



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 958 775
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STRUSSHAMN NÆRSENER AS
Forretningsadresse: c/o Montem AS
C. Sundts gate 55
5004 BERGEN

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: Gunn-Kristin Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2021

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, 09.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt		7 324 000	5 707 000
Annen driftsinntekt		0	6 000
Sum inntekter		7 324 000	5 713 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	631 000	595 000
Annen driftskostnad	1	2 340 000	2 163 000
Sum kostnader		2 971 000	2 758 000
Driftsresultat		4 353 000	2 955 000
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	2 283 000	2 213 000
Sum finanskostnader		2 283 000	2 213 000
Netto finans		-2 283 000	-2 213 000
Ordinært resultat før skattekostnad		2 070 000	742 000
Skattekostnad på ordinært resultat	3	455 000	163 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 615 000	579 000
Årsresultat		1 615 000	579 000
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		-212 000	0
Overføringer til/fra annen egenkapital	8	1 403 000	579 000
Sum overføringer og disponeringer		1 615 000	579 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	0	58 000
Sum immaterielle eiendeler		0	58 000
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,6	43 253 000	40 163 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	48 000	68 000
Sum varige driftsmidler		43 301 000	40 231 000
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	1 582 000	1 582 000
Lån til foretak i samme konsern	5	3 687 000	4 044 000
Andre langsiktige fordringer		96 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		5 365 000	5 626 000
Sum anleggsmidler		48 666 000	45 915 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	116 000	192 000
Andre kortsiktige fordringer		497 000	99 000
Sum fordringer		613 000	291 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	216 000	73 000
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		216 000	73 000
Sum omløpsmidler		829 000	364 000
SUM EIENDELER		49 495 000	46 279 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 335 000	-68 000
Sum opptjent egenkapital		1 335 000	-68 000
Sum egenkapital		1 435 000	32 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	338 000	0
Sum avsetninger for forpliktelser		338 000	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5	46 944 000	45 645 000
Sum annen langsiktig gjeld		46 944 000	45 645 000
Sum langsiktig gjeld		47 282 000	45 645 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	622 000	479 000
Skyldige offentlige avgifter		0	35 000
Annen kortsiktig gjeld	5	156 000	88 000
Sum kortsiktig gjeld		778 000	602 000
Sum gjeld		48 060 000	46 247 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		49 495 000	46 279 000



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 546422

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 958 775
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STRUSSHAMN SENTER AS
Forretningsadresse: c/o Montem AS
C. Sundts gate 55
5004 BERGEN

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: Gunn-Kristin Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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

Brønnøysundregistrene, 27.07.2021



Organisasjonsnr: 995 958 775
STRUSSHAMN SENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt		7 324 000	5 707 000
Annen driftsinntekt		0	6 000
Sum inntekter		7 324 000	5 713 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			
	2	631 000	595 000
Annen driftskostnad	1	2 340 000	2 163 000
Sum kostnader		2 971 000	2 758 000
Driftsresultat		4 353 000	2 955 000
Rentekostnad til foretak i samme konsern			
	5	2 283 000	2 213 000
Sum finanskostnader		2 283 000	2 213 000
Netto finans		-2 283 000	-2 213 000
Ordinært resultat før skattekostnad			
		2 070 000	742 000
Skattekostnad på ordinært resultat			
	3	455 000	163 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 615 000	579 000
Årsresultat		1 615 000	579 000
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag			
		-212 000	0
Overføringer til/fra annen egenkapital			
	8	1 403 000	579 000
Sum overføringer og disponeringer		1 615 000	579 000



Organisasjonsnr: 995 958 775
STRUSSHAMN SENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	0	58 000
Sum immaterielle eiendeler		0	58 000
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,6	43 253 000	40 163 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	48 000	68 000
Sum varige driftsmidler		43 301 000	40 231 000
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	1 582 000	1 582 000
Lån til foretak i samme konsern	5	3 687 000	4 044 000
Andre langsiktige fordringer		96 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		5 365 000	5 626 000
Sum anleggsmidler		48 666 000	45 915 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	116 000	192 000
Andre kortsiktige fordringer		497 000	99 000
Sum fordringer		613 000	291 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	216 000	73 000
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		216 000	73 000
Sum omløpsmidler		829 000	364 000
SUM EIENDELER		49 495 000	46 279 000

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 335 000	-68 000
Sum opptjent egenkapital		1 335 000	-68 000
Sum egenkapital		1 435 000	32 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	338 000	0
Sum avsetninger for forpliktelseser		338 000	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5	46 944 000	45 645 000
Sum annen langsiktig gjeld		46 944 000	45 645 000
Sum langsiktig gjeld		47 282 000	45 645 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	622 000	479 000
Skyldige offentlige avgifter		0	35 000
Annen kortsiktig gjeld	5	156 000	88 000
Sum kortsiktig gjeld		778 000	602 000
Sum gjeld		48 060 000	46 247 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		49 495 000	46 279 000



Organisasjonsnr: 995 958 775
STRUSSHAMN SENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper

Note
9

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1.00	100000.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Montem AS	1.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1.00	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
1

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	55000.00	

<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	16000.00	

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	71000.00	

Note



1

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

7

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>
Øy Eiendom AS	100.00%	100.00%	214.00	114.00



Til generalforsamlingen i Strusshamn Senter AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Strusshamn Senter AS' årsregnskap som 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 ansvar for årsregnskapet

Styret (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 avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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.

PricewaterhouseCoopers AS, Sandviksbodene 2A, Postboks 3984 - Sandviken, NO-5835 Bergen
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Strusshamn Senter AS



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 bokføringskikk i Norge.

Bergen, 25. juni 2021
PricewaterhouseCoopers AS

Ole Martin Waage
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning 2020

Signers:

Name	Method	Date
Waage, Ole Martin	BANKID_MOBILE	2021-06-25 12:35

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Resultatregnskap Strusshamn Senter AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Leieinntekter		7 323 809	5 707 130
Annen driftsinntekt		0	6 209
Sum driftsinntekter		7 323 809	5 713 339
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	630 568	595 028
Annen driftskostnad	1	2 340 177	2 162 879
Sum driftskostnader		2 970 745	2 757 907
Driftsresultat		4 353 064	2 955 432
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		360	460
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	2 283 513	2 213 847
Resultat av finansposter		-2 283 153	-2 213 387
Ordinært resultat før skattekostnad		2 069 911	742 045
Skattekostnad på ordinært resultat	3	455 381	163 250
Ordinært resultat		1 614 530	578 795
Årsresultat		1 614 530	578 795
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		211 275	0
Avsatt til annen egenkapital	8	1 403 254	578 795
Sum overføringer		1 614 530	578 795

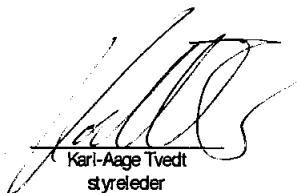


Balanse Strusshamn Senter AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	0	58 236
Sum immaterielle eiendeler		0	58 236
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 6	43 253 238	40 163 348
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	48 333	68 333
Sum varige driftsmidler		43 301 571	40 231 681
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	7	1 582 000	1 582 000
Lån til foretak i samme konsern	5	3 687 405	4 043 619
Andre langsiktige fordringer		96 133	0
Sum finansielle anleggsmidler		5 365 538	5 625 619
Sum anleggsmidler		48 667 109	45 915 535
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	5	115 123	191 922
Andre kortsiktige fordringer		496 947	99 156
Sum fordringer		612 070	291 078
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	215 580	72 653
Sum omløpsmidler		827 650	363 731
Sum eiendeler		49 494 758	46 279 265


**Balanse**
Strusshamn Senter AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 335 004	-68 251
Sum opptjent egenkapital		1 335 004	-68 251
Sum egenkapital		1 435 004	31 749
Gjeld			
Utsatt skatt	3	337 554	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5	46 944 385	45 645 006
Sum annen langsiktig gjeld		46 944 385	45 645 006
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	621 597	478 932
Skyldig offentlige avgifter		0	35 562
Annen kortsiktig gjeld	5	156 218	88 017
Sum kortsiktig gjeld		777 815	602 510
Sum gjeld		48 059 755	46 247 516
Sum egenkapital og gjeld		49 494 759	46 279 266

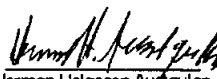


Karl-Aage Tvedt
styreleder

25.06.2021
Syret i Strusshamn Senter AS



Gunn-Kristin Olsen
styremedlem



Herman Helgesen Austgulen
styremedlem



Noter til årsregnskapet

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Leieinntekter inntektsføres i samme periode som lokalene har vært utleid.

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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Immaterielle eiendeler

Utgifter til egen utvikling av immaterielle eiendeler kostnadsføres løpende.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden.

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, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
Sum	0	0
Sysselsatte årsverk	0	0
Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn/styrehonorar	0	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
Sum	0	0

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor	2020	2019
Lovpålagt revisjon (inkl. teknisk bistand med årsregnskap)	54 698	82 046
Teknisk bistand utarbeidelse av regnskap og ligningspapirer	16 087	8 044
Sum	70 785	90 090



Note 2 Varige driftsmidler

	Bygninger	Tomter	Tekniske installasjoner	Driftsløsøre inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	53 558 043	5 302 758	382 298	100 000	59 343 099
Tilgang	3 582 658	0	117 800	0	3 700 458
Avgang	0	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	57 140 701	5 302 758	500 098	100 000	63 043 557
Akkumulerte avskrivninger	19 595 468	0	94 852	51 667	19 741 987
Bokført verdi per 31.12.2020	37 545 233	5 302 758	405 246	48 333	43 301 570
Årets avskrivninger	563 503	0	47 065	20 000	630 568
Forventet økonomisk levetid	50-100 år		10 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær		Lineær	Lineær	



Note 3 Skatt

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	1 580 663	1 120 578	-460 085
Fordringer	-46 327	-14 318	32 009
Sum	1 534 336	1 106 260	-428 076
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-1 370 968	-1 370 968
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	1 534 336	-264 709	-1 799 044
Utsatt skatt / skattefordel (22 %)	337 554	-58 236	-395 790
Årets skattekostnad	2020	2019	
Skattepliktig inntekt:			
Ordinært resultat før skatt	2 069 911	742 045	
Permanente forskjeller	0	0	
Endring i midlertidige forskjeller	-428 076	-479 023	
Avgitt konsernbidrag	-270 866	0	
Anvendelse av fremførbart underskudd	-1 370 968	-263 023	
Skattepliktig inntekt	0	0	
Resultatført skatt på ordinært resultat:			
Betalbar skatt	59 591	0	
Endring i utsatt skatt	395 790	163 250	
Skattekostnad ordinært resultat	455 381	163 250	
Betalbar skatt i balansen:			
Betalbar skatt på årets resultat	59 591	0	
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-59 591	0	
Sum betalbar skatt i balansen	0	0	

Note 4 Bundne midler

	2020	2019
Herav bundne bankinnskudd	0	0



Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Lån til foretak i samme konsern	
	2020	2019	2020	2019
Mellomværende med datterselskap	0	0	3 687 405	4 043 619
Sum	0	0	3 687 405	4 043 619

	Leverandørgjeld		Langsiktig konserngjeld	
	2020	2019	2020	2019
Mellomværende med morselskap	0	0	46 944 385	45 645 006
Sum	0	0	46 944 385	45 645 006

Det beregnes ikke renter på mellomværende med Øy Eiendom AS, og tilbakebetales på oppfordring.

Det beregnes 5 % rente på mellomværende med Montem AS. Gjelden til morselskapet nedbetales ved overskuddslikviditet. Avgitt konsernbidrag til Montem AS er ført mot mellomværende med Montem AS.

Note 6 Pantstillelser og garantier m.v.

Gjeld som er sikret ved pant o.l	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	0
Øvrig langsiktig gjeld	0
Sum	0

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	
Tomter, bygninger	43 301 571
Varer	0
Sum	43 301 571

Søsterselskapet Nærserter Vest AS har pantelån i Nordea på 240 075 000 NOK per 31.12.2020. Nordea har pant i eiendommene til Lonevåg Nærserter AS, Oasen Næringspark AS, Lindås Senterbygg AS, Strusshamn Senter AS og Våge Senter AS. Lånet nedbetales med 9.400.000 NOK årlig, og løper til 30.12.2021, hvorpå det skal fornyes. Det belastes rente med 3-måneders NIBOR med tillegg på 2 % margin.

Note 7 Datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet

Investeringene i datterselskap regnskapsføres etter kostmetoden.

	Forretnings- kontor	Eierandel	Egenkapital siste år (100%)	Resultat siste år (100 %)	Balanseført verdi
Datterselskap					
Øy Eiendom AS	Bergen	100%	213 630	113 947	1 582 000
Balanseført verdi 31.12.2020					1 582 000



Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2020	100 000	-68 251	31 749
Årets resultat	0	1 614 530	1 614 530
Avgitt konsernbidrag	0	-211 275	-211 275
Egenkapital 31.12.2020	100 000	1 335 004	1 435 004

Note 9 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 100 000 består av 1 aksje à kr. 100 000.

Oversikt over de største aksjonærene 31.12.2020

Navn	Antall aksjer	Eierandel
Montem AS	1	100%
Sum	1	100%
Totalt	1	100%

Alle aksjer er eid av morselskapet Montem AS med forretningsadresse Skuteviksbodene 22,5035 BERGEN. Forvaltningen av selskapet utføres av Auris Forvaltning AS.