



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 941 575 846
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSTREGATE I AS
Forretningsadresse: Noroddveien 93
4816 KOLBJØRNSVIK

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: Erlend Skalleberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

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, 04.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 308 378	1 101 652
Sum inntekter		1 308 378	1 101 652
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	39 512	24 892
Annen driftskostnad	2, 3, 4, 5, 6	849 362	900 418
Sum kostnader		888 874	925 310
Driftsresultat		419 504	176 342
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			36 873
Annen renteinntekt			36
Sum finansinntekter			36 909
Rentekostnad til foretak i samme konsern		69 000	125 030
Annen rentekostnad		760	
Sum finanskostnader		69 760	125 030
Netto finans		-69 760	-88 121
Ordinært resultat før skattekostnad		349 744	88 221
Skattekostnad på ordinært resultat	7	76 944	19 411
Ordinært resultat etter skattekostnad		272 800	68 810
Årsresultat		272 800	68 810
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		135 720	
Udekket tap	8	272 800	68 810
Annen egenkapital		-135 720	
Sum overføringer og disponeringer		272 800	68 810



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9		37 387
Sum immaterielle eiendeler			37 387
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1, 10	3 506 391	3 195 032
Sum varige driftsmidler		3 506 391	3 195 032
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			1 265 952
Andre fordringer		1 250	
Sum finansielle anleggsmidler		1 250	1 265 952
Sum anleggsmidler		3 507 641	4 498 371
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	11	99 442	32 241
Andre fordringer		38 531	32 173
Konsernfordringer			160 000
Sum fordringer		137 973	224 414
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	329 079	235 089
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		329 079	235 089
Sum omløpsmidler		467 052	459 502
SUM EIENDELER		3 974 694	4 957 874

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	8, 13	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	8	1 911 480	1 911 480
Sum innskutt egenkapital		2 011 480	2 011 480
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	937 965	1 075 045
Sum opptjent egenkapital		-937 965	-1 075 045
Sum egenkapital	8	1 073 515	936 435
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		1 096	
Sum avsetninger for forpliktelser		1 096	
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	14	2 480 186	3 909 348
Sum annen langsiktig gjeld		2 480 186	3 909 348
Sum langsiktig gjeld		2 481 282	3 909 348
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		136 206	12 039
Betalbar skatt		181	
Skyldige offentlige avgifter			7 977
Kortsiktig konserngjeld	14	174 000	
Annen kortsiktig gjeld		109 510	92 074
Sum kortsiktig gjeld		419 897	112 091
Sum gjeld		2 901 179	4 021 439
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 974 694	4 957 874



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 604097

Enheten

Organisasjonsnummer: 941 575 846
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSTREGATE I AS
Forretningsadresse: Noroddveien 93
4816 KOLBJØRNSVIK

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: Erlend Skalleberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: 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, 04.07.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 941 575 846
ØSTREGATE I AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 308 378	1 101 652
Sum inntekter		1 308 378	1 101 652
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	39 512	24 892
Annen driftskostnad	2, 3, 4,	849 362	900 418
Sum kostnader		888 874	925 310
Driftsresultat		419 504	176 342
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			36 873
Annen renteinntekt			36
Sum finansinntekter			36 909
Rentekostnad til foretak i samme konsern		69 000	125 030
Annen rentekostnad		760	
Sum finanskostnader		69 760	125 030
Netto finans		-69 760	-88 121
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	76 944	19 411
Ordinært resultat etter skattekostnad		272 800	68 810
Årsresultat		272 800	68 810
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		135 720	
Udekket tap	8	272 800	68 810
Annen egenkapital		-135 720	
Sum overføringer og disponeringer		272 800	68 810



Sum innskutt egenkapital		2 011 480	2 011 480
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	937 965	1 075 045
Sum opptjent egenkapital		-937 965	-1 075 045
Sum egenkapital	8	1 073 515	936 435
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		1 096	
Sum avsetninger for forpliktelseser		1 096	
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	14	2 480 186	3 909 348
Sum annen langsiktig gjeld		2 480 186	3 909 348
Sum langsiktig gjeld		2 481 282	3 909 348
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		136 206	12 039
Betalbar skatt		181	
Skyldige offentlige avgifter			7 977
Kortsiktig konserngjeld	14	174 000	
Annen kortsiktig gjeld		109 510	92 074
Sum kortsiktig gjeld		419 897	112 091
Sum gjeld		2 901 179	4 021 439
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 974 694	4 957 874



Organisasjonsnr: 941 575 846
ØSTREGATE I AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum	Beløp
-----	-------

Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler Immaterielle eiend.
--------------------------	---

Note



14

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

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 - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		1425952.00

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

Annen langsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2480186.00	3909348.00

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	174000.00	

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

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
	2000000.00

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

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

Note

5

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
Se eventuelle andre vedlegg.



Årsregnskap for 2021

ØSTREGATE I AS

Org.nr. 941 575 846

Innhold:

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av Skillebekk Regnskap AS





Resultatregnskap for 2021 ØSTREGATE I AS


BankID Signing
Erlend Skalleberg
2022-06-30


BankID Signing
Torbjørn Skalleberg
2022-06-30

	Note	2021	2020
Annen driftsinntekt		1 308 378	1 101 652
Sum driftsinntekter		1 308 378	1 101 652
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	(39 512)	(24 892)
Annen driftskostnad	2, 3, 4, 5, 6	(849 362)	(900 418)
Sum driftskostnader		(888 874)	(925 310)
Driftsresultat		419 504	176 342
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		0	36 873
Annen renteinntekt		0	36
Sum finansinntekter		0	36 909
Rentekostnad til foretak i samme konsern		(69 000)	(125 030)
Annen rentekostnad		(760)	0
Sum finanskostnader		(69 760)	(125 030)
Netto finans		(69 760)	(88 121)
Ordinært resultat før skattekostnad		349 744	88 221
Skattekostnad på ordinært resultat	7	(76 944)	(19 411)
Ordinært resultat		272 800	68 810
Årsresultat		272 800	68 810
Overføringer			
Konsernbidrag		135 720	0
Udekket tap	8	272 800	68 810
Annen egenkapital		(135 720)	0
Sum		272 800	68 810



Balanse pr. 31. desember 2021 ØSTREGATE I AS

 BankID Signing
Erlend Skalleberg
2022-06-30

 BankID Signing
Torbjørn Skalleberg
2022-06-30

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9	0	37 387
Sum immaterielle eiendeler		0	37 387
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1, 10	3 506 391	3 195 032
Sum varige driftsmidler		3 506 391	3 195 032
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		0	1 265 952
Andre fordringer		1 250	0
Sum finansielle anleggsmidler		1 250	1 265 952
Sum anleggsmidler		3 507 641	4 498 371
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	11	99 442	32 241
Andre fordringer		38 531	32 173
Konsernfordringer		0	160 000
Sum fordringer		137 973	224 414
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	329 079	235 089
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		329 079	235 089
Sum omløpsmidler		467 052	459 502
Sum eiendeler		3 974 694	4 957 874



Balanse pr. 31. desember 2021 ØSTREGATE I AS



	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	8, 13	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	8	1 911 480	1 911 480
Sum innskutt egenkapital		2 011 480	2 011 480
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	(937 965)	(1 075 045)
Sum opptjent egenkapital		(937 965)	(1 075 045)
Sum egenkapital	8	1 073 515	936 435
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		1 096	0
Sum avsetning for forpliktelser		1 096	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	14	2 480 186	3 909 348
Sum annen langsiktig gjeld		2 480 186	3 909 348
Sum langsiktig gjeld		2 481 282	3 909 348
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		136 206	12 039
Betalbar skatt		181	0
Skyldige offentlige avgifter		0	7 977
Kortsiktig konserngjeld	14	174 000	0
Annen kortsiktig gjeld		109 510	92 074
Sum kortsiktig gjeld		419 897	112 091
Sum gjeld		2 901 179	4 021 439
Sum egenkapital og gjeld		3 974 694	4 957 874

Grimstad, 29.06.2022

Torbjørn Skalleberg
Styrets leder

Erlend Skalleberg
Styremedlem / Daglig leder



Noter 2021 ØSTREGATE I AS



Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.


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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



 BankID Signing
Erlend Skalleberg
2022-06-30

 BankID Signing
Torbjørn Skalleberg
2022-06-30

Note 1 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger og annen fast eiendom	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	2 050 000	1 244 600	3 294 600
Tilgang i året	0	350 871	350 871
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	2 050 000	1 595 471	3 645 471
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021		(99 568)	(99 568)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021		(139 080)	(139 080)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	2 050 000	1 456 391	3 506 391
Årets avskrivninger		(39 512)	(39 512)
Økonomisk levetid		10 - 50 år	
Avskrivningsplan: Lineær		2 - 10 %	

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 4 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 6 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.



Note 7 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	349 744	88 221
Konsernbidrag		160 000
+/- Permanente forskjeller		11
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(31 411)	184 149
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(143 512)	(432 381)
Årets skattegrunnlag	174 821	0
<hr/>		
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	38 461	
Sum	38 461	
<hr/>		
+/- Endring i utsatt skatt	38 483	54 611
+/- Skatt på konsernbidrag		(35 200)
Skattekostnad i resultatregnskapet	76 944	19 411
<hr/>		
Betalbar skatt i skattekostnad	38 461	
<hr/>		
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(38 280)	
Betalbar skatt i balansen	181	0

BankID Signing
Erlend Skalleberg
2022-06-30

BankID Signing
Torbjørn Skalleberg
2022-06-30

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	1 911 480	(1 075 045)	936 435
Årets resultat			272 800	272 800
Konsernbidrag		135 720	(135 720)	(135 720)
Egenkapital 31.12.2021	100 000	2 047 200	(937 965)	1 073 515

Note 9 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	200 494	231 905	(31 411)
Omløpsmidler	(226 919)	(226 919)	0
Skattemessig fremførbart underskudd	(143 512)	0	(143 512)
Sum midlertidige forskjeller	(169 937)	4 986	(174 923)
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	(37 386)	1 097	(38 483)

Note 10 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier	2021	2020
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for gjeld	2 050 000	2 050 000
Sum	2 050 000	2 050 000

Sparebanken Sør har panterett i fast eiendom for kr 2 000 000 på lån i morselskapet Skalleberg Eiendom AS.



BankID Signing
Erlend Skalleberg
2022-06-30

BankID Signing
Torbjørn Skalleberg
2022-06-30

Note 11 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tatt kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	326 361	259 160
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(226 919)	(226 919)
Netto oppførte kundefordringer	99 442	32 241

Note 12 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 13 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	20	1 000,00	20 000,00
A-aksjer	20	1 000,00	20 000,00
B-aksjer	20	1 000,00	20 000,00
C-aksjer	20	1 000,00	20 000,00
D-aksjer	20	1 000,00	20 000,00
Sum	100		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
SKALLEBERG EIENDOM AS	20	20,00%	Ordinære aksjer
SKALLEBERG EIENDOM AS	20	20,00%	A-aksjer
SKALLEBERG EIENDOM AS	20	20,00%	B-aksjer
SKALLEBERG EIENDOM AS	20	20,00%	C-aksjer
SKALLEBERG EIENDOM AS	20	20,00%	D-aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Mer om aksjer og aksjeeiere

Styremedlem Erlend Skalleberg eier 443 A-aksjer i Skalleberg Eiendom av totalt 443 aksjer. Kun A-aksjer har stemmerett.


Note 14 - Konsern, tilknyttet selskap mv.


	2021	2020
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern		1 425 952
Annen langsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	2 480 186	3 909 348
Kortsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	174 000	
Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern		
Pantstillelse	2 000 000	



Note 15 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet fo 2021 er satt opp under denne forut

 BankID Signing
Erlend Skalleberg
2022-06-30

 BankID Signing
Torbjørn Skalleberg
2022-06-30

I tråd med reglene i NRS 3 om hendelser etter balansedagen, samt reglene i regnskapsloven om fortsatt drift, henviser selskapets styre og ledelse til det pågående Covid-19 utbruddet. Selskapet er, som nær alle næringsdrivende selskaper, rammet av utbruddet. På tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet har ikke Covid-19 hatt noen negativ påvirkning på driften. Hvordan utbruddet vil påvirke forutsetningen om fortsatt drift vil være avhengig av hvor langvarig situasjonen vil være, hvilke tiltak myndighetene vil iverksette, og hvordan de nevnte risikoer faktisk vil påvirke selskapet. Basert på situasjonen og den informasjonen som er tilgjengelig på det nåværende tidspunktet, mener imidlertid styret det er forsvarlig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.



Skillebekk Regnskap AS
Gamle Trondheimsvei 42
1481 HAGAN



FULLSTENDIGHETSERKLÆRING/LEDELSESERKLÆRING

Bekreftelse til årsregnskapet i ØSTREGATE I AS:

Vi bekrefter herved etter beste evne og overbevisning at:

1. Selskapets bokførte driftsinntekter er fullstendige og uttrykker virkelig verdi av de varer og tjenester virksomheten har levert til utenforstående i løpet av 2021.
2. Bokførte driftskostnader tilhører selskapet og uttrykker verdien av forbrukte varer og tjenester mottatt fra utenforstående i løpet av 2021.
3. Selskapet har hjemmel til alle eiendeler i balansen, det er ingen pantsettelsler av eller heftelser på selskapets eiendeler, med unntak av dem som fremgår av note i årsregnskapet.
4. Vi kjenner ikke til gjeld utover hva som er medtatt i balansen. Vi kjenner heller ikke til garantiforpliktelser, sikkerhetsstillelser, erstatningssøksmål eller pågående prosesser og lignende utover hva som fremgår av årsoppgjøret.
5. Det har ikke skjedd viktige hendelser – eksempelvis oppsigelse av lån, kontraktsinngåelse, rettstvister med mulig økonomisk ansvar, leieavtaler av betydning, vesentlige valuta- eller prisendringer, betydelige tap på fordringer etc. – etter 31. desember 2021.
6. Vi erkjenner vårt ansvar for regnskaps- og internkontrollrutiner som er utformet for å forhindre og avdekke misligheter og feil.
7. Vi bekrefter at det er gitt tilstrekkelige opplysninger i årsregnskapet om eventuelle transaksjoner med nærstående parter.

Vi har gjennomgått det offisielle regnskapet som Skillebekk Regnskap AS har bistått oss med å sette opp, og kjenner ikke til forhold som burde vært medtatt eller fremstilt på annen måte.

Ledelsen er ikke kjent med at det foreligger forhold eller situasjoner som ikke fremgår av årsregnskapet/årsberetningen som kan vurderes å true selskapets fortsatte drift eller eksistens.

29.06.2022

Med hilsen
ØSTREGATE I AS

Erlend Skalleberg
Daglig leder



Noter 2021 ØSTREGATE I AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger og annen fast eiendom	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	2 050 000	1 244 600	3 294 600
Tilgang i året	0	350 871	350 871
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	2 050 000	1 595 471	3 645 471
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021		(99 568)	(99 568)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021		(139 080)	(139 080)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	2 050 000	1 456 391	3 506 391
Årets avskrivninger		(39 512)	(39 512)
Økonomisk levetid		10 - 50 år	
Avskrivningsplan: Lineær		2 - 10 %	

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 4 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 6 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.



Note 7 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	349 744	88 221
Konsernbidrag		160 000
+/- Permanente forskjeller		11
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(31 411)	184 149
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(143 512)	(432 381)
Årets skattegrunnlag	174 821	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	38 461	
Sum	38 461	
+/- Endring i utsatt skatt	38 483	54 611
+/- Skatt på konsernbidrag		(35 200)
Skattekostnad i resultatregnskapet	76 944	19 411
Betalbar skatt i skattekostnad	38 461	
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(38 280)	
Betalbar skatt i balansen	181	0

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	1 911 480	(1 075 045)	936 435
Årets resultat			272 800	272 800
Konsernbidrag		135 720	(135 720)	(135 720)
Egenkapital 31.12.2021	100 000	2 047 200	(937 965)	1 073 515

Note 9 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	200 494	231 905	(31 411)
Omløpsmidler	(226 919)	(226 919)	0
Skattemessig fremførbart underskudd	(143 512)	0	(143 512)
Sum midlertidige forskjeller	(169 937)	4 986	(174 923)
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	(37 386)	1 097	(38 483)

Note 10 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier	2021	2020
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for gjeld	2 050 000	2 050 000
Sum	2 050 000	2 050 000

Sparebanken Sør har panterett i fast eiendom for kr 2 000 000 på lån i morselskapet Skalleberg Eiendom AS.



Note 11 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	326 361	259 160
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(226 919)	(226 919)
Netto oppførte kundefordringer	99 442	32 241

Note 12 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 13 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	20	1 000,00	20 000,00
A-aksjer	20	1 000,00	20 000,00
B-aksjer	20	1 000,00	20 000,00
C-aksjer	20	1 000,00	20 000,00
D-aksjer	20	1 000,00	20 000,00
Sum	100		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
SKALLEBERG EIENDOM AS	20	20,00%	Ordinære aksjer
SKALLEBERG EIENDOM AS	20	20,00%	A-aksjer
SKALLEBERG EIENDOM AS	20	20,00%	B-aksjer
SKALLEBERG EIENDOM AS	20	20,00%	C-aksjer
SKALLEBERG EIENDOM AS	20	20,00%	D-aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Mer om aksjer og aksjeeiere

Styremedlem Erlend Skalleberg eier 443 A-aksjer i Skalleberg Eiendom av totalt 443 aksjer. Kun A-aksjer har stemmerett.

Note 14 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2021	2020
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern		1 425 952
Annen langsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	2 480 186	3 909 348
Kortsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	174 000	
Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern		
Pantstillelse	2 000 000	



Note 15 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetning.

I tråd med reglene i NRS 3 om hendelser etter balansedagen, samt reglene i regnskapsloven om fortsatt drift, henviser selskapets styre og ledelse til det pågående Covid-19 utbruddet. Selskapet er, som nær alle næringsdrivende selskaper, rammet av utbruddet. På tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet har ikke Covid-19 hatt noen negativ påvirkning på driften. Hvordan utbruddet vil påvirke forutsetningen om fortsatt drift vil være avhengig av hvor langvarig situasjonen vil være, hvilke tiltak myndighetene vil iverksette, og hvordan de nevnte risikoer faktisk vil påvirke selskapet. Basert på situasjonen og den informasjonen som er tilgjengelig på det nåværende tidspunktet, mener imidlertid styret det er forsvarlig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.