



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	924 579 862
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	KASTELLET DRIFT AS
Forretningsadresse:	Torggata 11 0181 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

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:	Kari Anne Høven
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	31.05.2022

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, 16.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 786 265	52 000
Annen driftsinntekt	2	693 002	1 040 000
Sum inntekter		11 479 266	1 092 000
Kostnader			
Varekostnad		3 496 738	31 740
Lønnskostnad	3	4 134 201	2 366 704
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	598 188	111 984
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad		5 250 008	2 946 556
Sum kostnader		13 479 135	5 456 985
Driftsresultat		-1 999 869	-4 364 985
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			112
Annen finansinntekt		4	
Sum finansinntekter		4	112
Rentekostnad til foretak i samme konsern		8 893	
Annen rentekostnad		371 344	135 000
Annen finanskostnad		191	
Sum finanskostnader		380 428	135 000
Netto finans		-380 424	-134 888
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 380 293	-4 499 873
Skattekostnad	5	-529 676	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 850 617	-4 499 873
Årsresultat		-1 850 617	-4 499 873
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 850 617	-4 499 873



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Totalresultat		-1 850 617	-4 499 873
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 850 617	-4 499 873
Sum overføringer og disponeringer	6	-1 850 617	-4 499 873



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Webside	4	181 400	
Utsatt skattefordel	5		
Sum immaterielle eiendeler		181 400	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4		
Maskiner og anlegg	4		
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	2 938 428	2 427 295
Sum varige driftsmidler		2 938 428	2 427 295
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		30 000	
Andre langsiktige fordringer	7	7 999 958	
Sum finansielle anleggsmidler		8 029 958	
Sum anleggsmidler		11 149 786	2 427 295
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		2 952 313	2 000 000
Fordringer			
Kundefordringer		77 758	
Andre kortsiktige fordringer		3 084 168	742 887
Konsernfordringer		2 407 621	
Sum fordringer		5 569 547	742 887
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	575 693	130 348
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		575 693	130 348
Sum omløpsmidler		9 097 553	2 873 235



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
SUM EIENDELER		20 247 339	5 300 530
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital			-5 570
Sum innskutt egenkapital	6	30 000	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap	6, 9	4 478 114	4 499 873
Sum opptjent egenkapital		-4 478 114	-4 499 873
Sum egenkapital		-4 448 114	-4 475 443
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	6 976 927	
Sum annen langsiktig gjeld		6 976 927	
Sum langsiktig gjeld		6 976 927	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		13 753 068	300 254
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		901 506	256 999
Annen kortsiktig gjeld		3 063 951	9 218 720
Sum kortsiktig gjeld		17 718 526	9 775 973
Sum gjeld		24 695 453	9 775 973
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 247 339	5 300 530



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 472066

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 579 862
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KASTELLET DRIFT AS
Forretningsadresse: Torggata 11
0181 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Kari Anne Høven
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

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, 21.06.2022



Organisasjonsnr: 924 579 862
KASTELLET DRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 786 265	52 000
Annen driftsinntekt	2	693 002	1 040 000
Sum inntekter		11 479 266	1 092 000
Kostnader			
Varekostnad		3 496 738	31 740
Lønnskostnad	3	4 134 201	2 366 704
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	598 188	111 984
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad		5 250 008	2 946 556
Sum kostnader		13 479 135	5 456 985
Driftsresultat		-1 999 869	-4 364 985
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			112
Annen finansinntekt		4	
Sum finansinntekter		4	112
Rentekostnad til foretak i samme konsern		8 893	
Annen rentekostnad		371 344	135 000
Annen finanskostnad		191	
Sum finanskostnader		380 428	135 000
Netto finans		-380 424	-134 888
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 380 293	-4 499 873
Skattekostnad	5	-529 676	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 850 617	-4 499 873
Årsresultat		-1 850 617	-4 499 873
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 850 617	-4 499 873
Totalresultat		-1 850 617	-4 499 873
Overføringer og disponeringer			



Udekket tap		-1 850 617	-4 499 873
Sum overføringer og disponeringer	6	-1 850 617	-4 499 873



Organisasjonsnr: 924 579 862
KASTELLET DRIFT AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Webside	4	181 400	
Utsatt skattefordel	5		
Sum immaterielle eiendeler		181 400	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom			
	4		
Maskiner og anlegg	4		
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4	2 938 428	2 427 295
Sum varige driftsmidler		2 938 428	2 427 295
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		30 000	
Andre langsiktige fordringer	7	7 999 958	
Sum finansielle anleggsmidler		8 029 958	
Sum anleggsmidler		11 149 786	2 427 295
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		2 952 313	2 000 000
Fordringer			
Kundefordringer		77 758	
Andre kortsiktige fordringer		3 084 168	742 887
Konsernfordringer		2 407 621	
Sum fordringer		5 569 547	742 887
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	8	575 693	130 348
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		575 693	130 348
Sum omløpsmidler		9 097 553	2 873 235
SUM EIENDELER		20 247 339	5 300 530



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital			-5 570
Sum innskutt egenkapital	6	30 000	24 430

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6		
Udekket tap	6, 9	4 478 114	4 499 873
Sum opptjent egenkapital		-4 478 114	-4 499 873

Sum egenkapital		-4 448 114	-4 475 443
------------------------	--	-------------------	-------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	6 976 927	
Sum annen langsiktig gjeld		6 976 927	
Sum langsiktig gjeld		6 976 927	0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		13 753 068	300 254
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		901 506	256 999
Annen kortsiktig gjeld		3 063 951	9 218 720
Sum kortsiktig gjeld		17 718 526	9 775 973

Sum gjeld		24 695 453	9 775 973
------------------	--	-------------------	------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 247 339	5 300 530
---------------------------------	--	-------------------	------------------



Organisasjonsnr: 924 579 862
KASTELLET DRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
8.00

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 Kastelet Drift AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Kastelet Drift AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 1 850 617. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 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. desember 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 avviklet.

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.

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.

Pennneo Dokumentnøkkel: V4ZCE-4NTYJ-N4KMT-APHLG-8NENS-MFWZW



Revisors beretning 2021 for Kastelet Drift AS



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 30. mai 2022
RSM Norge AS

Gro Aune
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: V4ZCE-4NTYJ-N4KMT-APHLG-8NENS-MFWZW



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."

Gro Aune

Statsautorisert revisor

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: 9578-5992-4-3045784

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-05-30 07:01:54 UTC



Penneo Dokumentnummer: V4ZCE-4NTYJ-N4KMT-APHLG-8NENS-MFWZW

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 e-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>



Kastellet Drift AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		10 786 265	52 000
Annen driftsinntekt	2	693 002	1 040 000
Sum driftsinntekter		11 479 266	1 092 000
Varekostnad		3 496 738	31 740
Lønnskostnad	3	4 134 201	2 366 704
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	598 188	111 984
Annen driftskostnad		5 250 008	2 946 556
Sum driftskostnader		13 479 135	5 456 985
Driftsresultat		-1 999 869	-4 364 985
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	112
Annen finansinntekt		4	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		8 893	0
Annen rentekostnad		371 344	135 000
Annen finanskostnad		191	0
Resultat av finansposter		-380 424	-134 888
Resultat før skattekostnad		-2 380 293	-4 499 873
Skattekostnad	5	-529 676	0
Årsresultat		-1 850 617	-4 499 873
Overføringer			
Overført til udekket tap		-1 850 617	-4 499 873
Sum overføringer	6	-1 850 617	-4 499 873

Penneo Dokumentnøkkel: 14KO4-YD687-M3V4G-YYBTM-VJUS8-QLX1F



Kastellet Drift AS

Balanse

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Webseite	4	181 400	0
Sum immaterielle eiendeler		181 400	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	2 938 428	2 427 295
Sum varige driftsmidler		2 938 428	2 427 295
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap		30 000	0
Andre langsiktige fordringer	7	7 999 958	0
Sum finansielle anleggsmidler		8 029 958	0
Sum anleggsmidler		11 149 786	2 427 295
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		2 952 313	2 000 000
Fordringer			
Kundefordringer		77 758	0
Andre kortsiktige fordringer		3 084 168	742 887
Konsernfordringer		2 407 621	0
Sum fordringer		5 569 547	742 887
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	575 693	130 348
Sum omløpsmidler		9 097 553	2 873 235
Sum eiendeler		20 247 339	5 300 530

Penneo Dokumentnøkkel: 14KO4-YDG87-M3V4G-YYBTM-VJ08D-QLX1F



Kastellet Drift AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		0	-5 570
Sum innskutt egenkapital	6	30 000	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6, 9	-4 478 114	-4 499 873
Sum opptjent egenkapital		-4 478 114	-4 499 873
Sum egenkapital		-4 448 114	-4 475 443
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	6 976 927	0
Sum annen langsiktig gjeld		6 976 927	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 960 632	300 254
Leverandørgjeld til selskap samme konsern		10 792 436	0
Skyldig offentlige avgifter		901 506	256 999
Annen kortsiktig gjeld		3 063 951	9 218 720
Sum kortsiktig gjeld		17 718 526	9 775 973
Sum gjeld		24 695 453	9 775 973
Sum egenkapital og gjeld		20 247 339	5 300 530

Oslo, 25.5.2022
Styret i Kastellet Drift ASMagnus Egerdahl Nørsett
styrelederRudolf Reim
styremedlemKaren Busck
styremedlemAndreas Panduro Høgfældt Pedersen
daglig leder



Kastellet Drift AS Noter 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Morselskapet We Come In Peace AS utarbeider konsernregnskap som kan mottas fra deres kontor i Torggata 11, 0181 Oslo.

Inntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Finansinntekter

Renteinntekter inntektsføres etter hvert som de opptjenes.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår. Unntaksregel benyttes og utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp) .

Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Investering i innredning i leide lokaler klassifiseres som langsiktig fordring (forskuddsbetalt kostnad) og kostnadsføres over leieperioden.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

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.

Datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses som nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.



Kastellet Drift AS Noter 2021

Note 2 Annen driftsinntekt

Selskapet har i 2021 mottatt kr 506 083 i andre tilskudd knyttet til omsetningsbortfall i forbindelse med covid-19 restriksjoner.

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte

Lønnskostnader	2021	2020
Lønn	3 360 456	2 024 801
Arbeidsgiveravgift	644 284	285 600
Pensjonskostnader	78 672	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	50 790	56 303
Sum	4 134 201	2 366 704

Selskapet har i 2021 sysselsatt 8 årsverk.
Selskapet har mottatt kr 272 417 gjennom lønnsstøtteordningen i 2021.

Note 4 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, Inventar, verktøy, kontormat.	Webside	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost pr. 01.01	2 415 099	0	2 415 099
Tilgang kjøpte driftsmidler	2 042 490	201 623	2 244 113
Avgang solgte driftsmidler*	-916 931	0	-916 931
Anskaffelseskost pr. 31.12	3 540 658	201 623	3 742 281
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12	602 230	-20 223	582 007
Balanseført verdi 31.12	2 938 428	181 400	3 119 828
Årets avskrivninger	577 965	20 223	598 188
Prosentstørrelse for ord. avskrivninger	5-10 år	3 år	

*Avgang vedrører omklassifisering av leietakertilpasninger, som periodiseres over leiekontrakten.

Penneo Dokumentnøkkel: 14KO4-YDG87-M3V4G-YYBTM-VJUS8-DLX1F



Kastellet Drift AS Noter 2021

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad består av:	2021	2020
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	0	0
Effekt av skatt på konsernbidrag	-529 676	93 500
Årets skattekostnad	-529 676	93 500
Beregning av årets skattegrunnlag	2021	2020
Resultat før skattekostnad	-2 380 293	-4 499 873
Permanente forskjeller	7 169	457
Endring i midlertidige forskjeller	-47 171	-399 138
Mottatt konsernbidrag	2 407 621	0
Årets skattegrunnlag	-12 673	-4 898 554
Oversikt midlertidige forskjeller	2021	2020
Anleggsmidler	446 309	399 138
Frømførbart underskudd	-4 911 227	-4 904 124
Sum	-4 464 918	-4 504 986
22 % Utsatt skattefordel	-982 282	-991 097

I henhold til unntaksregler for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital pr. 01.01.2021	30 000	-4 505 443	-4 475 443
Årets resultat	0	-1 850 617	-1 850 617
Mottatt konsernbidrag	0	1 877 945	1 877 945
Egenkapital pr. 31.12.2021	30 000	-4 478 114	-4 448 114

Note 7 Fordringer

Andre langsiktige fordringer med kr 7 999 958 vedrører leietakertilpasninger, som periodiseres over leiekontrakten.

Note 8 Bankinnskudd

	2021	2020
Bundne bankinnskudd	389 112	127 680



Kastellet Drift AS Noter 2021

Note 9 Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt per 31.12.21.

Styret mener forutsetningen for fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetningen. Covid-19 har påvirket selskapet negativt økonomisk. Det er gjort en rekke grep for å sikre finansiering og videre drift. Det er søkt om offentlig støtte der det er muligheter for dette, i tillegg til at det foreligger et tett samarbeidet med gårdeier. Selskapet har et konsept og en utforming som ledelsen mener har et godt inntjeningspotensial fremover.

Note 10 Langsiktig gjeld

	2021
Gjeld sikret ved pant	-6 976 927
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler:	
Varelager	2 952 313
Driftstilbehør	2 938 428

Lånet skal tilbakebetales med kvartalsvise avdrag på kr 325 000, der første tilbakebetaling er 31. mars 2022. Lånet skal i sin helhet være tilbakebetalt 31. mars 2027.

Penneo Dokumentnøkkel: 14KO4-YDG87-M3V4G-YYBTM-VJUS8D-QLX1F



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."

Magnus Egerdahl Nørsett

Styreleder

Serienummer: 9578-5993-4-2663540

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-05-25 07:56:31 UTC



Andreas Panduro Høgfjeldt Pedersen

Daglig leder

Serienummer: 9578-5998-4-4190804

IP: 77.40.xxx.xxx

2022-05-25 10:20:28 UTC



Rudolf Reim

Styremedlem

Serienummer: 9578-5998-4-826973

IP: 84.213.xxx.xxx

2022-05-26 15:09:07 UTC



Karen Busck

Styremedlem

Serienummer: 9578-5998-4-2428200

IP: 84.209.xxx.xxx

2022-05-29 23:21:11 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 14KO4-VDG87-M3V4G-YYBTM-VJUSD-QLX1F

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 e-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>