



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 001 748
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROPRIETA FORVALTNING AS
Forretningsadresse: Vognvegen 9
2315 HAMAR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Gunnerius Aasterud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.09.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 01.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	18 441	4 941
Sum kostnader		18 441	4 941
Driftsresultat		-18 441	-4 941
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		71 359	65 553
Annen finansinntekt		66 708	25 269
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		-63 100	-70 016
Sum finansinntekter		74 967	20 806
Annen rentekostnad		69	
Sum finanskostnader		69	
Netto finans		74 898	20 806
Ordinært resultat før skattekostnad		56 457	15 866
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-2 631	-4 918
Ordinært resultat etter skattekostnad		59 088	20 784
Årsresultat		59 088	20 784
Årsresultat etter minoritetsinteresser		59 088	20 784
Totalresultat		59 088	20 784
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	3		
Udekket tap	3		
Avsatt til annen egenkapital	3	59 088	20 784
Sum overføringer og disponeringer		59 088	20 784



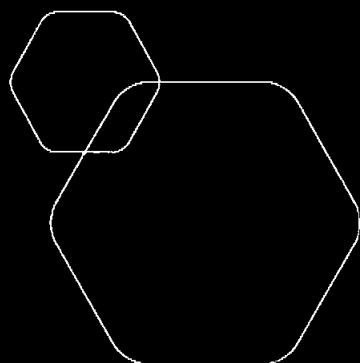
Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	2 369 766	2 363 520
Investeringer i tilknyttet selskap	6	116 508	116 508
Investeringer i aksjer og andeler	5		
Sum finansielle anleggsmidler		2 486 274	2 480 028
Sum anleggsmidler		2 486 274	2 480 028
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7		
Andre kortsiktige fordringer	7		
Sum fordringer	7		
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	5		
Markedsbaserte aksjer	5		445 770
Markedsbaserte obligasjoner	5		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	5		
Sum investeringer			445 770
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		304 397	850 703
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		304 397	850 703
Sum omløpsmidler		304 397	1 296 473
SUM EIENDELER		2 790 671	3 776 501



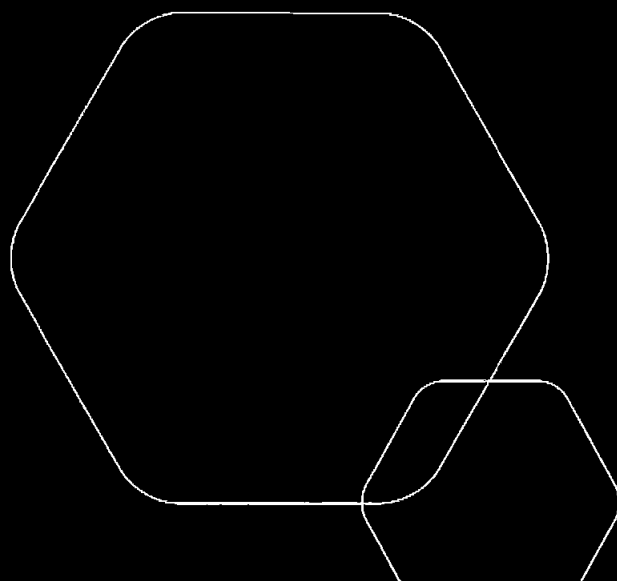
Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	399 000	1 400 000
Beholdning av egne aksjer	4		
Sum innskutt egenkapital		399 000	1 400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	2 182 095	2 123 006
Sum opptjent egenkapital		2 182 095	2 123 006
Sum egenkapital	3	2 581 095	3 523 006
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	163 327	188 475
Sum avsetninger for forpliktelser		163 327	188 475
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		
Øvrig langsiktig gjeld	7	8 637	8 637
Sum annen langsiktig gjeld		8 637	8 637
Sum langsiktig gjeld		171 964	197 112
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7		
Betalbar skatt	2	22 891	54 786
Annen kortsiktig gjeld		14 722	1 597
Sum kortsiktig gjeld		37 613	56 383
Sum gjeld		209 577	253 495
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 790 671	3 776 501



Årsregnskap 2019
Proprieta Forvaltning AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 995 001 748



Resultatregnskap			
Proprieta Forvaltning AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Annen driftskostnad	1	18 441	4 941
Sum driftskostnader		<u>18 441</u>	<u>4 941</u>
Driftsresultat		<u>-18 441</u>	<u>-4 941</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		71 359	65 553
Annen finansinntekt		66 708	25 269
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		-63 100	-70 016
Annen rentekostnad		69	0
Resultat av finansposter		<u>74 898</u>	<u>20 806</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		56 457	15 866
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-2 631	-4 918
Ordinært resultat		<u>59 088</u>	<u>20 784</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		<u>59 088</u>	<u>20 784</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	3	59 088	20 784
Sum overføringer		<u>59 088</u>	<u>20 784</u>



Balanse			
Proprieta Forvaltning AS			
Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	2 369 766	2 363 520
Investeringer i tilknyttet selskap	6	116 508	116 508
Sum finansielle anleggsmidler		<u>2 486 274</u>	<u>2 480 028</u>
Sum anleggsmidler		<u>2 486 274</u>	<u>2 480 028</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	0	445 770
Sum investeringer		<u>0</u>	<u>445 770</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		304 397	850 703
Sum omløpsmidler		<u>304 397</u>	<u>1 296 473</u>
Sum eiendeler		<u>2 790 671</u>	<u>3 776 501</u>

**Balanse**

Proprieta Forvaltning AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	399 000	1 400 000
Sum innskutt egenkapital		<u>399 000</u>	<u>1 400 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	2 182 095	2 123 006
Sum opptjent egenkapital		<u>2 182 095</u>	<u>2 123 006</u>
Sum egenkapital	3	<u>2 581 095</u>	<u>3 523 006</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	2	163 327	188 475
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	8 637	8 637
Sum annen langsiktig gjeld		<u>8 637</u>	<u>8 637</u>
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	22 891	54 786
Annen kortsiktig gjeld		14 722	1 597
Sum kortsiktig gjeld		<u>37 613</u>	<u>56 383</u>
Sum gjeld		<u>209 577</u>	<u>253 495</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 790 671</u>	<u>3 776 501</u>

Hamar, 26.08.2020

Styret i Proprieta Forvaltning AS

Nils Solbraa

Gunnerius Aasterud

Sten Gunnar Torseter

Jo Simen Drågen

Mads Brannstørp



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres er oppført netto i balansen.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost.

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom påkostning/forbedring og vedlikehold regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

AKSJER I DATTERSELSKAP

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden ettersom konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har ingen ansatte. Det utbetales ikke godtgjørelse til styret.

Revisor

Det er ikke kostnadsført revisjonshonorar for 2019, men det er betalt en faktura for revisjon den 7. januar 2020 på kr 13.125,- inkl mva.

Dette gjelder i sin helhet ordinær revisjon.

Note 2 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	22 517	54 412
Endring i utsatt skatt	-25 148	-59 330
Skattekostnad ordinært resultat	-2 631	-4 918
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	56 457	15 866
Permanente forskjeller	-66 713	0
Endring i midlertidige forskjeller	114 307	220 707
Skattepliktig inntekt	104 051	236 573
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	22 891	54 786
Sum betalbar skatt i balansen	22 891	54 786

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Endring</u>
Langs. fordr. og gjeld i ut. valuta	260 188	253 942	-6 246
Gevinst – og tapskonto	482 209	602 762	120 553
Sum	742 397	856 704	114 307
Utsatt skatt (22 %)	163 327	188 475	25 148

Note 3 Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum egenkapital</u>
Pr 01.01.2019	1 400 000	2 123 006	3 523 006
Årets resultat		59 088	59 088
Kapitalnøstsettelse	-1 001 000	0	-1 001 000
Pr 31.12.2019	399 000	2 182 095	2 581 095



Note 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I PROPRIETA FORVALTNING AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført</u>
Ordinære aksjer	1 400	285,00	399 000
Sum	1 400		399 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	<u>Ordinære</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>
Gunnerius Aasterud	280	20,0	20,0
Jo Simen Drågen	280	20,0	20,0
Mads Brannstorph	280	20,0	20,0
Nils Solbraa	280	20,0	20,0
Sten Gunnar Torseter	280	20,0	20,0
Totalt antall aksjer	1 400	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

<u>Navn</u>	<u>Verv</u>	<u>Ordinære</u>
Nils Solbraa		280
Sten Gunnar Torseter		280
Gunnerius Aasterud		280
Mads Brannstorph		280
Jo Simen Drågen		280

Note 5 Aksjer i andre foretak - omløpsmidler

	<u>Anskaffelseskost</u>	<u>Markedsverdi</u>	<u>Balanseført verdi</u>
Omløpsmidler			
Sum	0	0	0

Aksjer i Sparebank1 Østlandet ble solgt i 2019.

Note 6 Aksjer i andre foretak - anleggsmidler

	<u>Eierandel</u>	<u>Anskaffelses-kost</u>	<u>Lån til selskapet</u>
Anleggsmidler			
UPLB Fastighets AB	12,50	116 508	2 178 924
Sum		116 508	2 178 924

Note 7 Gjeld til eiere

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Fordringer		
Fordring på eierne	0	0
Sum	0	0
Gjeld		
Lån fra eierne	8 637	0
Lån fra eierne	1 597	0



Sum

10 234

0



BDO AS
Parkgata 83
Postboks 460
2304 Hamar

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Proprieta Forvaltning AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Proprieta Forvaltning AS.

<p>Årsregnskapet består av:</p> <ul style="list-style-type: none">• Balanse per 31. desember 2019• Resultatregnskap for 2019• Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.	<p>Etter vår mening:</p> <p>Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.</p>
---	---

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.

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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål 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 andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Tollef Halvorsen
registrert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: XYGAP-FTEDT-BTOEE-NOFIL-7BK0Y-1VQA



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."

Bjørn Tollef Halvorsen

Partner

Serienummer: 9578-5993-4-518255

IP: 188.95.xxx.xxx

2020-08-29 08:08:14Z



Penneo Dokumentnøkkel: XYGAP-FTEEDT-BTOEE-NDFIL-7BK0Y-1VQA

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo-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>