



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 023 203
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TUNEVEIEN 89 AS
Forretningsadresse: Kråkerøyveien 2A
1671 KRÅKERØY

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: Freddy Bernt Sørli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.02.2022

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, 23.02.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		9 941 385	9 464 879
Sum inntekter		9 941 385	9 464 879
Kostnader			
Varekostnad		1 497 449	1 244 239
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	2 745 826	2 660 127
Annen driftskostnad	2	2 869 728	1 691 740
Sum kostnader		7 113 003	5 596 107
Driftsresultat		2 828 382	3 868 772
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		561	136
Sum finansinntekter		561	136
Annen rentekostnad		2 542 419	2 773 130
Sum finanskostnader		2 542 419	2 773 130
Netto finans		-2 541 858	-2 772 994
Ordinært resultat før skattekostnad		286 524	1 095 779
Skattekostnad på ordinært resultat	7, 8	63 035	241 071
Ordinært resultat etter skattekostnad		223 489	854 708
Årsresultat		223 489	854 708
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	9	223 489	854 707
Sum overføringer og disponeringer		223 489	854 707



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	105 952 548	108 659 424
Maskiner og anlegg			
Sum varige driftsmidler		105 952 548	108 659 424
Sum anleggsmidler		105 952 548	108 659 424
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		199 156	280 069
Andre fordringer	6	223 129	26 923
Sum fordringer		422 285	306 992
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	1	1 260 912	2 037 869
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 260 912	2 037 869
Sum omløpsmidler		1 683 197	2 344 861
SUM EIENDELER		107 635 745	111 004 285
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (15 650 aksjer à kr 656,85)	9, 10	10 279 703	10 279 703
Annen innskutt egenkapital	9	10 111 173	10 111 173
Sum innskutt egenkapital		20 390 876	20 390 876



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	2 449 505	2 226 016
Sum opptjent egenkapital		2 449 505	2 226 016
Sum egenkapital		22 840 381	22 616 892
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7, 8	5 092 916	5 029 881
Sum avsetninger for forpliktelser		5 092 916	5 029 881
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	70 882 500	74 375 000
Sum annen langsiktig gjeld		70 882 500	74 375 000
Sum langsiktig gjeld		75 975 416	79 404 881
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 372	285 041
Skyldige offentlige avgifter			0
Kortsiktig konserngjeld	5	7 000 000	7 000 817
Annen kortsiktig gjeld		1 801 576	1 696 654
Sum kortsiktig gjeld		8 819 948	8 982 512
Sum gjeld		84 795 364	88 387 393
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		107 635 745	111 004 285



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 127616

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 023 203
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TUNEVEIEN 89 AS
Forretningsadresse: Kråkerøyveien 2A
1671 KRÅKERØY

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: Freddy Bernt Sørli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.02.2022

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, 02.03.2022



Organisasjonsnr: 982 023 203
TUNEVEIEN 89 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		9 941 385	9 464 879
Sum inntekter		9 941 385	9 464 879
Kostnader			
Varekostnad		1 497 449	1 244 239
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	2 745 826	2 660 127
Annen driftskostnad	2	2 869 728	1 691 740
Sum kostnader		7 113 003	5 596 107
Driftsresultat		2 828 382	3 868 772
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		561	136
Sum finansinntekter		561	136
Annen rentekostnad		2 542 419	2 773 130
Sum finanskostnader		2 542 419	2 773 130
Netto finans		-2 541 858	-2 772 994
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7, 8	63 035	241 071
Ordinært resultat etter skattekostnad		223 489	854 708
Årsresultat		223 489	854 708
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	9	223 489	854 707
Sum overføringer og disponeringer		223 489	854 707



Organisasjonsnr: 982 023 203
TUNEVEIEN 89 AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	105 952 548	108 659 424
Maskiner og anlegg			
Sum varige driftsmidler		105 952 548	108 659 424

Sum anleggsmidler		105 952 548	108 659 424
--------------------------	--	--------------------	--------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		199 156	280 069
Andre fordringer	6	223 129	26 923
Sum fordringer		422 285	306 992

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	1	1 260 912	2 037 869
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 260 912	2 037 869

Sum omløpsmidler		1 683 197	2 344 861
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		107 635 745	111 004 285
----------------------	--	--------------------	--------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (15 650 aksjer à kr 656,85)	9, 10	10 279 703	10 279 703
Annen innskutt egenkapital	9	10 111 173	10 111 173
Sum innskutt egenkapital		20 390 876	20 390 876

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	9	2 449 505	2 226 016
Sum opptjent egenkapital		2 449 505	2 226 016

Sum egenkapital		22 840 381	22 616 892
------------------------	--	-------------------	-------------------

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7, 8	5 092 916	5 029 881
Sum avsetninger for forpliktelse		5 092 916	5 029 881
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	70 882 500	74 375 000
Sum annen langsiktig gjeld		70 882 500	74 375 000
Sum langsiktig gjeld		75 975 416	79 404 881
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 372	285 041
Skyldige offentlige avgifter			0
Kortsiktig konserngjeld	5	7 000 000	7 000 817
Annen kortsiktig gjeld		1 801 576	1 696 654
Sum kortsiktig gjeld		8 819 948	8 982 512
Sum gjeld		84 795 364	88 387 393
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		107 635 745	111 004 285



Organisasjonsnr: 982 023 203
TUNEVEIEN 89 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, leieavtaler er ikke balanseført. 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.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum

Beløp

Note

3



Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	124004771.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	38950.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	124043721.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-18091173.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	105952548.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-2745826.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

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

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

6

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.



Til generalforsamlingen i Tuneveien 89 AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Tuneveien 89 AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 223 489. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav
- gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

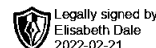
Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (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 selskapet slik det kreves i lov og forskrift, 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.

Ledelsens ansvar

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.



Revisors oppgaver og plikter

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

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

Fredrikstad, 21. februar 2022

Øst-Revisjon AS

Org.nr. 921 595 336

Dokumentet er elektronisk godkjent

Elisabeth Dale

Statsautorisert revisor


Fredrikstad
Øst-Revisjon AS
Org nr 921 595 336
Kråkerøyveien 2 A
1671 Kråkerøy


Råde
Øst-Revisjon BFT AS
Org nr 918 493 794
Mosseveien 60
1640 Råde




Hjemmeside
ost-revisjon.com
Side 2 av 2



 Legally signed by
Stian Bjørdal Furset
2022-02-18

 Legally signed by
Bernt Sondre Sørli
2022-02-18

 Legally signed by
Fredoy Bernt Sørli
2022-02-18

 Legally signed by
Hilde Vatn Sørli
2022-02-19

Årsregnskap for 2021

**TUNEVEIEN 89 AS
1671 KRÅKERØY**

Innhold

Resultatregnskap


Balanse


Noter


Revisjonsberetning




Resultatregnskap for 2021 TUNEVEIEN 89 AS

 Legally signed by
Stian Bjordal Furset
2022-02-18

 Legally signed by
Bernt Søndre Sørli
2022-02-18


 Legally signed by
Fredoy Bernt Sørli
2022-02-18


 Legally signed by
Hilde Vatn Sørli
2022-02-19


	Note	2021	
Annen driftsinntekt		9 941 385	9 464 879
Sum driftsinntekter		9 941 385	9 464 879
Varekostnad		(1 497 449)	(1 244 239)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	(2 745 826)	(2 660 127)
Annen driftskostnad	2	(2 869 728)	(1 691 740)
Sum driftskostnader		(7 113 003)	(5 596 107)
Driftsresultat		2 828 382	3 868 772
Annen renteinntekt		561	136
Sum finansinntekter		561	136
Annen rentekostnad		(2 542 419)	(2 773 130)
Sum finanskostnader		(2 542 419)	(2 773 130)
Netto finans		(2 541 858)	(2 772 994)
Ordinært resultat før skattekostnad		286 524	1 095 779
Skattekostnad på ordinært resultat	7, 8	(63 035)	(241 071)
Ordinært resultat		223 489	854 708
Årsresultat		223 489	854 708
Overføringer			
Annen egenkapital	9	223 489	854 707
Sum		223 489	854 707




Balanse pr. 31. desember 2021 TUNEVEIEN 89 AS

 Legally signed by
Stian Bjordal Furset
2022-02-18

 Legally signed by
Bernt Sondre Sørli
2022-02-18


 Legally signed by
Fredoy Bernt Sørli
2022-02-18


 Legally signed by
Hilde Vatn Sørli
2022-02-19


	Note	2021	
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	105 952 548	108 659 424
Maskiner og anlegg	3	0	0
Sum varige driftsmidler		105 952 548	108 659 424
Sum anleggsmidler		105 952 548	108 659 424
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		199 156	280 069
Andre fordringer	6	223 129	26 923
Sum fordringer		422 285	306 992
Bankinnskudd, kontanter og lignende	1	1 260 912	2 037 869
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 260 912	2 037 869
Sum omløpsmidler		1 683 197	2 344 861
Sum eiendeler		107 635 745	111 004 285



Balanse pr. 31. desember 2021 TUNEVEIEN 89 AS

 Legally signed by
Stian Bjordal Furset
2022-02-18

 Legally signed by
Bernt Søndre Sørli
2022-02-18

 Legally signed by
Freddy Bernt Sørli
2022-02-18

 Legally signed by
Hilde Vatn Sørli
2022-02-19

	Note	2021	
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (15 650 aksjer à kr 656,85)	9, 10	10 279 703	10 279 703
Annen innskutt egenkapital	9	10 111 173	10 111 173
Sum innskutt egenkapital		20 390 876	20 390 876
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	2 449 505	2 226 016
Sum opptjent egenkapital		2 449 505	2 226 016
Sum egenkapital		22 840 381	22 616 892
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	7, 8	5 092 916	5 029 881
Sum avsetning for forpliktelser		5 092 916	5 029 881
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	70 882 500	74 375 000
Sum annen langsiktig gjeld		70 882 500	74 375 000
Sum langsiktig gjeld		75 975 416	79 404 881
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 372	285 041
Kortsiktig konserngjeld	5	7 000 000	7 000 817
Annen kortsiktig gjeld		1 801 576	1 696 654
Sum kortsiktig gjeld		8 819 948	8 982 512
Sum gjeld		84 795 364	88 387 393
Sum egenkapital og gjeld		107 635 745	111 004 285

Fredrikstad, 31. desember 2021

18.02.2022

Freddy Bernt Sørli
Styrets leder


Bernt Søndre Sørli
Styremedlem


Hilde Vatn Sørli
Styremedlem


Stian Bjordal Furset
Daglig leder




Noter 2021 TUNEVEIEN 89 AS

 Legally signed by
Stian Bjordal Furset
2022-02-18

 Legally signed by
Bernt Sondre Sørli
2022-02-18

 Legally signed by
Fredoy Bernt Sørli
2022-02-18

 Legally signed by
Hilde Vatn Sørli
2022-02-19

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 fomøftig 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, leieavtaler er ikke balanseført.


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.




Note 1 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

 Legally signed by
Stian Bjørdal Furset
2022-02-18

 Legally signed by
Bernt Søndre Sørli
2022-02-18

 Legally signed by
Fredoy Bernt Sørli
2022-02-18

 Legally signed by
Hilde Vatn Sørli
2022-02-19

Note 2 - Lønnskostnader, antall årsverk og godtgjørelse til revisor

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Daglig leder har sitt ansettelsesforhold i annet selskap i konsernet og hever sin lønn der. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og selskapets ledelse har således ikke etablert slik avtale.

Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2021.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2021
Revisjon	20 000
Andre tjenester	16 500
Totalt	36 500

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	124 004 771
Tilgang i året	38 950
Anskaffelseskost 31.12.2021	124 043 721
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(18 091 173)
Balanseført verdi 31.12.2021	105 952 548
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(2 745 826)

Note 4 - Gjeld, pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	0
<i>Sikret i pantebjekt med bokførte verdier</i>	2021
Tomter, bygg og annen fast eiendom	83 050 668

Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2021	2020
Andre fordringer	0	0
<i>Gjeld</i>	2021	2020
Annen kortsiktig gjeld	-7 000 000	-7 000 817

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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



Note 7 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	286 524	1 095 779
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(851 065)	(1 172 379)
Årets skattegrunnlag	(564 541)	(76 600)
+/- Endring i utsatt skatt	63 035	241 071
Skattekostnad i resultatregnskapet	63 035	241 071
Betalbar skatt i balansen	0	0

Legally signed by
Stian Bjørdal Furset
2022-02-18

Legally signed by
Bernt Sørre Sørli
2022-02-18

Legally signed by
Freddy Bernt Sørli
2022-02-18

Legally signed by
Hilde Vatn Sørli
2022-02-19

Note 8 - 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	22 485 091	23 427 067	(941 976)
Gevinst- og tapskonto	454 554	363 643	90 911
Skattemessig fremførbart underskudd	(76 551)	(641 092)	564 541
Sum midlertidige forskjeller	22 863 094	23 149 618	(286 524)
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	5 029 881	5 092 916	(63 035)

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	10 279 703	10 111 173	2 226 016	22 616 892
Årets resultat			223 489	223 489
Egenkapital 31.12.2021	10 279 703	10 111 173	2 449 505	22 840 381

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	15 650	656,85	10 279 703,00
Sum	15 650		10 279 703,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Sørli Næringsseiendom AS	15 650	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	15 650	100,00%	

Note 11 - Covid-19

Som følge av utbrudd av Covid-19 har selskapet innrettet seg i tråd med FHI og myndighetens retningslinjer. Foreløpig har ikke selskapets drift blitt påvirket, dette vil kunne endre seg dersom situasjonen vedvarer over tid. Styret og ledelsen følger utviklingen av Covid-19 kontinuerlig og vil etter beste evne sørge for å tilpasse selskapets drift ut i fra de rådende markedsforholdene.