



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 929 977 998  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: AS LILLE FRØENS TOMTESELSKAP  
Forretningsadresse: c/o Kom&C AS - Business Village  
Grundingen 6  
0250 OSLO

### 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: PARTNER REVISJON AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2021

### 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, 09.06.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
Gevinst ved salg av anleggsmidler	1		
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	3	285 555	451 811
Avskrivning på driftsmidler	1		
Annen driftskostnad	3	1 152 659	1 040 002
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 438 214</b>	<b>1 491 813</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 438 214</b>	<b>-1 491 813</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap		2 683 945	17 028 482
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7		
Annen finansinntekt	2	15 834 571	16 750 081
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>18 518 516</b>	<b>33 778 563</b>
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		23 433	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		437 238	425 826
Annen finanskostnad		1 567 467	1 979 962
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 028 138</b>	<b>2 405 788</b>
<b>Netto finans</b>		<b>16 490 378</b>	<b>31 372 775</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>15 052 165</b>	<b>29 880 962</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	1 488 365	3 178 070
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>13 563 800</b>	<b>26 702 892</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>13 563 800</b>	<b>26 702 892</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>13 563 800</b>	<b>26 702 892</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>13 563 800</b>	<b>26 702 892</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		15 000 000	20 003 200
Avsatt til annen egenkapital			6 699 692



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Overført fra annen egenkapital		-1 436 200	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>13 563 800</b>	<b>26 702 892</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 8		
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	2	109 703 335	107 338 901
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>109 703 335</b>	<b>107 338 901</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>109 703 335</b>	<b>107 338 901</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	7	12 682 556	24 710 251
<b>Sum fordringer</b>		<b>12 682 556</b>	<b>24 710 251</b>
<b>Investeringer</b>			
Andre finansielle instrumenter		977 637	2 001 070
<b>Sum investeringer</b>		<b>977 637</b>	<b>2 001 070</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	5 353 715	2 428 411
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>5 353 715</b>	<b>2 428 411</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>19 013 908</b>	<b>29 139 732</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>128 717 243</b>	<b>136 478 633</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4, 5	3 761 730	3 761 730



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 761 730</b>	<b>3 761 730</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	7 429 532	8 865 732
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>7 429 532</b>	<b>8 865 732</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>11 191 262</b>	<b>12 627 462</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Pensjonsforpliktelser	3	519 706	551 357
Utsatt skatt	6	14 171 134	15 801 852
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>14 690 840</b>	<b>16 353 209</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	67 933 015	68 806 190
Øvrig langsiktig gjeld	7	18 853 081	17 533 693
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>86 786 096</b>	<b>86 339 883</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>101 476 936</b>	<b>102 693 092</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		782 951	349 136
Betalbar skatt	6		
Skyldig offentlige avgifter		1 423	3 482
Annen kortsiktig gjeld	7	15 264 671	20 805 461
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>16 049 045</b>	<b>21 158 079</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>117 525 981</b>	<b>123 851 171</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>128 717 243</b>	<b>136 478 633</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 390362

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 929 977 998  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: AS LILLE FRØENS TOMTESELSKAP  
Forretningsadresse: c/o Kom&C AS - Business Village  
Grundingen 6  
0250 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

#### Konsern

Mørselskap 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: PARTNER REVISJON AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2021

#### 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, 23.06.2021

---

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: 929 977 998  
AS LILLE FRØENS TOMTESELSKAP

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
Gevinst ved salg av anleggsmidler	1		
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	3	285 555	451 811
Avskrivning på driftsmidler	1		
Annen driftskostnad	3	1 152 659	1 040 002
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 438 214</b>	<b>1 491 813</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 438 214</b>	<b>-1 491 813</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap		2 683 945	17 028 482
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7		
Annen finansinntekt	2	15 834 571	16 750 081
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>18 518 516</b>	<b>33 778 563</b>
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		23 433	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		437 238	425 826
Annen finanskostnad		1 567 467	1 979 962
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 028 138</b>	<b>2 405 788</b>
<b>Netto finans</b>		<b>16 490 378</b>	<b>31 372 775</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>15 052 165</b>	<b>29 880 962</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	1 488 365	3 178 070
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>13 563 800</b>	<b>26 702 892</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>13 563 800</b>	<b>26 702 892</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>13 563 800</b>	<b>26 702 892</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>13 563 800</b>	<b>26 702 892</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		15 000 000	20 003 200
Avsatt til annen egenkapital			6 699 692
Overført fra annen egenkapital		-1 436 200	



Sum overføringer og  
disponeringer

13 563 800

26 702 892



Organisasjonsnr: 929 977 998  
AS LILLE FRØENS TOMTESELSKAP

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 1, 8

##### Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 2 109 703 335 107 338 901

Sum finansielle anleggsmidler 109 703 335 107 338 901

Sum anleggsmidler 109 703 335 107 338 901

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Andre kortsiktige

fordringer 7 12 682 556 24 710 251

Sum fordringer 12 682 556 24 710 251

##### Investeringer

Andre finansielle

instrumenter 977 637 2 001 070

Sum investeringer 977 637 2 001 070

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 3 5 353 715 2 428 411

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 5 353 715 2 428 411

Sum omløpsmidler 19 013 908 29 139 732

SUM EIENDELER 128 717 243 136 478 633

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital 4, 5 3 761 730 3 761 730

Sum innskutt egenkapital 3 761 730 3 761 730

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 4 7 429 532 8 865 732

Sum opptjent egenkapital 7 429 532 8 865 732



<b>Sum egenkapital</b>		<b>11 191 262</b>	<b>12 627 462</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Pensjonsforpliktelser	3	519 706	551 357
Utsatt skatt	6	14 171 134	15 801 852
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>14 690 840</b>	<b>16 353 209</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	67 933 015	68 806 190
Øvrig langsiktig gjeld	7	18 853 081	17 533 693
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>86 786 096</b>	<b>86 339 883</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>101 476 936</b>	<b>102 693 092</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		782 951	349 136
Betalbar skatt	6		
Skyldig offentlige avgifter		1 423	3 482
Annen kortsiktig gjeld	7	15 264 671	20 805 461
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>16 049 045</b>	<b>21 158 079</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>117 525 981</b>	<b>123 851 171</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>128 717 243</b>	<b>136 478 633</b>



Organisasjonsnr: 929 977 998  
AS LILLE FRØENS TOMTESELSKAP

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	7520.00	500.23	3761729.60

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Talanta av 1997 AS	3433.00	45.65%	Ordinære aksjer
Majoren AS	2184.00	29.04%	Ordinære aksjer
Lifrøto AS	1655.00	22.01%	Ordinære aksjer
Anders Ringnes	120.00	1.60%	Ordinære aksjer
Kaia Bell	120.00	1.60%	Ordinære aksjer
Caroline Schilling	4.00	0.05%	Ordinære aksjer
Peter Fredrik Schilling	4.00	0.05%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	7520.00	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**

2

**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>
Kirkegaten 15 DA	33.33%	33.33%	-167641230.0 0	24674630.00
Fred. Olsens Gate 11 AS	100.00%	100.00%	77155988.00	5787977.00
Johannes Bruns Gate 11 AS	100.00%	100.00%	2394434.00	871409.00



## Til generalforsamlingen i AS Lille Frøens Tomteselskap

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert **AS Lille Frøens Tomteselskap**' årsregnskap som viser et overskudd på **NOK 13 563 800**. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, 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 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 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.

Adresse:  
Postb. 1942 Vika  
0125 Oslo

Besøksadresse:  
Dronning Mauds gate 10  
0250 Oslo

Telefon:  
+47 2193 9300

E-post:  
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:  
www.partnerrevisjon.no

Side 1 av 2

MEDELEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING. INTERNASJONAL SAMARBEIDSPARTNER: WWW.INTEGRA-INTERNATIONAL.NET



Uavhengig revisors beretning for AS Lille Frøens Tomteselskap



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 årsregnskapet, 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 intern kontroll.
- 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 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 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 i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende 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.

## 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 bokføringsskikk i Norge.

**PARTNER REVISJON AS**

**Aksel B. Stenhamar**  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Adresse:  
Postb. 1942 Vika  
0125 Oslo

Besøksadresse:  
Dronning Mauds gate 10  
0250 Oslo

Telefon:  
+47 2193 9300


E-post:  
firma@partnerrevisjon.no


Nettside:  
www.partnerrevisjon.no

Side 2 av 2

MEDELEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING. INTERNASJONAL SAMARBEIDSPARTNER: WWW.INTEGRA-INTERNATIONAL.NET



 Legally signed by  
Per Arne Damm  
01.06.2021

 Legally signed by  
Caroline Schilling  
01.06.2021

**Årsregnskap 2020**  
**for**  
**AS Lille Frøens Tomteselskap**

Org.nr. 929 977 998



## RESULTATREGNSKAP

### AS LILLE FRØENS TOMTESELSKAP

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Lønnskostnad	3	285 555	451 811
Annen driftskostnad	3	1 152 659	1 040 002
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 438 214</b>	<b>1 491 813</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 438 214</b>	<b>-1 491 813</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Inntekt på investering i datterselskap		2 683 945	17 028 482
Annen finansinntekt	2	15 834 571	16 750 081
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		23 433	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		437 238	425 826
Annen finanskostnad		1 567 467	1 979 962
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>16 490 378</b>	<b>31 372 775</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		15 052 165	29 880 962
Skattekostnad på ordinært resultat	6	1 488 365	3 178 070
<b>Årsresultat</b>		<b>13 563 800</b>	<b>26 702 892</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til utbytte		15 000 000	20 003 200
Avsatt til annen egenkapital		0	6 699 692
Overført fra annen egenkapital		1 436 200	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>13 563 800</b>	<b>26 702 892</b>



## BALANSE

### AS LILLE FRØENS TOMTESELSKAP

EIENDELER	Note	2020	2019
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	2	109 703 335	107 338 901
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>109 703 335</b>	<b>107 338 901</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>109 703 335</b>	<b>107 338 901</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Andre kortsiktige fordringer	7	12 682 556	24 710 251
<b>Sum fordringer</b>		<b>12 682 556</b>	<b>24 710 251</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Andre finansielle instrumenter		977 637	2 001 070
<b>Sum investeringer</b>		<b>977 637</b>	<b>2 001 070</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	5 353 715	2 428 411
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>19 013 908</b>	<b>29 139 732</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>128 717 243</b>	<b>136 478 633</b>



## BALANSE

### AS LILLE FRØENS TOMTESELSKAP

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	4, 5	3 761 730	3 761 730
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 761 730</b>	<b>3 761 730</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital	4	7 429 532	8 865 732
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>7 429 532</b>	<b>8 865 732</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>11 191 262</b>	<b>12 627 462</b>
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSER</b>			
Pensjonsforpliktelser	3	519 706	551 357
Utsatt skatt	6	14 171 134	15 801 852
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>14 690 840</b>	<b>16 353 209</b>
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	67 933 015	68 806 190
Øvrig langsiktig gjeld	7	18 853 081	17 533 693
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>86 786 096</b>	<b>86 339 883</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		782 951	349 136
Skyldig offentlige avgifter		1 423	3 482
Annen kortsiktig gjeld	7	15 264 671	20 805 461
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>16 049 045</b>	<b>21 158 079</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>117 525 981</b>	<b>123 851 171</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>128 717 243</b>	<b>136 478 633</b>

Oslo, 01.06.2021

Styret i As Lille Frøens Tomteselskap

Per Arne Damm  
styremedlem

Caroline Schilling  
styreleder



## Noter til årsregnskapet

### AS Lille Frøens Tomteselskap

#### NOTE 1, GENERELL INFORMASJON OG REGNSKAPSPRINSIPPER

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

##### *Vurdering og klassifisering 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 et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives 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.

Kortsiktige verdipapirer er vurdert til virkelig verdi.

Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

##### *Inntekter*

Inntekter resultatføres ihht opptjeningsprinsippet, dvs når inntekten er opptjent.

##### *Varige driftsmidler*

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger.

Varige driftsmidler avskrives lineært over antatt økonomisk levetid og nedskrives dersom markedsverdi er lavere enn bokført verdi.

##### *Investeringer i datterselskap og tilknyttede selskap*

Investeringer i datterselskap og tilknyttede selskap er vurdert etter kostmetoden.

##### *Fordringer*

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetninger til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene.

##### *Skatter*

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt.

Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



## Noter til årsregnskapet

### AS Lille Frøens Tomteselskap

#### NOTE 2, INVESTERINGER I AKSJER OG ANDELER

Selskapet har eierandeler i følgende selskaper:

	Eierandel	Årsregnskap	Selskapets	Selskapets	Bokført verdi pr 31.12.20
		2020	egenkapital 31.12.20 100%	resultat 2020 100 %	
Kirkegaten 15 DA, Oslo	33,33 %	33,33 %	-167 641 230	24 674 630	0
Fred. Olsens Gate 11 AS	100,00 %	100,00 %	77 155 988	5 787 977	107 308 901
Johannes Brunsgate AS	100,00 %	100,00 %	2 394 434	871 409	2 394 434
<b>Sum</b>					<b>109 703 335</b>

Investeringene bokføres etter kostmetoden.

Totalt pro rata ansvar for DA utgjør NOK 98 137 120,-. Utbetaling fra Kirkegaten 15 DA er tidligere ført mot positiv verdi i balansen til verdien stod bokført til 0, da Kirkegaten 15 DA har negativ egenkapital.

Total utbetaling fra Kirkegaten 15 DA i 2020 på NOK 10 001 504,- er bokført i sin helhet som en finansinntekt.

#### NOTE 3, ANSATTE OG GODTGJØRELSER M.M.

##### Ytelser til ledende personer og styre

Selskapet hadde ingen ansatte i 2020. Det er ikke utbetalt godtgjørelse direkte til daglig leder da dette dekkes inn gjennom det totale forvaltningshonoraret til forvalter. Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon. Styreleder er honorert med NOK 150 000,- og annet styremedlem med NOK 50 000,-. To styremedlemmer er honorert med NOK 10 000,- hver.

Ved tidligere styreleder O. Borge er det via Advokatfirmaet Borge M.N.A kostnadsført tjenester for NOK 274 792,-. Ved nåværende styremedlem P.A. Damm er det via Advokatfirmaet Simonsen Vogt Wiig AS kostnadsført tjenester for NOK 545 265,-.

##### Forvaltningshonorar

Det er kostnadsført NOK 138 749,- i forvaltningshonorar for 2020 etter kostnadsfordeling med datterselskapet Johannes Brunsgate med en splitt på 25%/75%. Forvaltningen ivaretas av Malling & Co Forvaltning AS.

##### Revisjonshonorar

Selskapet er belastet ordinær revisjon fra RSM på NOK 81 250 fra RSM og NOK 46 250 fra Partner Revisjon. Utover dette er selskapet belastet NOK 5 594 for annen bistand fra RSM.

##### Pensjoner

Det utbetales en årlig pensjon til tidligere daglig leders enke. Denne forpliktelsen er innarbeidet i regnskapet. Nåverdien av forpliktelsen ved utgangen av året er beregnet til NOK 519 706,-. Beregningen er basert på forutsetninger om ingen årlig regulering av pensjonen og 2,6 % diskonteringsrente.

Årets lønnskostnad fremkommer på følgende måte:

	2020	2019
Avsatt styrehonorar	230 000	220 000
Pensjon	75 996	75 996
Arbeidsgiveravgift (red. for 2019 pga. Covid)	11 210	47 940
Tillegg for for lite avsatt styrehonorar året før	0	140 000
Regulering pensjonsforpliktelse	-31 651	-32 125
<b>Sum</b>	<b>285 555</b>	<b>451 811</b>

##### Bundne midler

Selskapet har bundne bankinnskudd stort NOK 16 873,-.



## Noter til årsregnskapet

### AS Lille Frøens Tomteselskap

#### NOTE 4, ENDRING I SELSKAPETS EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital per 01.01.2020	3 761 730	8 865 732	12 627 462
Årets resultat etter skatt		13 563 800	13 563 800
Avsatt utbytte		-15 000 000	-15 000 000
<b>Egenkapital per 31.12.2020</b>	<b>3 761 730</b>	<b>7 429 532</b>	<b>11 191 262</b>

#### NOTE 5, ANTALL AKSJER - AKSJEEIER

Selskapet har en aksjekapital på NOK 3 761 729,60 fordelt på 7 520 aksjer hver pålydende NOK 500,23 bestående av kun én aksjeklasse. Vedtektene inneholder ingen stemmerettsbegrensninger.

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandeler	Styreverv
Majoren AS	2 304	30,64 %	Eies av styremedlem P.F. Schilling og C. Schilling
Lifrøto AS	1 655	22,00 %	Eies delvis av styremedlem P.F. og C. Schilling
Talanta av 1997 AS	3 433	45,65 %	Eies med 99% av styremedlem C. Schilling
Kaia Bell	120	1,60 %	
Caroline Schilling	4	0,055 %	
Peter Schilling	4	0,055 %	
<b>Totalt</b>	<b>7 520</b>	<b>100,00 %</b>	

#### NOTE 6, SKATT

##### Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2020	2019
Betalbar skatt (konsernbidrag)	0	0
Endring i utsatt skatt	-1 630 719	3 178 070
<b>Sum skattekostnad</b>	<b>-1 630 719</b>	<b>3 178 070</b>

##### Beregning av årets skattegrunnlag:

Resultat før skatt	15 052 165	29 880 962
Permanente forskjeller	268 511	565 027
Permanente forskjeller andel	-1 679 961	-9 360 082
Endring i midlertidige forskjeller	10 789 527	2 827 316
Inntektsført utbytte	-8 471 922	-16 000 000
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>15 958 321</b>	<b>7 913 224</b>
Mottatt / avgitt konsernbidrag	-14 177 650	-1 028 482
<b>Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen)</b>	<b>1 780 671</b>	<b>6 884 742</b>
Underskudd til fremføring	1 780 671	-1 780 669
<b>Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

##### Oversikt over midlertidige forskjeller:

Fordringer etter fordringsmodellen	0	8 533 625
Kundefordringer	0	0
Gevinst & tapskonto	9 150 210	11 437 763
Netto pensjonsmidler/- forpliktelser	-519 706	-551 357
Aksjer og andeler	55 783 741	54 105 284
Fremførbart underskudd	0	-1 780 669
<b>Grunnlag for utsatt skatt i balansen</b>	<b>64 414 245</b>	<b>71 744 646</b>
Skattesats	22 %	22 %
Utsatt skatt (utsatt skattefordel)	14 171 134	15 801 852
Herav ikke balanseført	0	0
<b>Utsatt skatt (skattefordel) i balansen</b>	<b>14 171 134</b>	<b>15 801 852</b>



## Noter til årsregnskapet AS Lille Frøens Tomteselskap

### NOTE 7, FORDRING OG GJELD

<b>Fordringer</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Forskuddsbetalinger	228 891	27 141
Kundefordringer	0	0
Konsernfordringer	8 583 110	24 683 310
	<b>8 812 001</b>	<b>24 710 451</b>

<b>Gjeld</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Datterselskapet Fred. Olsens gate 11 AS*	-17 364 231	-16 926 993
Netto årets konsernbidrag	-1 488 850	0
Avsatt utbytte	0	-20 003 200
Fisjionsgjeld (John.Brunsgate 14B)	-606 701	-606 701
Annen kortsiktig gjeld utenom konsern	-1 049 045	-1 154 878
	<b>-20 508 827</b>	<b>-38 691 772</b>

\*Konsernmellomværende er renteberegnet med hhv. 3% på gammelt lån og 2% på nyeste lån (beregnet på netto mellomværende). Konsernmellomværende er klassifisert som langsiktig gjeld.

### NOTE 8, GJELD TIL KREDITTINSTITUSJONER OG GARANTIER

Selskapet har lån i Handelsbanken. Det betales kvartalsvise avdrag med NOK 174 635,-, totalt NOK 698 540,-.

Renten på nåværende lån er på 1,35% + 3 mnd Nibor.

Lånets pålydende NOK 69 854 000,- er pantsikret i Fred Olsensgate 11 AS og med NOK 36 000 000,- i Johannes Brunsgate 14 B AS.

<b>Rentekostnad for året:</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Lån i Handelsbanken	1 562 343	1 977 633
Sum rentekostnad pr. 31.12	<b>1 562 343</b>	<b>1 977 633</b>

#### **Bokført verdi av pantet:**

Bokført verdi Joh.Brunsgt. 14B	11 752 804
Bokført verdi Fred Olsensgt. 11	88 169 237
SUM	<b>99 922 041</b>



**Årsregnskap 2020**

**for**

**AS Lille Frøens Tomteselskap**

Org.nr. 929 977 998



## RESULTATREGNSKAP

### AS LILLE FRØENS TOMTESELSKAP

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Lønnskostnad	3	285 555	451 811
Annen driftskostnad	3	1 152 659	1 040 002
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 438 214</b>	<b>1 491 813</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 438 214</b>	<b>-1 491 813</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Inntekt på investering i datterselskap		2 683 945	17 028 482
Annen finansinntekt	2	15 834 571	16 750 081
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		23 433	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		437 238	425 826
Annen finanskostnad		1 567 467	1 979 962
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>16 490 378</b>	<b>31 372 775</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		15 052 165	29 880 962
Skattekostnad på ordinært resultat	6	1 488 365	3 178 070
<b>Årsresultat</b>		<b>13 563 800</b>	<b>26 702 892</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til utbytte		15 000 000	20 003 200
Avsatt til annen egenkapital		0	6 699 692
Overført fra annen egenkapital		1 436 200	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>13 563 800</b>	<b>26 702 892</b>



## BALANSE

### AS LILLE FRØENS TOMTESELSKAP

EIENDELER	Note	2020	2019
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	2	109 703 335	107 338 901
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>109 703 335</b>	<b>107 338 901</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>109 703 335</b>	<b>107 338 901</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Andre kortsiktige fordringer	7	12 682 556	24 710 251
<b>Sum fordringer</b>		<b>12 682 556</b>	<b>24 710 251</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Andre finansielle instrumenter		977 637	2 001 070
<b>Sum investeringer</b>		<b>977 637</b>	<b>2 001 070</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	5 353 715	2 428 411
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>19 013 908</b>	<b>29 139 732</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>128 717 243</b>	<b>136 478 633</b>



## BALANSE

### AS LILLE FRØENS TOMTESELSKAP

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	4, 5	3 761 730	3 761 730
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 761 730</b>	<b>3 761 730</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital	4	7 429 532	8 865 732
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>7 429 532</b>	<b>8 865 732</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>11 191 262</b>	<b>12 627 462</b>
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSER</b>			
Pensjonsforpliktelser	3	519 706	551 357
Utsatt skatt	6	14 171 134	15 801 852
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>14 690 840</b>	<b>16 353 209</b>
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	67 933 015	68 806 190
Øvrig langsiktig gjeld	7	18 853 081	17 533 693
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>86 786 096</b>	<b>86 339 883</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		782 951	349 136
Skyldig offentlige avgifter		1 423	3 482
Annen kortsiktig gjeld	7	15 264 671	20 805 461
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>16 049 045</b>	<b>21 158 079</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>117 525 981</b>	<b>123 851 171</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>128 717 243</b>	<b>136 478 633</b>

Oslo, 01.06.2021

Styret i As Lille Frøens Tomteselskap

Per Arne Damm  
styremedlem

Caroline Schilling  
styreleder



## Noter til årsregnskapet

### AS Lille Frøens Tomteselskap

#### NOTE 1, GENERELL INFORMASJON OG REGNSKAPSPRINSIPPER

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

##### *Vurdering og klassifisering 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 et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives 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.

Kortsiktige verdipapirer er vurdert til virkelig verdi.

Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

##### *Inntekter*

Inntekter resultatføres ihht opptjeningsprinsippet, dvs når inntekten er opptjent.

##### *Varige driftsmidler*

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger.

Varige driftsmidler avskrives lineært over antatt økonomisk levetid og nedskrives dersom markedsverdi er lavere enn bokført verdi.

##### *Investeringer i datterselskap og tilknyttede selskap*

Investeringer i datterselskap og tilknyttede selskap er vurdert etter kostmetoden.

##### *Fordringer*

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetninger til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene.

##### *Skatter*

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt.

Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



## Noter til årsregnskapet

### AS Lille Frøens Tomteselskap

#### NOTE 2, INVESTERINGER I AKSJER OG ANDELER

Selskapet har eierandeler i følgende selskaper:

	Eierandel	Årsregnskap	Selskapets	Selskapets	Bokført verdi pr 31.12.20
		2020	egenkapital 31.12.20 100%	resultat 2020 100 %	
Kirkegaten 15 DA, Oslo	33,33 %	33,33 %	-167 641 230	24 674 630	0
Fred. Olsens Gate 11 AS	100,00 %	100,00 %	77 155 988	5 787 977	107 308 901
Johannes Brunsgate AS	100,00 %	100,00 %	2 394 434	871 409	2 394 434
<b>Sum</b>					<b>109 703 335</b>

Investeringene bokføres etter kostmetoden.

Totalt pro rata ansvar for DA utgjør NOK 98 137 120,-. Utbetaling fra Kirkegaten 15 DA er tidligere ført mot positiv verdi i balansen til verdien stod bokført til 0, da Kirkegaten 15 DA har negativ egenkapital.

Total utbetaling fra Kirkegaten 15 DA i 2020 på NOK 10 001 504,- er bokført i sin helhet som en finansinntekt.

#### NOTE 3, ANSATTE OG GODTGJØRELSER M.M.

##### Ytelser til ledende personer og styre

Selskapet hadde ingen ansatte i 2020. Det er ikke utbetalt godtgjørelse direkte til daglig leder da dette dekkes inn gjennom det totale forvaltningshonoraret til forvalter. Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon. Styreleder er honorert med NOK 150 000,- og annet styremedlem med NOK 50 000,-. To styremedlemmer er honorert med NOK 10 000,- hver.

Ved tidligere styreleder O. Borge er det via Advokatfirmaet Borge M.N.A kostnadsført tjenester for NOK 274 792,-. Ved nåværende styremedlem P.A. Damm er det via Advokatfirmaet Simonsen Vogt Wiig AS kostnadsført tjenester for NOK 545 265,-.

##### Forvaltningshonorar

Det er kostnadsført NOK 138 749,- i forvaltningshonorar for 2020 etter kostnadsfordeling med datterselskapet Johannes Brunsgate med en splitt på 25%/75%. Forvaltningen ivaretas av Malling & Co Forvaltning AS.

##### Revisjonshonorar

Selskapet er belastet ordinær revisjon fra RSM på NOK 81 250 fra RSM og NOK 46 250 fra Partner Revisjon. Utover dette er selskapet belastet NOK 5 594 for annen bistand fra RSM.

##### Pensjoner

Det utbetales en årlig pensjon til tidligere daglig leders enke. Denne forpliktelsen er innarbeidet i regnskapet. Nåverdien av forpliktelsen ved utgangen av året er beregnet til NOK 519 706,-. Beregningen er basert på forutsetninger om ingen årlig regulering av pensjonen og 2,6 % diskonteringsrente.

Årets lønnskostnad fremkommer på følgende måte:

	2020	2019
Avsatt styrehonorar	230 000	220 000
Pensjon	75 996	75 996
Arbeidsgiveravgift (red. for 2019 pga. Covid)	11 210	47 940
Tillegg for for lite avsatt styrehonorar året før	0	140 000
Regulering pensjonsforpliktelse	-31 651	-32 125
<b>Sum</b>	<b>285 555</b>	<b>451 811</b>

##### Bundne midler

Selskapet har bundne bankinnskudd stort NOK 16 873,-.



## Noter til årsregnskapet

### AS Lille Frøens Tomteselskap

#### NOTE 4, ENDRING I SELSKAPETS EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital per 01.01.2020	3 761 730	8 865 732	12 627 462
Årets resultat etter skatt		13 563 800	13 563 800
Avsatt utbytte		-15 000 000	-15 000 000
<b>Egenkapital per 31.12.2020</b>	<b>3 761 730</b>	<b>7 429 532</b>	<b>11 191 262</b>

#### NOTE 5, ANTALL AKSJER - AKSJEEIER

Selskapet har en aksjekapital på NOK 3 761 729,60 fordelt på 7 520 aksjer hver pålydende NOK 500,23 bestående av kun én aksjeklasse. Vedtektene inneholder ingen stemmerettsbegrensninger.

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandeler	Styreverv
Majoren AS	2 304	30,64 %	Eies av styremedlem P.F. Schilling og C. Schilling
Lifrøto AS	1 655	22,00 %	Eies delvis av styremedlem P.F. og C. Schilling
Talanta av 1997 AS	3 433	45,65 %	Eies med 99% av styremedlem C. Schilling
Kaia Bell	120	1,60 %	
Caroline Schilling	4	0,055 %	
Peter Schilling	4	0,055 %	
<b>Totalt</b>	<b>7 520</b>	<b>100,00 %</b>	

#### NOTE 6, SKATT

##### Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2020	2019
Betalbar skatt (konsernbidrag)	0	0
Endring i utsatt skatt	-1 630 719	3 178 070
<b>Sum skattekostnad</b>	<b>-1 630 719</b>	<b>3 178 070</b>

##### Beregning av årets skattegrunnlag:

Resultat før skatt	15 052 165	29 880 962
Permanente forskjeller	268 511	565 027
Permanente forskjeller andel	-1 679 961	-9 360 082
Endring i midlertidige forskjeller	10 789 527	2 827 316
Inntektsført utbytte	-8 471 922	-16 000 000
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>15 958 321</b>	<b>7 913 224</b>
Mottatt / avgitt konsernbidrag	-14 177 650	-1 028 482
<b>Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen)</b>	<b>1 780 671</b>	<b>6 884 742</b>
Underskudd til fremføring	1 780 671	-1 780 669
<b>Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

##### Oversikt over midlertidige forskjeller:

Fordringer etter fordringsmodellen	0	8 533 625
Kundefordringer	0	0
Gevinst & tapskonto	9 150 210	11 437 763
Netto pensjonsmidler/- forpliktelser	-519 706	-551 357
Aksjer og andeler	55 783 741	54 105 284
Fremførbart underskudd	0	-1 780 669
<b>Grunnlag for utsatt skatt i balansen</b>	<b>64 414 245</b>	<b>71 744 646</b>
Skattesats	22 %	22 %
Utsatt skatt (utsatt skattefordel)	14 171 134	15 801 852
Herav ikke balanseført	0	0
<b>Utsatt skatt (skattefordel) i balansen</b>	<b>14 171 134</b>	<b>15 801 852</b>



## Noter til årsregnskapet AS Lille Frøens Tomteselskap

### NOTE 7, FORDRING OG GJELD

<b>Fordringer</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Forskuddsbetalinger	228 891	27 141
Kundefordringer	0	0
Konsernfordringer	8 583 110	24 683 310
	<b>8 812 001</b>	<b>24 710 451</b>

<b>Gjeld</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Datterselskapet Fred. Olsens gate 11 AS*	-17 364 231	-16 926 993
Netto årets konsernbidrag	-1 488 850	0
Avsatt utbytte	0	-20 003 200
Fisjionsgjeld (John.Brunsgate 14B)	-606 701	-606 701
Annen kortsiktig gjeld utenom konsern	-1 049 045	-1 154 878
	<b>-20 508 827</b>	<b>-38 691 772</b>

\*Konsernmellomværende er renteberegnet med hhv. 3% på gammelt lån og 2% på nyeste lån (beregnet på netto mellomværende). Konsernmellomværende er klassifisert som langsiktig gjeld.

### NOTE 8, GJELD TIL KREDITTINSTITUSJONER OG GARANTIER

Selskapet har lån i Handelsbanken. Det betales kvartalsvise avdrag med NOK 174 635,-, totalt NOK 698 540,-.

Renten på nåværende lån er på 1,35% + 3 mnd Nibor.

Lånets pålydende NOK 69 854 000,- er pantsikret i Fred Olsensgate 11 AS og med NOK 36 000 000,- i Johannes Brunsgate 14 B AS.

<b>Rentekostnad for året:</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Lån i Handelsbanken	1 562 343	1 977 633
Sum rentekostnad pr. 31.12	<b>1 562 343</b>	<b>1 977 633</b>

#### **Bokført verdi av pantet:**

Bokført verdi Joh.Brunsgt. 14B	11 752 804
Bokført verdi Fred Olsensgt. 11	88 169 237
SUM	<b>99 922 041</b>