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	32 903	5 615
Årets skattegrunnlag	**0**	**1 346 665**
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		296 266
Sum		296 266
+/- Endring i utsatt skatt	(7 239)	(1 235)
+/- Skatt på konsernbidrag	(118 851)	
Skattekostnad i resultatregnskapet	**(126 090)**	**295 031**
Betalbar skatt i skattekostnad		296 266
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden		(296 266)
Betalbar skatt i balansen	**0**	**0**

Note 7 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

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 kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	9 407 977	9 375 074	32 903
Sum midlertidige forskjeller	9 407 977	9 375 074	32 903
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	**2 069 755**	**2 062 516**	**7 239**

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	289 113	217 755
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	**289 113**	**217 755**

Note 9 - Kortsiktig konserngjeld/fordringer

Type	2021	2020
Foretak i samme konsern	14 384 194	15 203 548
Tilknyttet selskap		
Felles kontrollert virksomhet		

Etter at det er tatt hensyn til avsatt konsernbidrag har selskapet en netto gjeld til selskaper i konsern på kr. 14 384 194 ved utgangen av 2021. Renter er beregnet med kr. 427 825 i 2021, og tillagt lånet.

Note 10 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	118 400	10,00	1 184 000,00
Sum	**118 400**		**1 184 000,00**

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
GI EIENDOM AS	118 400	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	**118 400**	**100,00%**	

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	1 184 000	1 124 609	8 819 162	11 127 771
Årets resultat			(447 045)	(447 045)
Konsernbidrag		421 381		421 381
Egenkapital 31.12.2021	**1 184 000**	**1 545 990**	**8 372 117**	**11 102 107**

Note 13 - Pantstillelser

Selskapets faste eiendom er pantsatt for gjeld tilhørende morselskapet GI Eiendom AS.

Note 14 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 15 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Konsernregnskap

Virksomheten er datterselskap og morselskapet utarbeider konsernregnskap der virksomheten inngår i konsolideringen.

Morselskapets navn og forretningskontor:

GI Eiendom AS

Skien

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."

Martin Johannessen
Styremedlem
Serienummer: 9578-5999-4-1473251
IP: 212.125.xxx.xxx
2022-06-23 13:12:15 UTC
bankID

Erik Torp Johannessen
Styreleder
Serienummer: 9578-5999-4-1332149
IP: 185.51.xxx.xxx
2022-06-23 20:40:40 UTC
bankID

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 orginalen?
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**