



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 875 145
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MØLLE NÆRING AS
Forretningsadresse: Zetlitzveien 2
4017 STAVANGER

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: Laila Valdeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.05.2022

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			
Salgsinntekt			68 301 031
Annen driftsinntekt		102 580	385 764
Sum inntekter		102 580	68 686 795
Kostnader			
Varekostnad			65 541 269
Lønnskostnad	2		182 560
Annen driftskostnad		88 751	269 534
Sum kostnader		88 751	65 993 363
Driftsresultat		13 829	2 693 432
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 200	1 928
Sum finansinntekter		1 200	1 928
Annen rentekostnad		13	2 965
Sum finanskostnader		13	2 965
Netto finans		1 186	-1 037
Ordinært resultat før skattekostnad		15 015	2 692 395
Skattekostnad på ordinært resultat	3	3 303	616 556
Ordinært resultat etter skattekostnad		11 712	2 075 839
Årsresultat		11 712	2 075 839
Totalresultat		11 712	2 075 839
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	7	11 712	2 075 839
Sum overføringer og disponeringer		11 712	2 075 839



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 8	41 943 811	23 773 190
Sum varige driftsmidler		41 943 811	23 773 190
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		41 943 811	23 773 190
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		5 561	49 645
Andre fordringer	10	14 571 213	93 460 440
Sum fordringer		14 576 774	93 510 085
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	224 214	2 058 585
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		224 214	2 058 585
Sum omløpsmidler		14 800 988	95 568 670
SUM EIENDELER		56 744 799	119 341 860

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	23 250 000	23 250 000
Overkurs	7	840 000	840 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		24 090 000	24 090 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 893 042	1 881 330
Sum opptjent egenkapital		1 893 042	1 881 330
Sum egenkapital		25 983 042	25 971 330
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	62 575	59 272
Sum avsetninger for forpliktelser		62 575	59 272
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	8, 10		21 441 403
Sum annen langsiktig gjeld		0	21 441 403
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			69 961 755
Leverandørgjeld	9	3 432 689	1 652 791
Skyldige offentlige avgifter			7 556
Kortsiktig konserngjeld	8, 10	27 266 493	
Annen kortsiktig gjeld			247 754
Sum kortsiktig gjeld		30 699 182	71 869 855
Sum gjeld		30 761 757	93 370 530
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		56 744 799	119 341 860



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 405565

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 875 145
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MØLLE NÆRING AS
Forretningsadresse: Zetlitzveien 2
4017 STAVANGER

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: Laila Valdeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.05.2022

Revisjon

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, 13.06.2022



Organisasjonsnr: 998 875 145
MØLLE NÆRING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			68 301 031
Annen driftsinntekt		102 580	385 764
Sum inntekter		102 580	68 686 795
Kostnader			
Varekostnad			65 541 269
Lønnskostnad	2		182 560
Annen driftskostnad		88 751	269 534
Sum kostnader		88 751	65 993 363
Driftsresultat		13 829	2 693 432
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 200	1 928
Sum finansinntekter		1 200	1 928
Annen rentekostnad		13	2 965
Sum finanskostnader		13	2 965
Netto finans		1 186	-1 037
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	3 303	616 556
Ordinært resultat etter skattekostnad		11 712	2 075 839
Årsresultat		11 712	2 075 839
Totalresultat		11 712	2 075 839
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	7	11 712	2 075 839
Sum overføringer og disponeringer		11 712	2 075 839



Organisasjonsnr: 998 875 145
MØLLE NÆRING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 8	41 943 811	23 773 190
Sum varige driftsmidler		41 943 811	23 773 190
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		41 943 811	23 773 190
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		5 561	49 645
Andre fordringer	10	14 571 213	93 460 440
Sum fordringer		14 576 774	93 510 085
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	224 214	2 058 585
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		224 214	2 058 585
Sum omløpsmidler		14 800 988	95 568 670
SUM EIENDELER		56 744 799	119 341 860
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	23 250 000	23 250 000
Overkurs	7	840 000	840 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		24 090 000	24 090 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 893 042	1 881 330
Sum opptjent egenkapital		1 893 042	1 881 330
Sum egenkapital		25 983 042	25 971 330
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	62 575	59 272
Sum avsetninger for forpliktelser		62 575	59 272
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	8, 10		21 441 403
Sum annen langsiktig gjeld		0	21 441 403
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			69 961 755
Leverandørgjeld	9	3 432 689	1 652 791
Skyldige offentlige avgifter			7 556
Kortsiktig konserngjeld	8, 10	27 266 493	
Annen kortsiktig gjeld			247 754
Sum kortsiktig gjeld		30 699 182	71 869 855
Sum gjeld		30 761 757	93 370 530
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		56 744 799	119 341 860



Organisasjonsnr: 998 875 145
MØLLE NÆRING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Noter til årsregnskapet Note 1 Regnskapsprinsipper Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet er satt opp under forutsetningen om fortsatt drift. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Prosjekter/inntekter Selskapets inntekter er leieinntekter som inntektsføres i den perioden leien gjelder. Byggelån Tomt- og byggelån presenteres kortsiktig og vil bli konvertert til langsiktig gjeld ved ferdigstillelse. Varige driftsmidler Varige driftsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anskaffelser av varige driftsmidler med vesentlig verdi avskrives over driftsmidlets levetid. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er ført opp til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. Varebeholdninger Selskapets beholdning av varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. For varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer er full tilvirkningskost benyttet ved verdsettelsen. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet består av endring i utsatt skatt samt periodens betalbare skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessig og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.



Re:  BankID Signing
Knut Prestvik
2022-05-11

 BankID Signing
Leif Inge Slethei
2022-05-10

 BankID Signing
Line Andersen Nyberg
2022-05-10

Mølle Næring AS

	Note	2021	2020
Nedskrivning	4	5 865 890	0
Annen driftskostnad		58 061	-29 994
Sum driftskostnad		5 923 951	-29 994
Driftsresultat		-5 923 951	29 994
Ordinært resultat før skattekostnad		-5 923 951	29 994
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-1 303 269	6 598
Ordinært resultat		-4 620 682	23 396
Årsresultat		-4 620 682	23 396
Overført annen egenkapital	7	-4 620 682	23 396
Sum disponert		-4 620 682	23 396



Balanse

Mølle Næring AS

	Note	2021	2020
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	1 234 096	0
Sum immaterielle eiendeler		1 234 096	0
Varige driftsmidler			
Anlegg under utførelse	4, 8	107 968 682	75 402 124
Sum varige driftsmidler		107 968 682	75 402 124
Finansielle anleggsmidler			
Langsiktige fordringer	10	14 571 213	0
Sum finansielle anleggsmidler		14 571 213	0
Sum anleggsmidler		123 773 991	75 402 124
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		29 746	76 878
Konsernfordringer	10	0	14 571 213
Andre fordringer		1 605 568	0
Sum fordringer		1 635 314	14 648 091
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	26 745	72 213
Sum omløpsmidler		1 662 059	14 720 304
Sum eiendeler		125 436 051	90 122 428



Balanse

Mølle Næring AS

	Note	2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	23 250 000	23 250 000
Overkurs	7	840 000	840 000
Sum innskutt egenkapital		24 090 000	24 090 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-2 704 244	1 916 438
Sum opptjent egenkapital		-2 704 244	1 916 438
Sum egenkapital		21 385 756	26 006 438
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	0	69 173
Sum avsetninger for forpliktelser		0	69 173
Ansvarlig lån			
Ansvarlig lån	8, 10	23 153 130	0
Sum annen langsiktig gjeld		23 153 130	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	9	3 099 642	2 866 441
Konserngjeld	8, 10	77 797 523	46 244 914
Ansvarlig lån	8, 10	0	14 935 462
Sum kortsiktig gjeld		80 897 165	64 046 816
Sum gjeld		104 050 294	64 115 989
Sum egenkapital og gjeld		125 436 051	90 122 428

STAVANGER, 31.12.2021 / 09.05.2022
Styret for Mølle Næring AS

Knut Prestvik
Styrets leder

Leif Inge Slethei
Styremedlem

Line Andersen Nyberg
Styremedlem



Noter til årsregnskapet

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet er satt opp under forutsetningen om fortsatt drift.

Kostnader

Kostnader bokføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år 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.

Tomt og byggelån

Tomt- og byggelån presenteres kortsiktig likt som selskapets varebeholdning av tomter og prosjekter under utførelse som de er ment å finansiere.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anskaffelser av varige driftsmidler med vesentlig verdi avskrives over driftsmidlets levetid. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Tomter for utvikling inngår i varige driftsmidler. Tomtene er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi basert på beste estimat for fremtidig utviklingspotensial for hver av tomtene som inngår i varebeholdningen. Estimaten inneholder regulerings- og markedsmessige forhold. Det foretas minimum en verdivurdering av tomtene per år.

Varebeholdning

Selskapets beholdning av varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. For varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer er full tilvirkningskost benyttet ved verdsettelsen. Varelager er egenregi prosjekter som ikke er solgt eller endelig overlevert. Dersom salgsværdien redusert for tilhørende kostnad er lavere enn kostpris, nedskrives varebeholdningen med tilsvarende differanse.

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.

Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført



Note 2 Lønnskostnader

Selskapet har ingen ansatte.

Daglig leder har vært innleid deler av året. Fastprisavtale med Bate boligbyggelag inkluderer både daglig leder og prosjektleder. For 2021 utgjør denne kostnaden kr 246 378 inkl. mva.

Selskapet har ingen forpliktelser til å gi daglig leder eller leder av styret særskilt vederlag ved opphør eller endring av ansettelsesforholdet eller vervet. Tilsvarende gjelder avtaler om bonus, overskudds-delning, opsjoner og lignende til fordel for daglig leder eller styret. Selskapet er ikke pliktig til å inngå avtale om obligatorisk tjenstepensjon. Det er ikke ytt lån eller stilt sikkerhet for lån til fordel for daglig leder eller medlemmer av styret.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik

	2021	2020
Endring utsatt skatt	-1 303 269	6 598
Årets skattekostnad	-1 303 269	6 598

Beregning av skattepliktig inntekt

	2021	2020
Resultat før skatter	-5 923 951	29 994
Endringer midlertidige forskjeller	5 019 537	-1 695 839
Årets skattegrunnlag	-904 414	-1 665 845
Skyldig betalbar skatt	0	0

Spesifikasjoner av grunnlag utsatt skatt

Forskjeller som utlignes

	2021	2020	Endring
Anleggsmidler	2 076 306	7 108 282	-5 031 976
Fordringer	0	-12 439	12 439
Fremførbart underskudd	-7 685 829	-6 781 415	-904 414
Sum	-5 609 523	314 428	-5 923 951
Utsatt skatt	-1 234 095	69 174	-1 303 269



Note 4 Varige driftsmidler

Selskapet bygger næringslokaler for fremtidig utleie. Påløpt byggekostnad klassifiseres som driftsmidler.

	Tom	Bygning	Anlegg under utførelse	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	0	0	75 402 124	75 402 124
Akkumulerte avskrivninger pr 01.01.		0	0	0
Bokført verdi 01.01.	0	0	75 402 124	75 402 124
Årets avskrivninger	0	0		0
Tilgang gjennom året	0	0	38 432 449	38 432 449
Nedskrivning prosjektkostnader	0	0	-5 865 890	-5 865 890
Anskaffelseskost 31.12.	0	0	113 834 573	113 834 573
Akkumulerte av- og nedskrivninger pr 31.12.	0	0	-5 865 890	-5 865 890
Bokført verdi 31.12.	0	0	107 968 683	107 968 683
<i>Økonomisk levetid</i>		25 år		
<i>Avskrivningsplan</i>			<i>Lineær, starter ved byggets ferdigstillelse.</i>	

Anlegg under utførelse ble nedskrevet med kr 5 865 890 i 2021. Beløpet gjelder i sin helhet utviklingskostnader som ikke lenger har en verdi for prosjektet.

Note 5 Bundne midler

Det er ikke bundne midler i selskapet.

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Balansført
Aksjer	31 000	750	23 250 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i selskapet pr. 31.12 var:

	Antall	Eierandel	Stemmeandel
Møllekvartalet AS	31 000	100%	100%

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01	23 250 000	840 000	1 916 438	26 006 438
Årets resultat			-4 620 682	-4 620 682
Egenkapital 31.12	23 250 000	840 000	-2 704 244	21 385 756



Note 8 Lån og pantstillelser

Morselskapet, Møllekvarålet AS, har tatt opp tomte- og byggelån i Dnb hvor selskapet er medlåntaker samme med søsterselskapene Mølle Bolig AS og Mølle Parkering AS.

Tomtelånet utgjør totalt kr 41 280 000 og forfaller 11.07.2023.

Total byggelånsramme utgjør kr 313 200 000, hvor kr 313 092 769 er trukket av morselskapet pr 31.12.2021.

Byggelånsrammen forfaller ved ferdigstillelse av byggetrinn 1, dog senest 30.10.2022

Selskapet har stilt følgende sikkerheter og garantier ovenfor Dnb:

1. prioritets pant i fordringer pålydende kr 400 mill.,

1. prioritets pant i driftstilbehør pålydende kr 400 mill., samt

1. prioritets pant i gnr 111, bnr 340 i Sandnes kommune pålydende kr 400 mill.,

hvor Mølle Næring AS er hjemmelshaver.

Øvrige konsernselskap og aksjonærer til Møllekvarålet AS har også stilt sikkerhet og kausjon ovenfor Dnb i forbindelse med finansieringsrammen.

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet av selskapet er:

- Anlegg under utførelse kr 107 968 682

- Fordringer kr 14 571 213

Finansiering i Møllekvarålet AS, hvor selskapet er medlåntaker, er lånt videre til selskapet gjennom ansvarlig lån og byggelån fra Møllekvarålet AS:

	Lån inkl. påløpte renter	
	2021	2020
Ansvarlig lån fra Møllekvarålet AS	23 153 130	14 935 462
Byggelån fra Møllekvarålet AS	77 399 473	46 176 950
Sum lån fra aksjonærer	100 552 603	61 112 412

Ansvarlig lån er omklassifisert fra kortsiktig gjeld til langsiktig gjeld i 2021 da lånet først forfaller til betaling når det har gått mer enn ett års tid.



Note 9 Transaksjoner med nærstående

Konsulenttjenester:	2021	2020
Konsulenttjenester inkl. forretningsførsel, daglig leder, prosjektleder fra Bate	295 550	351 493
Konsulenttjenester inkl. innleie av daglig leder, kontorlokaler fra Herda Totalentreprenør AS	0	126 221
Sum konsulenttjenester	295 550	477 714
<hr/>		
Entreprenørkostnader med Herda Totalentreprenør	35 625 115	30 223 477
Inngått entreprisetavle med Herda Totalentreprenør kr 53 490 503,- eks mva.		
<hr/>		
Leverandørgjeld		
Herda Totalentreprenør AS	3 047 406	2 838 797
Bate boligbyggelag	5 310	2 270
Total leverandørgjeld	3 052 716	2 841 067

Herda Totalentreprenør AS har vært aksjonær og nærstående part i løpet av 2021. Grunnet endring i eierstruktur i løpet av året er Herda Totalentreprenør AS ikke aksjonær ved årets slutt. Opplysning vedrørende transaksjonenes beløp er allikevel medtatt da disse er utført som transaksjoner mellom nærstående parter.

Note 10 Transaksjoner og mellomværende konsern

Fordringer på morselskap og søsterselskaper	2021	2020
Fordring på Mølle Parkering AS	14 571 213	14 571 213
Kundefordring Mølle Parkering AS	1 634	0
Kundefordring Mølle Bolig AS	28 111	0
Sum konsernfordringer	14 600 958	14 571 213
<hr/>		
Konserngjeld til mor		
Byggelån	77 399 473	46 176 950
Ansvarlig lån	23 153 130	14 935 462
Leverandørgjeld	398 050	67 963
Total konserngjeld til Møllekvartalet AS	100 950 653	61 180 375
<hr/>		
Transaksjoner med mor		
Renteutgifter	2 650 447	1 695 824
Administrasjonskostnader fra mor	339 312	294 123
Prosjektkostnader fra mor	1 044 625	0
Sum transaksjoner med Møllekvartalet AS	4 034 384	1 989 947
<hr/>		
Transaksjoner med søsterselskap		
Viderefakturering av prosjektkostnader til Mølle Bolig AS	510 765	172 666
Viderefakturering av prosjektkostnader til Mølle Parkering AS	13 528	36 323
Sum transaksjoner med søsterselskap	524 293	208 989

Fordring mot Mølle Parkering AS er omklassifisert fra kortsiktig gjeld til langsiktig gjeld i 2021 da fordringen først forfaller til betaling når det har gått mer enn ett års tid.



KPMG AS
Forusparken 2
Postboks 57
4064 Stavanger

Telephone +47 45 40 40 63
Fax
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Mølle Næring AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Mølle Næring AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

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

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir

Offices in:

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Tromsheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Ålesund

Penneo Dokumentnøkkel: OVZDN-WX687-35F8Z-ZEW8O-MQLW4-IDVBD



Uavhengig revisors beretning - Mølle Næring AS

avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Stavanger, 18. mai 2022
KPMG AS

Monica Rosnes
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: OVZDN-WX687-35F8Z-ZEW8O-MQLW4-IDVBD



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Monica Roth Rosnes

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: 9578-5997-4-231508

IP: 92.220.xxx.xxx

2022-05-18 20:17:24 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: OVZDN-WX687-35F8Z-ZEW8O-MQLW4-IDVBD

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>