



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	932 676 974
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	GAULASENTERET AS
Forretningsadresse:	Strandvegen 1C 7224 MELHUS

### 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:	John Helge Haugnæss
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.06.2022

### 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, 28.06.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		103 858	28 140
Annen driftsinntekt		2 153 993	2 158 132
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 257 851</b>	<b>2 186 272</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	56 714	43 935
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	470 692	425 215
Annen driftskostnad	2	1 223 453	2 221 797
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 750 859</b>	<b>2 690 948</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>506 992</b>	<b>-504 676</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	9	188 586	118 810
Annen renteinntekt	10	52 011	31 855
Annen finansinntekt			-150
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>240 597</b>	<b>150 515</b>
Annen rentekostnad		440 687	335 775
Annen finanskostnad		145	70
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>440 832</b>	<b>335 845</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-200 235</b>	<b>-185 329</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>306 757</b>	<b>-690 005</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	67 487	-151 740
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>239 270</b>	<b>-538 265</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>239 270</b>	<b>-538 265</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>239 270</b>	<b>-538 265</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>239 270</b>	<b>-538 265</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital	6	239 270	-538 265
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>239 270</b>	<b>-538 265</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 9	9 164 461	9 455 156
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	817 790	432 040
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>9 982 252</b>	<b>9 887 196</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	9	89 900	50 000
Lån til foretak i samme konsern	9	7 174 428	6 840 272
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	10	2 133 829	2 081 818
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	15 000
Andre langsiktige fordringer		6 039	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>9 419 196</b>	<b>8 987 090</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>19 401 447</b>	<b>18 874 286</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	4	15 735	129 388
Andre kortsiktige fordringer		74 845	62 637
<b>Sum fordringer</b>		<b>90 580</b>	<b>192 025</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	65 928	34 186
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>65 928</b>	<b>34 186</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>156 508</b>	<b>226 212</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>19 557 955</b>	<b>19 100 498</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6	2 778 550	2 778 550
Overkurs	6	26 950	26 950
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 805 500</b>	<b>2 805 500</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	3 175 072	2 935 803
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 175 072</b>	<b>2 935 803</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>5 980 572</b>	<b>5 741 303</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3	421 790	354 303
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>421 790</b>	<b>354 303</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	12 831 419	12 813 383
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>12 831 419</b>	<b>12 813 383</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>13 253 209</b>	<b>13 167 686</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		121 238	89 933
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		32 012	28 919
Annen kortsiktig gjeld		170 924	72 657
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>324 174</b>	<b>191 509</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>13 577 383</b>	<b>13 359 195</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>19 557 955</b>	<b>19 100 498</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 884857

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 932 676 974  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GAULASENTERET AS  
Forretningsadresse: Strandvegen 1C  
7224 MELHUS

#### 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: John Helge Haugnæss  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: 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, 08.08.2022



Organisasjonsnr: 932 676 974  
GAULASENTERET AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		103 858	28 140
Annen driftsinntekt		2 153 993	2 158 132
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 257 851</b>	<b>2 186 272</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	56 714	43 935
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	470 692	425 215
Annen driftskostnad	2	1 223 453	2 221 797
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 750 859</b>	<b>2 690 948</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>506 992</b>	<b>-504 676</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	9	188 586	118 810
Annen renteinntekt	10	52 011	31 855
Annen finansinntekt			-150
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>240 597</b>	<b>150 515</b>
Annen rentekostnad		440 687	335 775
Annen finanskostnad		145	70
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>440 832</b>	<b>335 845</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-200 235</b>	<b>-185 329</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	67 487	-151 740
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>239 270</b>	<b>-538 265</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>239 270</b>	<b>-538 265</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>239 270</b>	<b>-538 265</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>239 270</b>	<b>-538 265</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital	6	239 270	-538 265
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>239 270</b>	<b>-538 265</b>





Organisasjonsnr: 932 676 974  
GAULASENTERET AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2021** **2020**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

##### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 5, 9 9 164 461 9 455 156

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 5 817 790 432 040

**Sum varige driftsmidler 9 982 252 9 887 196**

##### Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 9 89 900 50 000

Lån til foretak i samme

konsern 9 7 174 428 6 840 272

Lån til tilknyttet

selskap og felles

kontrollert virksomhet 10 2 133 829 2 081 818

Investeringer i aksjer og

andeler 15 000 15 000

Andre langsiktige

fordringer 6 039

**Sum finansielle**

**anleggsmidler 9 419 196 8 987 090**

**Sum anleggsmidler 19 401 447 18 874 286**

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer 4 15 735 129 388

Andre kortsiktige

fordringer 74 845 62 637

**Sum fordringer 90 580 192 025**

##### Bankinnskudd, kontanter

##### og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 8 65 928 34 186

**Sum bankinnskudd,**

**kontanter og lignende 65 928 34 186**

**Sum omløpsmidler 156 508 226 212**

**SUM EIENDELER 19 557 955 19 100 498**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG

### GJELD



<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6	2 778 550	2 778 550
Overkurs	6	26 950	26 950
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 805 500</b>	<b>2 805 500</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	3 175 072	2 935 803
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 175 072</b>	<b>2 935 803</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>5 980 572</b>	<b>5 741 303</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3	421 790	354 303
<b>Sum avsetninger for forpliktelseser</b>		<b>421 790</b>	<b>354 303</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	12 831 419	12 813 383
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>12 831 419</b>	<b>12 813 383</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>13 253 209</b>	<b>13 167 686</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		121 238	89 933
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		32 012	28 919
Annen kortsiktig gjeld		170 924	72 657
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>324 174</b>	<b>191 509</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>13 577 383</b>	<b>13 359 195</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>19 557 955</b>	<b>19 100 498</b>



Organisasjonsnr: 932 676 974  
GAULASENTERET 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:  
0.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



## RESULTATREGNSKAP

### GAULASENTERET AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		103 858	28 140
Annen driftsinntekt		2 153 993	2 158 132
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 257 851</b>	<b>2 186 272</b>
Lønnskostnad	1	56 714	43 935
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	470 692	425 215
Annen driftskostnad	2	1 223 453	2 221 797
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 750 859</b>	<b>2 690 948</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>506 992</b>	<b>-504 676</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	9	188 586	118 810
Annen renteinntekt	10	52 011	31 855
Annen finansinntekt		0	-150
Annen rentekostnad		440 687	335 775
Annen finanskostnad		145	70
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-200 235</b>	<b>-185 329</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		306 757	-690 005
Skattekostnad på ordinært resultat	3	67 487	-151 740
<b>Ordinært resultat</b>		<b>239 270</b>	<b>-538 265</b>
<b>EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER</b>			
<b>Årsresultat</b>		<b>239 270</b>	<b>-538 265</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til annen egenkapital	6	239 270	-538 265
<b>Sum overføringer</b>		<b>239 270</b>	<b>-538 265</b>



### BALANSE

#### GAULASENTERET AS


EIENDELER	Note	2021	2020
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>			
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 9	9 164 461	9 455 156
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	817 790	432 040
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>9 982 252</b>	<b>9 887 196</b>
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
Investeringer i datterselskap	9	89 900	50 000
Lån til foretak i samme konsern	9	7 174 428	6 840 272
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	10	2 133 829	2 081 818
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	15 000
Andre langsiktige fordringer		6 039	0
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>9 419 196</b>	<b>8 987 090</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>19 401 447</b>	<b>18 874 286</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer	4	15 735	129 388
Andre kortsiktige fordringer		74 845	62 637
<b>Sum fordringer</b>		<b>90 580</b>	<b>192 025</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	65 928	34 186
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>156 508</b>	<b>226 212</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>19 557 955</b>	<b>19 100 498</b>



**BALANSE**


**GAULASENTERET AS**

<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	6	2 778 550	2 778 550
Overkurs	6	26 950	26 950
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 805 500</b>	<b>2 805 500</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital	6	3 175 072	2 935 803
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 175 072</b>	<b>2 935 803</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>5 980 572</b>	<b>5 741 303</b>
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSER</b>			
Utsatt skatt	3	421 790	354 303
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	12 831 419	12 813 383
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>12 831 419</b>	<b>12 813 383</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		121 238	89 933
Skyldig offentlige avgifter		32 012	28 919
Annen kortsiktig gjeld		170 924	72 657
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>324 174</b>	<b>191 509</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>13 577 383</b>	<b>13 359 195</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>19 557 955</b>	<b>19 100 498</b>

  
Bjørn Johan Haugnæss  
styreleder

Melhus, 30.06.2022  
Styret i Gaulasenteret AS

  
John Helge Haugnæss  
styremedlem

  
Frode Singstad  
styremedlem



## GAULASENTERET AS

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

#### Regnskapsprinsipper

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

#### Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler.

Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er gjennomført som saldoavskrivninger.

#### 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.

#### Skatter

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Det foretas full utligning av positive og negative midlertidige forskjeller.

#### Aksjer

Aksjer er vurdert til laveste av virkelig verdi og anskaffelseskost. Gjeld er verdsatt til pålydende.

#### Inntekter

Leieinntekter inntekstføres etter hvert som de opparbeides.



## Note 1 – Lønn og personalkostnader.

	2021	2020
Lønn	10 000	20 000
Arbeidsgiveravgift	22 711	23 165
Km godtgjørelse	134	770
Personalkostnader	0	0
<b>Sum</b>	<b>32 845</b>	<b>43 934</b>

Antall ansatte	0	0
Lønn og annen godtgjørelse daglig leder	70 608	70 605
Lønn og godtgjørelse styreleder	80 328	80 325
Styregodtgjørelse styremedlem	10 000	20 000

I godtgjørelse til daglig leder inngår fordel fri bil med kr. 70 608  
Styrets leder har fått godtgjort fordel fri bil kr. 80 328  
Selskapet faller ikke inn under reglene for obligatorisk tjenstepensjon.

## Note 2 – Andre driftskostnader.

	2021	2020
Revisjonshonorar	0	0
Bistand fra revisor	0	0
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 3 – Skatteberegning.

### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Betalbar skatt på alm. inntekt	0
For mye avsatt skatt 2020	0
Endring utsatt skatt	67 487
<b>Årets skattekostnad</b>	<b>67 487</b>

### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	306 757
Midlertidigeforskjeller	45 646
Underskudd til fremføring	-352 403
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>0</b>

Skatt på alm. inntekt, 22 % 0

### Spesifikasjon av midlertidige forskjeller:

	1.1.	31.12.	Endring
Anleggsmidler	2 313 142	2 237 496	75 646
Utestående fordringer	-30 000	0	-30 000
Fremførbart underskudd	-672 672	-320 269	-352 403
<b>Netto midl. forskjeller</b>	<b>1 610 470</b>	<b>1 917 227</b>	<b>-306 757</b>

Utsatt skatt 354 303 421 790 -67 487



## Note 4 – Kundefordringer

Regnskapsmessig er det avsatt kr. 0,- som tap på krav. Ved avleggelse av regnskapet hadde ikke selskapet utestående beløp. Det ble derfor ikke avsatt regnskapsmessig for tap på fordringer.

## Note 5 – Varige driftsmidler og avskrivninger.

	Eiendom	Aktiverte kostander	Tomt	Biler	Inventar utstyr Fysio	Sum
		<b>Ringvålvegen</b>				
Anskaffelseskost 1.1.	14 017 407	861 121	25 000	900 000	0	15 803 528
+Tilgang		0	0	0	549 867	549 867
- Avgang	0	0	0	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>14 017 407</b>	<b>861 121</b>	<b>25 000</b>	<b>900 000</b>	<b>549 867</b>	<b>16 353 395</b>
Oppskrivning pr. 1.1	1 000 000	0	0	0	0	1 000 000
- Avgang	0	0	0	0	0	0
Oppskrivning pr. 31.12	1 000 000	0	0	0	0	1 000 000
Akk. Av/nedskr. pr. 1.1	6 443 587	4 784	0	467 960	0	6 916 331
+ Ordinære avskrivninger	208 287	57 408	0	179 997	0	445 692
+ Avskr. på oppskrivning	25 000	0	0	0	0	25 000
- Årets nedskrivning	0	0	0	0	0	0
- Akk. av/nedskr. pr. 31.12	6 676 874	62 192	0	647 957	0	7 387 023
<b>Bokført verdi 31.12.</b>	<b>8 340 533</b>	<b>798 929</b>	<b>25 000</b>	<b>252 043</b>	<b>549 867</b>	<b>9 966 372</b>
Årets avskrivning	233 287	57 408	0	179 997	0	470 692
Procentsats for ordinære avskr.	4-10%	Lineært 6,67 %	Ingen avskr.	Lineært 20 %	Ingen avskr.	

Inventar/ utstyr fysio er kjøpt på slutten av året og det er derfor ikke foretatt avskrivning på det. Dette skal videreselges til HMS Fysio AS i 2022.



## Note 6 – Aksjekapital/egenkapital.

Aksjekapitalen består av 3.050 aksjer à kr. 911. Det er en aksjeklasse.

Aksjefordeling:	Org.nr	Antall	Andel
Albatros Holding AS	989 218 255	1 525	50,00 %
Condor Holding AS	989 177 311	1 525	50,00 %
<b>Sum</b>		<b>3 050</b>	<b>100 %</b>

Samlet aksjekapital utgjør kr. 2 778 550.

*Avstemming bevegelse egenkapital:*

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Overkurs-fond	Sum
Egenkapital 1.1.	2 778 550	2 935 803	26 950	5 741 303
Resultat		239 270	0	239 270
Avsatt utbytte		0	0	0
<b>Egenkapital 31.12.</b>	<b>2 778 550</b>	<b>3 175 073</b>	<b>26 950</b>	<b>5 980 572</b>

Selskapets styre og ledelse vil til enhver tid vurdere de tiltak som er nødvendig for å sikre en forsvarlig drift av selskapet. Slik situasjonen er i dag ser ikke selskapets styre og ledelse at det er usikkerhet om fortsatt drift, og regnskapet er dermed avlagt etter prinsippet for fortsatt drift. Vi foreventer ikke store endringer i driften og av selskapet inntekter.

## Note 7 – Gjeld

Gjeld til kredittinstitusjon	2021	2020
Melhusbanken	12 831 419	12 813 383

Gjeld som forfaller senere enn 5 år: 12 158 843 12 164 076

Pantsatte eiendeler (balanseførte eiendeler):

Bygninger, gnr. 30/bnr. 131 og gnr. 1'	9 164 461	9 455 156
Kundefordringer	5 066	129 388
<b>Sum pantsatte eiendeler</b>	<b>9 169 527</b>	<b>9 584 544</b>

Det er beregnet renter på lånene

I tillegg er selskapet stilt som sikkerhet for lån i HAS Holding AS.

## Note 8 – Bundne midler

Skattetreksinnskudd utgjør pr. 31.12. i år kr. 50,- og utgjorde pr. 31.12.20 kr. 0,-



## Note 9 – Datterselskap

Selskapet kommer inn under reglene om små selskaper, definert i regnskapsloven §1-6, og har med hjemmel i regnskapsloven §3-2, 3. ledd, unnlatt å utarbeide konsernregnskap.

Investeringer i datterselskaper er bokført i regnskapet etter kostmetoden.

Datterselskap	Eierandel %	Stemmrett %	EK 31.12	Resultat	Forr. kontor
Oppistu Utbygging AS	100	100	-894 843	-455 747	Bærum

Antall aksjer 50, pålydende kr. 1 000.

Gaulasenteret AS har i forbindelse med investering i Oppistu Utbygging AS bidratt med lån som blir renteberegnet

HMS Fysio AS	100	100	19 014	-2 708	Heimdal
--------------	-----	-----	--------	--------	---------

Antall aksjer 30 000, pålydende kr. 1.

Selskapet ble stiftet i siste del av 2021 og det har ikke kommet i gang med ordinær drift i 2021.

### Konsernfordringer:

Fordringer:	2021	2020
Oppistu Utbygging AS	7 168 858	6 840 272
Renteinntekt	188 586	118 810
HMS Fysio AS	5 570	0

Samlet pantstillelse, annen sikkerhetsstillelse og garantier mv. overfor selskap i samme konsern er selvskylderkausjon-protarisk på kr. 2 000 000 for ethvert nåværende og fremtidig mellomværende mellom Melhusbanken og Oppistu Utbygging AS.

Foruten lån er det ingen interne transaksjoner mellom mor- og datterselskaper som har funnet sted i regnskapsåret.

## Note 10 - Andre fordringer

Selskapet ga i 2020 et lån til Condor Holding AS som eier 50% av Gaulasenteret AS.

Det er beregnet renter på lånet, kr. 52 011, men det er ikke stilt sikkerhet for lånet.

Pr. 31.12.21 utgjorde lånet kr. 2 133 829.