



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 652 945
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GAMLEVEIEN 3B AS
Forretningsadresse: Gamleveien 3B
1461 LØRENSKOG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Revisorgruppen Oslo AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 05.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		624 000	622 000
Sum inntekter		624 000	622 000
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	77 600	77 600
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	2	283 550	256 918
Sum kostnader		361 150	334 518
Driftsresultat		262 851	287 482
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			25
Annen finansinntekt		33	
Sum finansinntekter		33	25
Annen rentekostnad			930
Sum finanskostnader			930
Netto finans		33	-905
Ordinært resultat før skattekostnad		262 884	286 576
Skattekostnad på ordinært resultat	7	64 291	72 199
Ordinært resultat etter skattekostnad		198 593	214 377
Årsresultat	5	198 593	214 377
Årsresultat etter minoritetsinteresser		198 593	214 377
Totalresultat		198 593	214 377
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		198 593	214 377



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		198 593	214 377



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	84 210	78 640
Sum immaterielle eiendeler		84 210	78 640
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 474 000	1 551 600
Maskiner og anlegg	3		
Skip, rigger, fly og lignende	3		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3, 3		
Sum varige driftsmidler	3, 8	1 474 000	1 551 600
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	3 025 127	1 648 033
Sum finansielle anleggsmidler		3 025 127	1 648 033
Sum anleggsmidler		4 583 337	3 278 273
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6		1 112 931
Andre fordringer	6	687	
Sum fordringer		687	1 112 931
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		19 948	13 046
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		19 948	13 046
Sum omløpsmidler		20 635	1 125 977
SUM EIENDELER		4 603 972	4 404 250



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	370 000	370 000
Beholdning av egne aksjer	4		
Overkurs		34 506	34 506
Sum innskutt egenkapital		404 506	404 506
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 828 426	1 629 833
Sum opptjent egenkapital		1 828 426	1 629 833
Sum egenkapital	5	2 232 932	2 034 339
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6, 6	2 275 393	2 275 393
Sum annen langsiktig gjeld		2 275 393	2 275 393
Sum langsiktig gjeld		2 275 393	2 275 393
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6		1 910
Betalbar skatt	7	69 861	78 219
Skyldige offentlige avgifter		25 764	14 389
Annen kortsiktig gjeld	6	22	
Sum kortsiktig gjeld		95 647	94 518
Sum gjeld		2 371 040	2 369 911
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 603 972	4 404 250



Årsregnskap

2018

Gamleveien 3B AS

Org.nr.:990 652 945



Gamleveien 3B AS

RESULTATREGNSKAP 1.1. - 31.12.	Note	2018	2017
Driftsinntekt og driftskostnad			
Leieinntekter fast eiendom		624 000	622 000
Sum driftsinntekt		624 000	622 000
Avskrivning	3	-77 600	-77 600
Annen driftskostnad	2	-283 550	-256 918
Sum driftskostnad		-361 150	-334 518
Driftsresultat		262 851	287 482
Finansinntekt og finanskostnad			
Annen renteinntekt		0	25
Annen finansinntekt		33	0
Annen rentekostnad		0	-930
Finansresultat		33	-905
Ordinært resultat før skattekostnad		262 884	286 576
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-64 291	-72 199
Årsresultat	5	198 593	214 377
Opplysninger om:			
Til/fra annen egenkapital		198 593	214 377
Sum		198 593	214 377

**Gamleveien 3B AS**

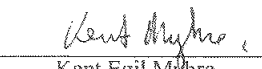
BALANSE PR 31.12.	Note	2018	2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	84 210	78 640
Sum immaterielle eiendeler		84 210	78 640
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 474 000	1 551 600
Sum varige driftsmidler	3, 8	1 474 000	1 551 600
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	3 025 127	1 648 033
Sum finansielle anleggsmidler		3 025 127	1 648 033
Sum anleggsmidler		4 583 337	3 278 273
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	6	0	1 112 931
Andre fordringer	6	687	0
Sum fordringer		687	1 112 931
Bankinnskudd, kontanter o.l.		19 948	13 046
Sum omløpsmidler		20 635	1 125 977
SUM EIENDELER		4 603 972	4 404 250

**Gamleveien 3B AS**

BALANSE PR 31.12.	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (370 aksjer à 1 000)	4	370 000	370 000
Overkurs		34 506	34 506
Sum innskutt egenkapital		404 506	404 506
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 828 426	1 629 833
Sum opptjent egenkapital		1 828 426	1 629 833
Sum egenkapital	5	2 232 932	2 034 339
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Gjeld til foretak i samme konsern	6	2 275 393	2 275 393
Sum langsiktig gjeld		2 275 393	2 275 393
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	0	1 910
Betalbar skatt	7	69 861	78 219
Skyldige offentlige avgifter		25 764	14 389
Annen kortsiktig gjeld	6	22	0
Sum kortsiktig gjeld		95 647	94 518
Sum gjeld		2 371 040	2 369 911
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 603 972	4 404 250

Lørenskog


Per Øivind Gjerberg
Styrets leder

12/6-19

Kent Egil Myhre
Daglig leder/Styremedlem



Gamleveien 3B AS Noter til årsregnskapet 2018

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Inntekter

Leieinntekter inntektsføres når de er opptjente

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

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

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrevet til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende med avsetning til forventet tap

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23 % / 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 og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Det er ikke utbetalt noen form for godtgjørelse til daglig leder eller styret i 2018.

Pensjonsordning

Foretaket er ikke forpliktet til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 14 400.



Gamleveien 3B AS Noter til årsregnskapet 2018

Note 3 Anleggsnote

	Tomt	Bygninger	Sum
Anskaffelseskost 1.1	975 000	1 553 389	2 528 389
Årets tilgang	0		0
Årets avgang	0		0
Anskaffelseskost 31.12	975 000	1 553 389	2 528 389
Akk avskr.	0	-1 054 389	-1 054 389
Bokført verdi	975 000	499 000	1 474 000
Årets avskr.		77 600	77 600
Avskrivning		Lineær	
Avskrivningssats		20 %	

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Gamleveien 3B AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	370	1 000,00	370 000
Sum	370		370 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Anleggsservice Øst AS	370	100,0
Totalt antall aksjer	370	100,0

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2018	370 000	34 506	1 629 833	2 034 339
Årets resultat			198 593	198 593
Pr 31.12.2018	370 000	34 506	1 828 426	2 232 932



Gamleveien 3B AS Noter til årsregnskapet 2018

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2018	2017	2018	2017
Morselskap	0	0	0	0
Søsterselskap	0	1 886 802	3 025 127	0
Sum	0	1 886 802	3 025 127	0

	Leverandørgjeld		Annen langsiktig gjeld	
	2018	2017	2018	2017
Morselskap	0	0	2 275 393	2 275 393
Søsterselskap	0	773 871	0	0
Sum	0	773 871	2 275 393	2 275 393

Note 7 Skatt

Arets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	69 861	78 219
Endring i utsatt skattefordel	-5 570	-6 020
Skattekostnad ordinært resultat	64 291	72 199
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	262 884	286 576
Permanente forskjeller	0	8
Endring i midlertidige forskjeller	40 860	39 329
Skattepliktig inntekt	303 743	325 913
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	69 861	78 219
Sum betalbar skatt i balansen	69 861	78 219

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

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	-382 771	-341 912	40 860
Sum	-382 771	-341 912	40 860
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	-84 210	-78 640	5 570

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt.

Utsatt skatt beregnes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige balanseverdier og underskudd til fremføring. I oppstillingen brukes positivt fortegn ved netto skatteøkende midlertidige forskjeller. Det vil si forskjeller som øker fremtidig skattbar inntekt og dermed gir grunnlag for en utsatt skatteforpliktelse.



Gamleveien 3B AS
Noter til årsregnskapet 2018

Note 8 Pantstillelser og garantier

	31.12.2018	31.12.2017
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Sum	0	0
Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler		
Sum	0	0
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for morselskapets gjeld	1 474 000	1 551 600



UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2018

Til Generalforsamlingen i Gamleveien 3B AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Gamleveien 3B AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 198 593. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018 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 2018, 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 (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.

Styret 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 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://www.revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.



Revisorgruppen

Revisorgruppen Oslo AS
Oscars gate 30
Postboks 7154 Majorstuen
N-0307 Oslo

Tlf: +47 23 20 49 00
Fax: +47 23 20 49 01

E-post: oslo@rg.no

Foretaksregisteret
NO 917 275 254 MVA

www.rg.no



UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2018
Gamleveien 3B AS

Side 2

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.

Oslo, 12. juni 2019

Revisorgruppen Oslo AS

Hallvard Holme
Hallvard Holme
statsautorisert revisor