



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 030 003
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning
Foretaksnavn: SENTERFORENINGEN CITY SYD
Forretningsadresse: Svartvassvegen 2
6650 SURNADAL

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: Lisa Moe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2022

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, 27.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Viderebel. felles markedsføring		10 391 987	9 847 879
Sum inntekter		10 391 987	9 847 879
Kostnader			
Annen driftskostnad		-46	
Leietakers andel felles markedsføring	2	10 391 987	9 847 145
Sum kostnader		10 391 941	9 847 145
Driftsresultat		46	734
Annen rentekostnad		46	
Sum finanskostnader		46	
Netto finans		-46	
Ordinært resultat før skattekostnad		0	734
Skattekostnad på ordinært resultat	4	10	161
Ordinært resultat etter skattekostnad		-10	573
Årsresultat		-10	573
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-10	573
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-10	573
Sum overføringer og disponeringer		-10	573



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	96 484	35 652
Sum immaterielle eiendeler		96 484	35 652
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3		461 719
Sum varige driftsmidler			461 719
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		14 561	
Sum finansielle anleggsmidler		14 561	
Sum anleggsmidler		111 045	497 371
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 191 226	177 540
Andre kortsiktige fordringer	6	629 659	613 150
Konsernfordringer			9 168
Sum fordringer		2 820 885	799 859
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 271 694	4 338 685
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 271 694	4 338 685
Sum omløpsmidler		8 092 579	5 138 544
SUM EIENDELER		8 203 625	5 635 915

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	38 704	38 694
Sum opptjent egenkapital		-38 704	-38 694
Sum egenkapital		-38 704	-38 694
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 814 081	2 422 856
Betalbar skatt	4	60 842	9 358
Skyldig offentlige avgifter			431 800
Annen kortsiktig gjeld	7	6 367 406	2 810 594
Sum kortsiktig gjeld		8 242 329	5 674 609
Sum gjeld		8 242 329	5 674 609
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 203 625	5 635 915



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 433801

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 030 003
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning
Foretaksnavn: SENTERFORENINGEN CITY SYD
Forretningsadresse: Øravegen 4
6650 SURNADAL

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: Lisa Moe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2022

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, 15.06.2022



Organisasjonsnr: 971 030 003
SENTERFORENINGEN CITY SYD

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Viderebel. felles			
markedsføring		10 391 987	9 847 879
Sum inntekter		10 391 987	9 847 879
Kostnader			
Annen driftskostnad		-46	
Leietakers andel felles			
markedsføring	2	10 391 987	9 847 145
Sum kostnader		10 391 941	9 847 145
Driftsresultat		46	734
Annen rentekostnad		46	
Sum finanskostnader		46	
Netto finans		-46	
Ordinært resultat før			
skattekostnad		0	734
Skattekostnad på ordinært			
resultat	4	10	161
Ordinært resultat etter			
skattekostnad		-10	573
Årsresultat		-10	573
Årsresultat etter			
minoritetsinteresser		-10	573
Overføringer og			
disponeringer			
Udekket tap	5	-10	573
Sum overføringer og			
disponeringer		-10	573



Organisasjonsnr: 971 030 003
SENTERFORENINGEN CITY SYD

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	4	96 484	35 652
Sum immaterielle eiendeler		96 484	35 652

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3		461 719
Sum varige driftsmidler			461 719

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer		14 561	
Sum finansielle anleggsmidler		14 561	

Sum anleggsmidler		111 045	497 371
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		2 191 226	177 540
Andre kortsiktige fordringer	6	629 659	613 150
Konsernfordringer			9 168
Sum fordringer		2 820 885	799 859

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		5 271 694	4 338 685
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 271 694	4 338 685

Sum omløpsmidler		8 092 579	5 138 544
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		8 203 625	5 635 915
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Opptjent egenkapital

Udekket tap	5	38 704	38 694
-------------	---	--------	--------



Sum opptjent egenkapital	-38 704	-38 694
Sum egenkapital	-38 704	-38 694
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	1 814 081	2 422 856
Betalbar skatt 4	60 842	9 358
Skyldig offentlige avgifter		431 800
Annen kortsiktig gjeld 7	6 367 406	2 810 594
Sum kortsiktig gjeld	8 242 329	5 674 609
Sum gjeld	8 242 329	5 674 609
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	8 203 625	5 635 915



Organisasjonsnr: 971 030 003
SENTERFORENINGEN CITY SYD

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Senterforeningen City Syd**

Organisasjonsnr. 971030003



Senterforeningen City Syd

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Viderebel. felles markedsføring		10 391 987	9 847 879
Sum driftsinntekter		10 391 987	9 847 879
Driftskostnader			
Annen driftskostnad		(46)	0
Leietakers andel felles markedsføring	2	10 391 987	9 847 145
Sum driftskostnader		10 391 941	9 847 145
DRIFTSRESULTAT		46	734
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		46	0
Sum finanskostnader		46	0
NETTO FINANSPOSTER		(46)	0
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(0)	734
Skattekostnad på ordinært resultat	4	10	161
ORDINÆRT RESULTAT		(10)	573
ÅRSRESULTAT		(10)	573
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	5	(10)	573
SUM OVERF. OG DISP.		(10)	573



Senterforeningen City Syd

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	96 484	35 652
Sum immaterielle eiendeler		96 484	35 652
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	0	461 719
Sum varige driftsmidler		0	461 719
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		14 561	0
Sum finansielle anleggsmidler		14 561	0
SUM ANLEGGSMIDLER		111 045	497 371
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		2 191 226	177 541
Fordringer på konsernselskap		0	9 168
Andre kortsiktige fordringer	6	629 659	613 150
Sum fordringer		2 820 885	799 859
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 271 694	4 338 685
SUM OMLØPSMIDLER		8 092 579	5 138 544
SUM EIENDELER		8 203 625	5 635 915



Senterforeningen City Syd

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(38 704)	(38 694)
Sum opptjent egenkapital		(38 704)	(38 694)
SUM EGENKAPITAL		(38 704)	(38 694)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 814 081	2 422 856
Betalbar skatt	4	60 842	9 358
Skyldig offentlige avgifter		0	431 800
Annen kortsiktig gjeld	7	6 367 406	2 810 595
SUM KORTSIKTIG GJELD		8 242 329	5 674 609
SUM GJELD		8 242 329	5 674 609
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 203 625	5 635 915

Trondheim/Surnadal
31.12.2021/15.03.2022
Styret i Senterforeningen
City Syd

Therese Leikvam
Styrets leder

Eilif Gullvåg
styremedlem

June Emilie Heimdal
Styremedlem

Jan Rune Hollås
Styremedlem

Karina Reitan Isbrekken
Styremedlem



Senterforeningen City Syd

Noter 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer som forfaller mer enn ett år fra balansedagen, er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutt i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas utsatt skattefordel i balansen ihht. god regnskasskikk.

Driftsinntekter og -kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekt inntektsføres.

Viderebelastede felles markedsføring og felles markedsføringskostnader

Disse postene blir ført på egne resultatlinjer under driftsinntekter og -kostnader og gir et 0-resultat i Senterforeningen. Driftsmidler tilhørende felleskostregnskapet er klassifisert som langsiktig fordring, og avskrivninger er ført som driftskostnader og fordelt utover forventet levetid.

Endring i sammenligningstallene

Fra og med regnskapsåret 2021 har vi endret prinsipp i hvordan vi bokfører regnskapene på driftsselskapet Senterforeningen City Syd.

Tidligere har det vært bokført på standard 4-sifret kontoplan. Men fra 2021 benyttes 3-sifret underkonti på det som gjelder Felleskostnader og Felles markedsføringskostnader. Derfor vil man få en annen sammenligningstall enn hva som er vist tidligere.



Senterforeningen City Syd

Noter 2021

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjn og andre honorarer

Selskapet har ingen ansatte og det er ikke utbetalt lønn til daglig leder. Verken daglig leder eller styreleder har rett til noe særskilt vederlag ved opphør eller endring av ansettelsesforholdet. Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjon. All aktivitet i Senterforeningen City Syd blir administrert gjennom Amfi Drift Storebrand AS.

Honorar til revisor

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

	2021	2020
Revisjon	41 000	41 000
Bistand	0	0
Totalt	41 000	41 000

Note 3 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

Driftsløsøre, inventar, verktøy etc.

Anske. kost pr 1/1	1 323 983
- Omkl. til langsiktige fordringer	461 719
Ansk. kost pr 31/12	862 264
Akk. avskr. pr 1/1	862 264
ord.avskr. 2021	0
Akk. avskr. pr 31/12	862 264
Balanseført verdi pr 31.12	0
Prosentats ord. avskr.	20-33



Senterforeningen City Syd

Noter 2021

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2021
Beregnet skatt av årets resultat	60 842
= Sum betalbar skatt	60 842
+ endring i utsatt skattefordel	-60 832
= Ordinær skattekostnad	10
Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	60 842
= Betalbar skatt i balansen	60 842
Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	0
Permanente og andre forskjeller	46
Endring i midlertidige forskjeller	276 511
Inntekt	276 557

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-453 129	-104 692
+ Utestående fordringer	14 561	-57 365
= Grunnlag utsatt skatt	-438 568	-162 057
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	438 568	162 057
= Grunnlag utsatt skattefordel	438 568	162 057
Utsatt skattefordel	96 484	35 653
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	96 484	35 652



Senterforeningen City Syd

Noter 2021

Note 5 - Egenkapital

	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 1.1	-38 694	-38 694
Tilført til årsregnskapet	-10	-10
Pr. 31.12.	-38 704	-38 704

Regnskapet er avlagt under forutsetningen om fortsatt drift.

Note 6 - Andre kortsiktige fordringer

	2021	2020
1725 Forskuddsbetalte øvrige	67 580	
1727 periodisering drift	194 928	5 189
2740 Oppgjørskonto mva	367 151	607 961
Sum Annen kortsiktige fordringer	629 659	613 150

Note 7 - Annen kortsiktig gjeld

	2021	2020
2903 Gjeld - gavekort, vaskekort	359 400	
2943 Periodisert - forskudd fra leietakere	1 956 114	
2944 Periodisert - forskudd fra leietakerne	7 961	
2961 Avsatt felleskostnader	3 956 512	2 722 800
2965 Avsatt øvrige kostnader	87 419	87 795
Sum Annen kortsiktig gjeld	6 367 406	2 810 595



**Årsregnskap 2021
for
Senterforeningen City Syd**

Organisasjonsnr. 971030003



Senterforeningen City Syd

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Viderebel. felles markedsføring		10 391 987	9 847 879
Sum driftsinntekter		10 391 987	9 847 879
Driftskostnader			
Annen driftskostnad		(46)	0
Leietakers andel felles markedsføring	2	10 391 987	9 847 145
Sum driftskostnader		10 391 941	9 847 145
DRIFTSRESULTAT		46	734
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		46	0
Sum finanskostnader		46	0
NETTO FINANSPOSTER		(46)	0
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(0)	734
Skattekostnad på ordinært resultat	4	10	161
ORDINÆRT RESULTAT		(10)	573
ÅRSRESULTAT		(10)	573
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	5	(10)	573
SUM OVERF. OG DISP.		(10)	573



Senterforeningen City Syd

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	96 484	35 652
Sum immaterielle eiendeler		96 484	35 652
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	0	461 719
Sum varige driftsmidler		0	461 719
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		14 561	0
Sum finansielle anleggsmidler		14 561	0
SUM ANLEGGSMIDLER		111 045	497 371
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		2 191 226	177 541
Fordringer på konsernselskap		0	9 168
Andre kortsiktige fordringer	6	629 659	613 150
Sum fordringer		2 820 885	799 859
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 271 694	4 338 685
SUM OMLØPSMIDLER		8 092 579	5 138 544
SUM EIENDELER		8 203 625	5 635 915



Senterforeningen City Syd

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(38 704)	(38 694)
Sum opptjent egenkapital		(38 704)	(38 694)
SUM EGENKAPITAL		(38 704)	(38 694)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 814 081	2 422 856
Betalbar skatt	4	60 842	9 358
Skyldig offentlige avgifter		0	431 800
Annen kortsiktig gjeld	7	6 367 406	2 810 595
SUM KORTSIKTIG GJELD		8 242 329	5 674 609
SUM GJELD		8 242 329	5 674 609
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 203 625	5 635 915

Trondheim/Surnadal
31.12.2021/15.03.2022
Styret i Senterforeningen
City Syd

Therese Leikvam
Styrets leder

Eilif Gullvåg
styremedlem

June Emilie Heimdal
Styremedlem

Jan Rune Hollås
Styremedlem

Karina Reitan Isbrekken
Styremedlem

Årsregnskap for Senterforeningen City Syd

Organisasjonsnr. 971030003



Senterforeningen City Syd

Noter 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapskikk.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer som forfaller mer enn ett år fra balansedagen, er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutt i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas utsatt skattefordel i balansen ihht. god regnskasskikk.

Driftsinntekter og -kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekt inntektsføres.

Viderebelastede felles markedsføring og felles markedsføringskostnader

Disse postene blir ført på egne resultatlinjer under driftsinntekter og -kostnader og gir et 0-resultat i Senterforeningen. Driftsmidler tilhørende felleskostregnskapet er klassifisert som langsiktig fordring, og avskrivninger er ført som driftskostnader og fordelt utover forventet levetid.

Endring i sammenligningstallene

Fra og med regnskapsåret 2021 har vi endret prinsipp i hvordan vi bokfører regnskapene på driftsselskapet Senterforeningen City Syd.

Tidligere har det vært bokført på standard 4-sifret kontoplan. Men fra 2021 benyttes 3-sifret underkonti på det som gjelder Felleskostnader og Felles markedsføringskostnader.

Derfor vil man få en annen sammenligningstall enn hva som er vist tidligere.

Noter for Senterforeningen City Syd

Organisasjonsnr. 971030003



Senterforeningen City Syd

Noter 2021

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjn og andre honorarer

Selskapet har ingen ansatte og det er ikke utbetalt lønn til daglig leder. Verken daglig leder eller styreleder har rett til noe særskilt vederlag ved opphør eller endring av ansettelsesforholdet. Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjon. All aktivitet i Senterforeningen City Syd blir administrert gjennom Amfi Drift Storebrand AS.

Honorar til revisor

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

	2021	2020
Revisjon	41 000	41 000
Bistand	0	0
Totalt	41 000	41 000

Note 3 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

Driftsløsøre, inventar, verktøy etc.

Anske. kost pr 1/1	1 323 983
- Omkl. til langsiktige fordringer	461 719
Anske. kost pr 31/12	862 264
Akk. avskr. pr 1/1	862 264
ord.avskr. 2021	0
Akk. avskr. pr 31/12	862 264
Balanseført verdi pr 31.12	0
Prosentats ord. avskr.	20-33

Noter for Senterforeningen City Syd

Organisasjonsnr. 971030003



Senterforeningen City Syd

Noter 2021

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2021
Beregnet skatt av årets resultat	60 842
= Sum betalbar skatt	60 842
+ endring i utsatt skattefordel	-60 832
= Ordinær skattekostnad	10
Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	60 842
= Betalbar skatt i balansen	60 842
Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	0
Permanente og andre forskjeller	46
Endring i midlertidige forskjeller	276 511
Inntekt	276 557

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-453 129	-104 692
+ Utestående fordringer	14 561	-57 365
= Grunnlag utsatt skatt	-438 568	-162 057
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	438 568	162 057
= Grunnlag utsatt skattefordel	438 568	162 057
Utsatt skattefordel	96 484	35 653
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	96 484	35 652

Noter for Senterforeningen City Syd

Organisasjonsnr. 971030003



Senterforeningen City Syd

Noter 2021

Note 5 - Egenkapital

	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 1.1	-38 694	-38 694
Tilført til årsregnskapet	-10	-10
Pr. 31.12.	-38 704	-38 704

Regnskapet er avlagt under forutsetningen om fortsatt drift.

Note 6 - Andre kortsiktige fordringer

	2021	2020
1725 Forskuddsbetalte øvrige	67 580	
1727 periodisering drift	194 928	5 189
2740 Oppgjørskonto mva	367 151	607 961
Sum Annen kortsiktige fordringer	629 659	613 150

Note 7 - Annen kortsiktig gjeld

	2021	2020
2903 Gjeld - gavekort, vaskekort	359 400	
2943 Periodisert - forskudd fra leietakere	1 956 114	
2944 Periodisert - forskudd fra leietakerne	7 961	
2961 Avsatt felleskostnader	3 956 512	2 722 800
2965 Avsatt øvrige kostnader	87 419	87 795
Sum Annen kortsiktig gjeld	6 367 406	2 810 595

Noter for Senterforeningen City Syd

Organisasjonsnr. 971030003

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 8 pages before this page
Dokumentet inneholder 8 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 8 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument inneholder 8 sider før denne side

Detta dokument innehåller 8 sidor före denna sida

Karina Reitan Isbrekken

7508648e-9e2f-4599-bb58-1299d50e1ba6 - 2022-03-21 10:51:48 UTC +02:00
BankID - 66a30e9a-3e02-4af4-933f-a2b138d5f039 - NO

Therese Leikvam

e36a565a-3d41-4140-b148-e24ecf5e5b19 - 2022-03-21 11:33:56 UTC +02:00
BankID - ca8e5f70-194d-4993-ae30-8b19646cda58 - NO

June Emilie Heimdal

836a3d81-d715-495a-8697-1f830882591b - 2022-03-21 20:19:58 UTC +02:00
BankID - c24253ff-b694-4868-98f4-8c9a550d722e - NO

Jan Rune Hollås

decbc006-6387-4268-8a59-1e80510f186d - 2022-03-29 10:09:08 UTC +03:00
BankID - 8bb5742f-dcec-4e7f-8d1e-2774f382d14d - NO

Eilif Eilertsen Gullvåg

67920139-04a4-442f-9540-9eca7e66c115 - 2022-03-30 11:08:31 UTC +03:00
BankID - fe327feb-4461-47f8-bfca-4a26d346ae1d - NO

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmapreteringsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberovende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/2e04a817-4f2d-44e5-a85a-f41ea3b8cbc9>

VISMA Sign
www.vismasign.com



Til årsmøtet i Senterforeningen City Syd

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Senterforeningen City Syds årsregnskap som 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 organisasjonens finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dens 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 revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av organisasjonen 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 intern kontroll 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 organisasjonens 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.

PricewaterhouseCoopers AS, Kalnesveien 5, 1712 Grålum

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Senterforeningen City Syd

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

Sarpsborg, 15. mars 2022
PricewaterhouseCoopers AS

Dag Olav Haugen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Haugen, Dag Olav	BANKID_MOBILE	2022-03-15 10:24

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.