



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	989 077 805
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	GERSEME AS
Forretningsadresse:	Fanakrå 33 5244 FANA

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:	Svein Gunnar Hustveit
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	18.06.2021

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, 31.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	7	925 263	349 000
Sum inntekter		925 263	349 000
Kostnader			
Lønnskostnad	3		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7		
Annen driftskostnad	3	222 183	157 778
Sum kostnader		222 183	157 778
Driftsresultat		703 080	191 222
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap			230 000
Annen renteinntekt		3 882	5 603
Annen finansinntekt		147 272	
Sum finansinntekter		151 154	235 603
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	6	1 041	418 568
Annen rentekostnad		93 172	124 100
Annen finanskostnad		5 248	659
Sum finanskostnader		99 461	543 327
Netto finans		51 693	-307 724
Ordinært resultat før skattekostnad		754 773	-116 502
Skattekostnad på ordinært resultat	9	134 401	42 752
Ordinært resultat etter skattekostnad		620 372	-159 254
Årsresultat		620 372	-159 254
Årsresultat etter minoritetsinteresser		620 372	-159 254
Totalresultat		620 372	-159 254



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		620 372	
Overført fra annen egenkapital			-159 254
Sum overføringer og disponeringer		620 372	-159 254



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	7, 8		3 159 737
Sum varige driftsmidler			3 159 737
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	811 600	811 600
Investeringer i tilknyttet selskap	5	1 003 300	1 003 300
Investeringer i aksjer og andeler	6	246 554	507 595
Obligasjoner og andre fordringer	8		7 000
Sum finansielle anleggsmidler		2 061 454	2 329 495
Sum anleggsmidler		2 061 454	5 489 232
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5, 6	277 656	264 900
Sum fordringer		277 656	264 900
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	6	334 056	
Sum investeringer		334 056	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 298 169	1 306 640
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 298 169	1 306 640
Sum omløpsmidler		1 909 881	1 571 540
SUM EIENDELER		3 971 335	7 060 772



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	600 000	600 000
Sum innskutt egenkapital		600 000	600 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 433 267	812 896
Sum opptjent egenkapital		1 433 267	812 896
Sum egenkapital	4	2 033 267	1 412 896
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	103 886	
Sum avsetninger for forpliktelser		103 886	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	1 724 150	1 817 495
Øvrig langsiktig gjeld	8		3 518 721
Sum annen langsiktig gjeld		1 724 150	5 336 216
Sum langsiktig gjeld		1 828 036	5 336 216
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			23 250
Betalbar skatt	9	30 515	42 752
Annen kortsiktig gjeld	5	79 517	245 659
Sum kortsiktig gjeld		110 032	311 661
Sum gjeld		1 938 068	5 647 877
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 971 335	7 060 772



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 519726

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 077 805
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GERSEME AS
Forretningsadresse: Fanakrå 33
5244 FANA

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: Svein Gunnar Hustveit
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.06.2021

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, 21.07.2021



Organisasjonsnr: 989 077 805
GERSEME AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	7	925 263	349 000
Sum inntekter		925 263	349 000
Kostnader			
Lønnskostnad	3		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7		
Annen driftskostnad	3	222 183	157 778
Sum kostnader		222 183	157 778
Driftsresultat		703 080	191 222
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap			230 000
Annen renteinntekt		3 882	5 603
Annen finansinntekt		147 272	
Sum finansinntekter		151 154	235 603
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	6	1 041	418 568
Annen rentekostnad		93 172	124 100
Annen finanskostnad		5 248	659
Sum finanskostnader		99 461	543 327
Netto finans		51 693	-307 724
Ordinært resultat før skattekostnad		754 773	-116 502
Skattekostnad på ordinært resultat	9	134 401	42 752
Ordinært resultat etter skattekostnad		620 372	-159 254
Årsresultat		620 372	-159 254
Årsresultat etter minoritetsinteresser		620 372	-159 254
Totalresultat		620 372	-159 254
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		620 372	



Overført fra annen egenkapital		-159 254
Sum overføringer og disponeringer	620 372	-159 254



Organisasjonsnr: 989 077 805
GERSEME AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	7, 8		3 159 737
Sum varige driftsmidler			3 159 737
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	811 600	811 600
Investeringer i tilknyttet selskap	5	1 003 300	1 003 300
Investeringer i aksjer og andeler	6	246 554	507 595
Obligasjoner og andre fordringer	8		7 000
Sum finansielle anleggsmidler		2 061 454	2 329 495
Sum anleggsmidler		2 061 454	5 489 232
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5, 6	277 656	264 900
Sum fordringer		277 656	264 900
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	6	334 056	
Sum investeringer		334 056	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 298 169	1 306 640
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 298 169	1 306 640
Sum omløpsmidler		1 909 881	1 571 540
SUM EIENDELER		3 971 335	7 060 772
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	600 000	600 000
Sum innskutt egenkapital		600 000	600 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 433 267	812 896
Sum opptjent egenkapital		1 433 267	812 896
Sum egenkapital	4	2 033 267	1 412 896
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	103 886	
Sum avsetninger for forpliktelses		103 886	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	1 724 150	1 817 495
Øvrig langsiktig gjeld	8		3 518 721
Sum annen langsiktig gjeld		1 724 150	5 336 216
Sum langsiktig gjeld		1 828 036	5 336 216
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			23 250
Betalbar skatt	9	30 515	42 752
Annen kortsiktig gjeld	5	79 517	245 659
Sum kortsiktig gjeld		110 032	311 661
Sum gjeld		1 938 068	5 647 877
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 971 335	7 060 772



Organisasjonsnr: 989 077 805
GERSEME AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	6000.00	600000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Svein Gunnar Hustveit	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

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

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

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

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

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>
------------------------	------------------	--------------------	--------------------	-----------------



Ny-Hus AS	100.00%	100.00%	5450206.00	259119.00
Bergen Lagerhotell AS	35.78%	35.78%	5449992.00	458331.00



Dreggen Revisjon AS

Kanalveien 52 C

5068 Bergen

Til generalforsamlingen i
Gerseme AS

NO 989 003 216 MVA

Medlem av Den norske Revisorforening

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Gerseme AS som viser et overskudd på NOK 620 372. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter 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 regnskapskikk i Norge.

Grunnlag 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 avsnittet *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 regnskapskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

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 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.

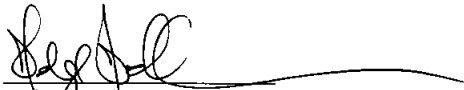
For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

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 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.

Bergen, 18. juni 2021
Dreggen Revisjon AS



Helge Hellem
Statsautorisert revisor



Årsoppgjør for

Gerseme AS

2020



Resultatregnskap			
Gerseme AS			
	Note	2020	2019
Driftsinntekter og driftskostnader			
Annen driftsinntekt	7	925 263	349 000
Sum driftsinntekter		925 263	349 000
Annen driftskostnad	3	222 183	157 778
Sum driftskostnader		222 183	157 778
Driftsresultat		703 080	191 222
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		0	230 000
Annen renteinntekt		3 882	5 603
Annen finansinntekt		147 272	0
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	6	1 041	418 568
Annen rentekostnad		93 172	124 100
Annen finanskostnad		5 248	659
Resultat av finansposter		51 693	-307 724
Ordinært resultat før skattekostnad		754 773	-116 502
Skattekostnad på ordinært resultat	9	134 401	42 752
Ordinært resultat		620 372	-159 254
Årsresultat		620 372	-159 254
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		620 372	0
Overført fra annen egenkapital		0	159 254
Sum overføringer		620 372	-159 254

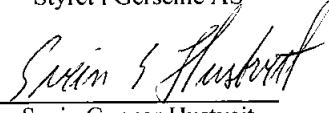


Balanse			
Gerseme AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	7, 8	<u>0</u>	<u>3 159 737</u>
Sum varige driftsmidler		<u>0</u>	<u>3 159 737</u>
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i datterselskap	5	811 600	811 600
Investeringer i tilknyttet selskap	5	1 003 300	1 003 300
Investeringer i aksjer og andeler	6	246 554	507 595
Obligasjoner og andre fordringer	8	<u>0</u>	<u>7 000</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>2 061 454</u>	<u>2 329 495</u>
Sum anleggsmidler		<u>2 061 454</u>	<u>5 489 232</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5, 6	<u>277 656</u>	<u>264 900</u>
Sum fordringer		<u>277 656</u>	<u>264 900</u>
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	6	<u>334 056</u>	<u>0</u>
Sum investeringer		<u>334 056</u>	<u>0</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 298 169	1 306 640
Sum omløpsmidler		<u>1 909 881</u>	<u>1 571 540</u>
Sum eiendeler		<u>3 971 335</u>	<u>7 060 772</u>



Balanse			
Gerseme AS			
	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	600 000	600 000
Sum innskutt egenkapital		600 000	600 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 433 267	812 896
Sum opptjent egenkapital		1 433 267	812 896
Sum egenkapital	4	2 033 267	1 412 896
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	9	103 886	0
Sum avsetning for forpliktelser		103 886	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	1 724 150	1 817 495
Øvrig langsiktig gjeld	8	0	3 518 721
Sum annen langsiktig gjeld		1 724 150	5 336 216
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	23 250
Betalbar skatt	9	30 515	42 752
Annen kortsiktig gjeld	5	79 517	245 659
Sum kortsiktig gjeld		110 032	311 661
Sum gjeld		1 938 068	5 647 877
Sum egenkapital og gjeld		3 971 335	7 060 772

Fana, 18.06.2021
Styret i Gerseme AS


Svein Gunnar Hustveit
styreleder/daglig leder

Gerseme AS Side 4



Gerseme AS

Noter 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Utleie av fast eiendom inntektsføres løpende iht. leiekontrakt. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekt.

Eiendeler bestemt til varig eie og 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 langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler balanseføres til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktige lån balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av rentendring.

Investering i datterselskap er vurdert iht. kostmetoden.

Utbytte og andre utdelinger fra datterselskap inntektsføres i det samme året som datterselskapet setter av for dette i sitt regnskap. Utbytte og andre utdelinger inntektsføres under finansposter.

Andre aksjer og andeler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

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 reverseres i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Regnskapsprinsippene er ellers nærmere omtalt i de tilhørende noter til de enkelte regnskapspostene.

Note 2 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

	Antall aksjer	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	6 000	600 000

Eierstruktur:

Aksjonær	Antall aksjer	Eierandel Verv
Svein Gunnar Hustveit	100	100 % Styrets leder/daglig leder
Sum	100	100 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.



Gerseme AS Noter 2020

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2020, og det er ikke utbetalt godtgjørelse til ledende personer.

Revisor

Kostnadsført honorar for revisjon og bistand i 2020 utgjør:

Revisjon	25 100 ekskl. mva
Annen bistand	6 400 ekskl. mva
Sum	31 500 ekskl. mva

Lån til aksjonærer og ansatte

Det er ikke gitt lån til eller stillet sikkerhet for eiere.

Det er ikke gitt lån eller stillet sikkerhet for ansatte i selskapet. Det er heller ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreleder eller andre nærstående parter.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har i 2020 ikke hatt ansatte og er dermed ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital pr. 31.12.2019	600 000	812 896	1 412 896
Årets resultat		620 372	620 372
Egenkapital pr. 31.12.2020	600 000	1 433 267	2 033 267

Note 5 Konsern, tilknyttet selskap mv.

Selskapet har eierandeler i følgende selskaper:	Forretningskontor	Eierandel/stemmerett	Selskapets egenkapital	Selskapets resultat
			100 %	100 %
Ny-Hus AS *	Bergen	100,00 %	5 450 206	259 119
Bergen Lagerhotell AS	Bergen	35,78 %	5 449 992	458 331

* Investeringen i Ny-Hus AS er bokført med kr 811 600. Opprinnelig anskaffelseskost er kr 600 000.

Kostprisen har økt med til sammen kr 211 600 som følge av avgitt konsernbidrag til datterselskap i 2017 og 2018. Det er ikke utarbeidet konsernregnskap.

Mellomværende med datterselskap:	2020	2019
Kortsiktig gjeld / kortsiktig fordring	-68 750	-230 000
Til gode konsernbidrag	0	230 000



Gerseme AS

Noter 2020

Note 6 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Anskaffelses- kost	Markeds- verdi	Balansført verdi	Årets verdiendring
Anleggsmidler				
Bergen Mursenter AS	57 500	57 500	57 500	0
Pareto World Wide Shipping AS	668 681	5 206	5 206	-1 041
PRE China & Asia Private Equity AS	129 994	233 584	101 571	0
PRE China Private Equity AS	92 011	97 595	82 277	0
Sum anleggsmidler	948 186	393 885	246 554	-1 041
Omløpsmidler				
Arctic Norwegian Value Creation A	66 811	78 558	66 811	0
Artisan Global Opportunities Fund Class I	66 811	72 449	66 811	0
Harvest Equity Kernel P NOK Hedged	66 811	69 418	66 811	0
Orbis SICAV Global Equity Fund	66 811	75 167	66 811	0
TT Emerging Markets Equity Fund	66 811	77 652	66 811	0
Sum omløpsmidler	334 056	373 243	334 056	0

Selskapet har en kortsiktig fordring på Bergen Mursenter AS på kr 25 000 pr. 31.12.2020.

Note 7 Anleggsmidler

	Tomter, bygninger o.a. fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 01.01.2020	3 159 737
Tilgang	0
Avgang	-3 159 737
Anskaffelseskost pr. 31.12.2020	0
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2020	0
Bokført verdi pr. 31.12.2020	0

Fast eiendom består av boligeiendom og blir således ikke avskrevet. Eiendommen er solgt med gevinst i 2020.

Note 8 Fordringer/gjeld

Fordringer som forfaller senere enn 1 år etter regnskapsårets slutt:	2020
Andre fordringer	0
Sum	0
Gjeld som forfaller senere enn 5 år etter regnskapsårets slutt:	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	0
Sum	0

Selskapet har pr. 31.12.2020 langsiktig gjeld til kredittinstitusjon med kr 1 724 150. Gjelden er sikret med pant i fast eiendom som er solgt til aksjonær i desember 2020. Gjelden er gjort opp i 2021.



Gerseme AS
Noter 2020

Note 9 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	30 515	42 752
Endring i utsatt skatt	103 886	0
Skattekostnad ordinært resultat	134 401	42 752
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	754 773	-116 502
Permanente forskjeller	-143 859	310 829
Endring i midlertidige forskjeller	-472 209	0
Skattepliktig inntekt	138 705	194 327
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	30 515	15 852
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	26 901
Sum betalbar skatt i balansen	30 515	42 752

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Gevinst – og tapskonto	472 210	0	-472 210
Sum	472 210	0	-472 210
Grunnlag for utsatt skatt	472 210	0	-472 210
Utsatt skatt (22 %)	103 886	0	-103 886