



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 640 862
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLOSTERGAARDEN LEILIGHETSHOTELL AS
Forretningsadresse: Erling Skjalgssons gate 26
4009 STAVANGER

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: Svein Kåre Edland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2022

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, 05.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 390 906	2 240 000
Annen driftsinntekt		445 815	324 000
Sum inntekter		3 836 721	2 564 000
Kostnader			
Varekostnad		440 800	
Avskrivning	6	243 784	192 878
Annen driftskostnad	3	2 814 558	2 262 541
Sum kostnader		3 499 142	2 455 419
Driftsresultat		337 579	108 581
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			105
Sum finansinntekter			105
Annen finanskostnad		80 573	79 712
Sum finanskostnader		80 573	79 712
Netto finans		-80 573	-79 607
Ordinært resultat før skattekostnad		257 006	28 974
Skattekostnad på ordinært resultat			29 526
Ordinært resultat etter skattekostnad		257 006	-552
Årsresultat		257 006	-552
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	7	257 006	104 681
Overføringer annen egenkapital	7		-105 233
Sum overføringer og disponeringer		257 006	-552



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	6 318 031	6 532 822
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	6	36 307	65 300
Sum varige driftsmidler		6 354 338	6 598 122
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		0	
Andre fordringer	5	105 000	125 000
Sum finansielle anleggsmidler		105 000	125 000
Sum anleggsmidler		6 459 338	6 723 122
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		413 690	361 241
Andre fordringer		1 132 309	1 007 732
Sum fordringer		1 545 999	1 368 973
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		180 904	138 333
Sum omløpsmidler		1 726 903	1 507 306
SUM EIENDELER		8 186 241	8 230 428

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital	2, 7	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	2 021 545	2 021 545
Sum opptjent egenkapital		2 021 545	2 021 545
Sum egenkapital		2 321 545	2 321 545
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		295 639	295 639
Sum avsetninger for forpliktelser		295 639	295 639
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 482 709	2 610 709
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 933 459	2 248 459
Sum annen langsiktig gjeld		4 416 168	4 859 168
Sum langsiktig gjeld		4 711 807	5 154 807
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		729 680	87 051
Betalbar skatt		11 313	
Skyldige offentlige avgifter		-276 865	-42 068
Annen kortsiktig gjeld		688 761	709 093
Sum kortsiktig gjeld		1 152 889	754 076
Sum gjeld		5 864 696	5 908 883
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 186 241	8 230 428



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 871846

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 640 862
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MERKANTILSENTERET AS
Forretningsadresse: Erling Skjalgssons gate 26
4009 STAVANGER

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: Svein Kåre Edland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

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, 02.08.2022



Organisasjonsnr: 979 640 862
MERKANTILSENTERET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 390 906	2 240 000
Annen driftsinntekt		445 815	324 000
Sum inntekter		3 836 721	2 564 000
Kostnader			
Varekostnad		440 800	
Avskrivning	6	243 784	192 878
Annen driftskostnad	3	2 814 558	2 262 541
Sum kostnader		3 499 142	2 455 419
Driftsresultat		337 579	108 581
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			105
Sum finansinntekter			105
Annen finanskostnad		80 573	79 712
Sum finanskostnader		80 573	79 712
Netto finans		-80 573	-79 607
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat			29 526
Ordinært resultat etter skattekostnad		257 006	-552
Årsresultat		257 006	-552
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	7	257 006	104 681
Overføringer annen egenkapital	7		-105 233
Sum overføringer og disponeringer		257 006	-552



Organisasjonsnr: 979 640 862
MERKANTILSENTERET AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	6 318 031	6 532 822
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	6	36 307	65 300
Sum varige driftsmidler		6 354 338	6 598 122

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap		0	
Andre fordringer	5	105 000	125 000
Sum finansielle anleggsmidler		105 000	125 000

Sum anleggsmidler		6 459 338	6 723 122
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		413 690	361 241
Andre fordringer		1 132 309	1 007 732
Sum fordringer		1 545 999	1 368 973

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		180 904	138 333
---	--	---------	---------

Sum omløpsmidler		1 726 903	1 507 306
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		8 186 241	8 230 428
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	2, 7	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	7	2 021 545	2 021 545
Sum opptjent egenkapital		2 021 545	2 021 545



Sum egenkapital	2 321 545	2 321 545
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	295 639	295 639
Sum avsetninger for forpliktelses	295 639	295 639
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner 5	2 482 709	2 610 709
Øvrig langsiktig gjeld 5	1 933 459	2 248 459
Sum annen langsiktig gjeld	4 416 168	4 859 168
Sum langsiktig gjeld	4 711 807	5 154 807
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	729 680	87 051
Betalbar skatt	11 313	
Skyldige offentlige avgifter	-276 865	-42 068
Annen kortsiktig gjeld	688 761	709 093
Sum kortsiktig gjeld	1 152 889	754 076
Sum gjeld	5 864 696	5 908 883
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	8 186 241	8 230 428



Organisasjonsnr: 979 640 862
MERKANTILSENTERET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1500.00	200.00	300000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
PRIVAT FINANS INVESTERING AS	1500.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1500.00	100.00%	

Note
3

Lønn og ytelser

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2021 og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note
4

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

<u>Navn</u>	<u>Forretningskontor</u>
Merkantilsenteret AS	Erling Skjalgssons gate 26 4009 STAVANGER 1103



Stavanger

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Merkantilsenteret AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Fremdriften måles som påløpte timer i forhold til totalt estimerte timer. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

Skatter

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Merkantilsenteret AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 500	200	300 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
PRIVAT FINANS INVESTERING AS	1 500	100 %	100 %

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Ytelser til ledende personer

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2021 og er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 4 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Selskapet eier aksjer i datterselskapet D- Trading AS. Selskapet eies 100% og verdien på aksjene er kr. 0,- per 31.12.2021..

Det er gitt et langsiktig lån til D-Trading som er tapsført i sin helhet.

Navn på morselskap	Forretningskontor
Merkantilsenteret AS	Erling Skjalgssons gate 26 4009 STAVANGER 1103 Stavanger

Note 5 - Fordringer og gjeld

<i>Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner</i>	2021	2020
	-2 482 709	-2 610 709

<i>Lån fra Privat Finans Investering</i>	2021	2020
	-2 338 459	-2 248 459

Av andre fordringer er lån til aksjonær i morselskapet kr. 551000,-. Lånet strider mot Aksjelovens prg.8-7. Lånet blir imidlertid oppgjort i 2022.



Merkantilsenteret AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 6 - Varige driftsmidler

	Inventar bygninger og annen eiendom	Varebiler anlegg	Tomt	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	5 369 768	85 804	600 000	6 055 572
Anskaffelseskost 31.12.	5 369 768	85 804	600 000	6 055 572
Akk.avskrivning 31.12.	-214 791	-20 593	0	-235 384
Balanseført pr. 31.12.	5 154 977	65 211	600 000	5 820 188
Årets avskrivninger	214 791	20 593	0	235 384
Avskrivningsplan	Saldo	Saldo	Saldo	

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	300 000	2 021 544	2 321 544
Egenkapital 31.12.2021	300 000	2 021 544	2 321 544