



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 393 106
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PAVILLA AS
Forretningsadresse: Haukelibakken 13
0775 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Per Arne Villadsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 05.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	5	38 090	31 429
Sum kostnader		38 090	31 429
Driftsresultat		-38 090	-31 429
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 080	16 855
Annen finansinntekt		923 899	1 164 150
Sum finansinntekter		924 979	1 181 005
Annen rentekostnad		7	5
Annen finanskostnad		151 384	73 328
Sum finanskostnader		151 391	73 333
Netto finans		773 589	1 107 672
Ordinært resultat før skattekostnad		735 499	1 076 243
Skattekostnad på ordinært resultat	6		31 966
Ordinært resultat etter skattekostnad		735 499	1 044 277
Årsresultat		735 499	1 044 277
Årsresultat etter minoritetsinteresser		735 499	1 044 277
Totalresultat		735 499	1 044 277
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		3 000 000	
Avsatt til annen egenkapital	4	-2 264 501	1 044 277
Sum overføringer og disponeringer		735 499	1 044 277



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	24 410 263	18 039 675
Sum finansielle anleggsmidler		24 410 263	18 039 675
Sum anleggsmidler		24 410 263	18 039 675
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		4 943	4 943
Sum fordringer		4 943	4 943
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 241 385	10 908 440
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 241 385	10 908 440
Sum omløpsmidler		2 246 328	10 913 383
SUM EIENDELER		26 656 591	28 953 058
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	26 556 233	28 820 734



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		26 556 233	28 820 734
Sum egenkapital		26 656 233	28 920 734
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	6	-413	31 553
Annen kortsiktig gjeld		771	771
Sum kortsiktig gjeld		358	32 324
Sum gjeld		358	32 324
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		26 656 591	28 953 058



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 536402

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 393 106
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PAVILLA AS
Forretningsadresse: Haukelibakken 13
0775 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Per Arne Villadsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 29.06.2022



Organisasjonsnr: 992 393 106
PAVILLA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	5	38 090	31 429
Sum kostnader		38 090	31 429
Driftsresultat		-38 090	-31 429
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 080	16 855
Annen finansinntekt		923 899	1 164 150
Sum finansinntekter		924 979	1 181 005
Annen rentekostnad	7		5
Annen finanskostnad		151 384	73 328
Sum finanskostnader		151 391	73 333
Netto finans		773 589	1 107 672
Ordinært resultat før skattekostnad		735 499	1 076 243
Skattekostnad på ordinært resultat	6		31 966
Ordinært resultat etter skattekostnad		735 499	1 044 277
Årsresultat		735 499	1 044 277
Årsresultat etter minoritetsinteresser		735 499	1 044 277
Totalresultat		735 499	1 044 277
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		3 000 000	
Avsatt til annen egenkapital	4	-2 264 501	1 044 277
Sum overføringer og disponeringer		735 499	1 044 277



Organisasjonsnr: 992 393 106
PAVILLA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	24 410 263	18 039 675
Sum finansielle anleggsmidler		24 410 263	18 039 675
Sum anleggsmidler		24 410 263	18 039 675
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		4 943	4 943
Sum fordringer		4 943	4 943
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		2 241 385	10 908 440
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 241 385	10 908 440
Sum omløpsmidler		2 246 328	10 913 383
SUM EIENDELER		26 656 591	28 953 058
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	26 556 233	28 820 734
Sum opptjent egenkapital		26 556 233	28 820 734
Sum egenkapital		26 656 233	28 920 734
Sum langsiktig gjeld		0	0



Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	6	-413	31 553
Annen kortsiktig gjeld		771	771
Sum kortsiktig gjeld		358	32 324
Sum gjeld		358	32 324
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		26 656 591	28 953 058



Organisasjonsnr: 992 393 106
PAVILLA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note
5

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



RSM Norge AS

Ruseløkkveien 30, 0251 Oslo
Pb 1312 Vika, 0112 Oslo
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 11 42 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Til generalforsamlingen i Pavilla AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Pavilla AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 735 499. Årsregnskapet består av balanse per 31.12.2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31.12.2021, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og 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 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>

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/ is a member of Den norske Revisorforening.



Revisors beretning 2021 for Pavilla AS



Oslo, 24.06.2022
RSM Norge AS

Erik Olsen
Statsautorisert revisor



Pavilla AS		Resultatregnskap	
	Note	2021	2020
DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftskostnad	5	38 090	31 429
SUM DRIFTSKOSTNADER		38 090	31 429
DRIFTSRESULTAT		(38 090)	(31 429)
FINANSPOSTER			
Annen renteinntekt		1 080	16 855
Annen finansinntekt		923 899	1 164 150
Annen rentekostnad		(7)	(5)
Annen finanskostnad		(151 384)	(73 328)
RESULTAT AV FINANSPOSTER		773 589	1 107 672
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATT		735 499	1 076 243
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	(31 966)
ÅRSRESULTAT		735 499	1 044 277
OVERFØRINGER			
Avsatt tilleggsutbytte		3 000 000	0
Avsatt til annen egenkapital	4	(2 264 501)	1 044 277
SUM OVERFØRINGER		735 499	1 044 277



Pavilla AS		Balanse	
EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	24 410 263	18 039 675
Sum finansielle driftsmidler		24 410 263	18 039 675
SUM ANLEGGSMIDLER		24 410 263	18 039 675
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		4 943	4 943
Sum fordringer		4 943	4 943
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 241 385	10 908 440
SUM OMLØPSMIDLER		2 246 328	10 913 383
SUM EIENDELER		26 656 591	28 953 058



Pavilla AS		Balanse	
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	26 556 233	28 820 734
Sum opptjent egenkapital		26 556 233	28 820 734
SUM EGENKAPITAL		26 656 233	28 920 734
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	6	(413)	31 553
Annen kortsiktig gjeld		771	771
Sum kortsiktig gjeld		358	32 324
SUM GJELD		358	32 324
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		26 656 591	28 953 058

Oslo, den 24/6 - 2022,

Per Arne Villadsen
styreleder/daglig leder



Pavilla AS

Noter 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Finansinntekter

Renteinntekter inntektsføres etter hvert som de opptjenes.

Utbytte på aksjer inntektsføres på tidspunktet generalforsamlingen fatter vedtaket.

Gevinster ved salg av aksjer resultatføres på det tidspunktet risiko og rettigheter knyttet til de solgte aksjene har gått over på kjøper (transaksjonstidspunktet).

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

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 antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. 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.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 2 Antall aksjer, aksjeeiere mv.

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Aksjekapital
A-aksjer	10	1 000	10 000
B-aksjer	90	1 000	90 000

Pavilla AS har fire aksjonærer pr 31.12. Selskapets aksjer er inndelt i to aksjeklasser, A- og B-aksjer. B-aksjene har ikke stemmerett. B-aksjens rett til utbytte er begrenset til det nivået A-aksjenes representanter stemmer for. Utover dette har aksjeklassene like rettigheter.

Aksjonærer	A-aksjer	B-aksjer	Sum	Eierandel
Per Arne Villadsen (styreleder)	10	0	10	10 %
Mathias Villadsen	0	30	30	30 %
Maud Villadsen	0	30	30	30 %
Henrik Villadsen	0	30	30	30 %
Totalt antall aksjer	10	90	100	100 %



Pavilla AS

Noter 2021

Note 3 Investeringer aksjer

	Eierandeler	Anskaffelses- kostnad	Balansført verdi
Berg-Hansen Reisebureau AS	110	4 452 140	4 452 140
Global Opportunities PE AS	42 201	147 415	147 415
North Bridge Agri Land Fund AS	3 970	360 622	360 622
North Bridge Opportunity AS	4 112	150 531	25 703
Pareto World Wide Shipping AS	3 896	311 011	3 650
PRE China & Asia Private Equity	41 126	275 209	275 209
PRE China Private Equity I AS	62 000	421 693	421 693
Sector Healthcare	1 945	2 600 000	2 600 000
Offentlige bygg Hamar	152 150	1 241 000	1 241 000
Blackrock Global Funds	1 797	599 644	599 644
Enter Småbolag Sverige	444	681 603	681 603
Bodø Eiendomsinvest	195 000	1 557 400	1 557 400
R-Bulkers	44 125	242 688	2 867
Arctic Nordic Equities A	750	2 919 601	2 919 601
Scroder intl sel-as.opp.aac	2 216	500 000	498 666
Capital Group New Perspective Fund B	21 351	3 889 765	3 889 765
Alfred Berg Gambak Aksjefond	41	1 718 712	1 718 712
Pareto Nordic Corporate Bond A NOK	2 480	3 014 575	3 014 575
Sum		25 083 608	24 410 263

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 01.01	100 000	28 820 734	28 920 734
Utbytte		-3 000 000	-3 000 000
Årets resultat		735 499	735 499
Egenkapital pr 31.12	100 000	26 556 233	26 656 233

Note 5 Ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har ingen ansatte, og det er ikke utbetalt lønn eller godtgjørelse til styret eller daglig leder i 2021. Selskapet har ikke plikt til å opprette pensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Kostnadsført honorar til revisor utgjør kr. 37 500 (inkl. mva), hvorav kr. 12 000 var bistand.



Pavilla AS

Noter 2021

Note 6 Skatt

	2021	2020
Årets skattekostnad fremkommer slik:		
Betalbar skatt	-	31 966
Brutto endring utsatt skatt	-	-
Årets totale skattekostnad	-	31 966

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	735 499	1 076 243
Permanente forskjeller	(757 940)	(930 943)
Sum inntekt	(22 441)	145 300
Underskudd til fremføring	22 441	-
Grunnlag betalbar skatt	0	145 300

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt:	2021	2020
Forskjeller som utlignes:		
Underskudd til fremføring	(22 441)	0
Sum	(22 441)	0
Utsatt skattefordel (22%)	0	0

Selskapet har valgt å ikke balanseføre utsatt skattefordel.



Pavilla AS

Regnskap - spesifikasjon

	2021	2020
Annen driftskostnad		
6700 Revisjons- og regnskapshonorar	37 500,00	30 000,00
7790 Andre driftskostnader	590,00	1 429,00
	<u>38 090,00</u>	<u>31 429,00</u>
Annen renteinntekt		
8050 Renteinntekter	(1 080,00)	(16 854,87)
	<u>(1 080,00)</u>	<u>(16 854,87)</u>
Annen finansinntekt		
8077 Gevinst salg aksjer innenfor EØS	(923 899,24)	(1 164 150,00)
	<u>(923 899,24)</u>	<u>(1 164 150,00)</u>
Annen rentekostnad		
8150 Rentekostnader/gebyr	6,50	5,00
	<u>6,50</u>	<u>5,00</u>
Annen finanskostnad		
8120 Nedskrivning av finansielle anl. midler	51 632,00	73 328,00
8171 Tap salg av aksjer	99 752,00	0,00
	<u>151 384,00</u>	<u>73 328,00</u>
Skattekostnad på ordinært resultat		
8300 Skattekostnad på ord. driftsres.	0,00	0,00
8301 Betalbar skatt	0,00	31 966,00
8320 Endring utsatt skatt	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>31 966,00</u>
Avsatt tilleggsutbytte		
8922 Tilleggsutbytte	3 000 000,00	0,00
	<u>3 000 000,00</u>	<u>0,00</u>
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Avsatt til annen egenkapital	(2 264 501,26)	1 044 276,87
	<u>(2 264 501,26)</u>	<u>1 044 276,87</u>



Pavilla AS

alanse - spesifikasjon

	2021	2020
Investeringer i aksjer og andeler		
1200 Aksjer i andre selskaper	25 083 606,96	18 661 462,88
1201 Nedskrivning aksjer i andre selskaper	(673 344,00)	(621 788,00)
	<u>24 410 262,96</u>	<u>18 039 674,88</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1500 Andre fordringer	4 943,22	4 943,00
	<u>4 943,22</u>	<u>4 943,00</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1901 KLP Bank	1 623 646,00	5 622 567,50
1920 Bankinnskudd	617 738,56	5 285 872,28
	<u>2 241 384,56</u>	<u>10 908 439,78</u>
Aksjekapital		
2000 Aksjekapital	(100 000,00)	(100 000,00)
	<u>(100 000,00)</u>	<u>(100 000,00)</u>
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	(26 556 232,74)	(28 820 733,66)
	<u>(26 556 232,74)</u>	<u>(28 820 733,66)</u>
Betalbar skatt		
2500 Betalbar skatt, ikke utlignet	413,00	(31 553,00)
	<u>413,00</u>	<u>(31 553,00)</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2990 Annen kortsiktig gjeld	(771,00)	(771,00)
	<u>(771,00)</u>	<u>(771,00)</u>



Saldobalanse

Klient Pavilla AS
Fødsels-/org.nr 992 393 106

Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2021	Oppgjørsposter 2021	Endelig 2021	Saldo 2020
1200	Aksjer i andre selskaper	23 637 747,72	1 445 859,24	25 083 606,96	18 661 462,88
1201	Nedskrivning aksjer i andre selskape	0,00	-673 344,00	-673 344,00	-621 788,00
1500	Andre fordringer	4 943,22	0,00	4 943,22	4 943,00
1901	KLP Bank	1 623 646,00	0,00	1 623 646,00	5 622 567,50
1920	Bankinnskudd	617 738,56	0,00	617 738,56	5 285 872,28
2000	Aksjekapital	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-100 000,00
2050	Annen egenkapital	-25 783 717,50	-772 515,24	-26 556 232,74	-28 820 733,66
2500	Betalbar skatt, ikke utlignet	413,00	0,00	413,00	-31 553,00
2990	Annen kortsiktig gjeld	-771,00	0,00	-771,00	-771,00
6700	Revisjons- og regnskapshonorar	37 500,00	0,00	37 500,00	30 000,00
7790	Andre driftskostnader	590,00	0,00	590,00	1 429,00
8050	Renteinntekter	-1 080,00	0,00	-1 080,00	-16 854,87
8077	Gevinst salg aksjer innenfor EØS	0,00	-923 899,24	-923 899,24	-1 164 150,00
8120	Nedskrivning av finansielle anl. midle	0,00	51 632,00	51 632,00	73 328,00
8150	Rentekostnader/gebyr	6,50	0,00	6,50	5,00
8171	Tap salg av aksjer	0,00	99 752,00	99 752,00	0,00
8301	Betalbar skatt	0,00	0,00	0,00	31 966,00
8920	Avsatt utbytte	3 000 000,00	-3 000 000,00	0,00	0,00
8922	Tilleggsutbytte	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
8960	Avsatt til annen egenkapital	-3 037 016,50	772 515,24	-2 264 501,26	1 044 276,87
		0,00	0,00	0,00	0,00
Sammendrag					
1071	- 1921	25 884 075,50	772 515,24	26 656 590,74	28 953 057,66
2000	- 2990	-25 884 075,50	-772 515,24	-26 656 590,74	-28 953 057,66
3900	- 3900	0,00	0,00	0,00	0,00
6300	- 6900	37 500,00	0,00	37 500,00	30 000,00
7790	- 7790	590,00	0,00	590,00	1 429,00
8050	- 8960	-38 090,00	0,00	-38 090,00	-31 429,00
		0,00	0,00	0,00	0,00



Posteringsdokumentasjon

Posteringer

Klient Pavilla AS
Fødsels-/org.nr 992 393 106

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Tilleggsposteringer				
T2	Korrigerende kost gevinst realisasjon verdipapir			
31.12.2021	Korrigerende gevinst	909 324,24	1200 Aksjer i andre selskaper	8077 Gevinst salg aksjer innenfor EØS
T3	Gevinst aksjer utenfor fritaksmodellen			
31.12.2021	Gevinst utenfor fritaksmodellen	14 575,00	1200 Aksjer i andre selskaper	8077 Gevinst salg aksjer innenfor EØS
T4	Tap realisasjon aksje/andel			
31.12.2021		99 752,00	8171 Tap salg av aksjer	1200 Aksjer i andre selskaper
T5	Tilleggsutbytte			
31.12.2021	Tilleggsutbytte, utbetalt i 2021	3 000 000,00	8922 Tilleggsutbytte	8920 Avsatt utbytte
T6	Tilbakeføring avsetning til EK			
31.12.2021		3 037 016,50	8960 Avsatt til annen egenkapital	2050 Annen egenkapital
T24	Nedskrivning investeringer			
31.12.2021	Nedskrivning investeringer	51 632,00	8120 Nedskrivning av finansielle anl. midler	1201 Nedskrivning aksjer i andre selskaper
T25	Korrigerende IB			
31.12.2021	Korrigerende IB	621 712,00	1200 Aksjer i andre selskaper	1201 Nedskrivning aksjer i andre selskaper
Disponeringer				
D6	Disponeringer			
31.12.2021	Overført fra annen egenkapital	2 264 501,26	2050 Annen egenkapital	8960 Avsatt til annen egenkapital

Maestro Ansoppgjør

Pavilla AS

Side 1



Avstemminger 2021

Klient Pavilla AS
Fødsels-/org.nr 992 393 106

Formueavstemming

Registreringer

Verdipapirer regnskapsmessig	-24 410 262,96
Verdipapirer skattemessig formuesverdi	29 554 151,59
Betalbar skatt	-413,00
Sum	5 143 475,63

Sammendrag

Netto egenkapital ifølge næringsoppgaven	26 656 232,74
Sum registreringer	5 143 475,63
Beregnet formue	31 799 708,37
Nettoformue	31 799 708,37
Differanse	0,00

Avstemming av skattemessig resultat

Registreringer

Permanente forskjeller	-757 940,24
Sum	-757 940,24

Sammendrag

Regnskapsmessig resultat før skatt	735 498,74
Sum registreringer	-757 940,24
Beregnet resultat	-22 441,50
Skattemessig resultat	-22 441,50
Differanse	0,00

Avstemming av driftsmidler

Forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier fra RF-1217

Regnskapsmessig verdi på driftsmidler	0,00	0,00	
Skattemessig verdi på driftsmidler	0,00	0,00	
Forskjeller/endring i forskjeller	0,00	0,00	0,00

Regnskapsmessige avskrivninger	0,00
Skattemessige saldoavskrivninger	0,00
Skattemessige lineæravskrivninger	0,00
Avskrivning på driftsmidler i kraftverk	0,00
Forskjeller regnskapsmessige/ skattemessige avskrivninger	0,00
Ihht skjema for forskjeller	0,00
Avvik	0,00

Sammendrag

Sum registreringer	0,00
Sum andre forhold	0,00
Avvik (hentet fra skjemaoppstilling ovenfor)	0,00



Differanse 0,00

Avstemming av skattekostnad

Avstemming av skattekostnad

Betalbar skatt

Regnskapsmessig resultat før skatt	735 499
3 % tilbakeføring	0
Utbytte	0
Konsembidrag	0
Avskjæring av rentefradrag	0
Øvrige permanente forskjeller	-757 940
Skattemessig resultat før midlertidige forskjeller	-22 442

Endring midlertidige forskjeller	0
Skattepliktig inntekt	-22 442

Betalbar skatt	-4 937
-----------------------	---------------

Utsatt skatt

Utsatt skatt 1.1	0
Utsatt skatt 31.12	0
Endring utsatt skatt	0

Avstemming

Sum av betalbar skatt og skatt på midlertidige forskjeller	-4 937
Beregnet skatt på resultat før midlertidige forskjeller	-4 937
Differanse	0

Avstemming av resultatført skatt

Avstemming av resultatført skatt

Registeringer

Beregnet betalbar skatt	0
Beregnet endring av utsatt skatt	0
Konsembidragseffekt	0
Differanse i utsatt skatt IB	0
Skatt på tilbakeført underskudd	0
Andre tillegg/fradrag	0
Sum beregnet skatt	0

Skattekostnad fra næringsoppgaven	0
Differanse	0

Avstemming av utsatt skatt

	1.1.2021	31.12.2021
Utsatt skatt, beregnet	0	0
Utsatt skatt, bokført	0	0
Differanse	0	0

Avstemming av betalbar skatt i balansen

	31.12.2021
Betalbar skatt i balansen, beregnet	0
Betalbar skatt i balansen, bokført	-413
Differanse	413