



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 993 732 818  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: DOLVIKEN BRYGGE AS  
Forretningsadresse: Grimstadvegen 93  
5252 SØREIDGREND

### 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: Lene Gregersen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.02.2022

### 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, 28.05.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 894 990	1 680 888
Annen driftsinntekt		105 210	119 071
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 000 200</b>	<b>1 799 959</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	72 000	109 000
Annen driftskostnad		1 059 295	1 460 007
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 131 295</b>	<b>1 569 007</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>868 905</b>	<b>230 952</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		730 131	827 258
Annen renteinntekt			288
Annen finansinntekt		173	300
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Annen rentekostnad		987 067	1 257 917
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-256 763</b>	<b>-430 071</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>612 142</b>	<b>-199 119</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	134 670	-43 806
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>	7	<b>477 472</b>	<b>-155 313</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>477 472</b>	<b>-155 313</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital		477 472	-155 313
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>477 472</b>	<b>-155 313</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	44 972 806	45 026 806
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	19 000	37 000
Sum varige driftsmidler		44 991 806	45 063 806
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	4	30 927 133	31 937 002
Sum finansielle anleggsmidler		30 927 133	31 937 002
Sum anleggsmidler		75 918 939	77 000 808
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	8	813 321	813 321
Sum varer		0	0
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		50 738	2 589
Andre fordringer		4 402	6 142
Sum fordringer		55 140	8 731
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		117 470	542 876
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		117 470	542 876
Sum omløpsmidler		985 931	1 364 927
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>76 904 871</b>	<b>78 365 736</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		30 900 000	30 900 000
Overkurs		9 600 000	9 600 000
Annen innskutt egenkapital		292 358	292 358
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>40 792 358</b>	<b>40 792 358</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		591 982	114 510
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>591 982</b>	<b>114 510</b>
<b>Sum egenkapital</b>	7	<b>41 384 340</b>	<b>40 906 868</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	6	53 146	30 809
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>53 146</b>	<b>30 809</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	35 246 250	37 391 250
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>35 246 250</b>	<b>37 391 250</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		75 828	31 305
Betalbar skatt	6	112 333	
Annen kortsiktig gjeld		32 974	5 504
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>221 135</b>	<b>36 809</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>35 520 531</b>	<b>37 458 868</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>76 904 871</b>	<b>78 365 736</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 670189

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 993 732 818  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: DOLVIKEN BRYGGE AS  
Forretningsadresse: Grimstadvegen 93  
5252 SØREIDGREND

#### 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: Lene Gregersen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.02.2022

#### 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, 19.07.2022



Organisasjonsnr: 993 732 818  
DOLVIKEN BRYGGE AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 894 990	1 680 888
Annen driftsinntekt		105 210	119 071
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 000 200</b>	<b>1 799 959</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	72 000	109 000
Annen driftskostnad		1 059 295	1 460 007
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 131 295</b>	<b>1 569 007</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>868 905</b>	<b>230 952</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		730 131	827 258
Annen renteinntekt			288
Annen finansinntekt		173	300
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Annen rentekostnad		987 067	1 257 917
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-256 763</b>	<b>-430 071</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	134 670	-43 806
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>	7	<b>477 472</b>	<b>-155 313</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>477 472</b>	<b>-155 313</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital		477 472	-155 313
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>477 472</b>	<b>-155 313</b>



Organisasjonsnr: 993 732 818  
DOLVIKEN BRYGGE AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	44 972 806	45 026 806
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	19 000	37 000
Sum varige driftsmidler		44 991 806	45 063 806
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	4	30 927 133	31 937 002
Sum finansielle anleggsmidler		30 927 133	31 937 002
Sum anleggsmidler		75 918 939	77 000 808
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	8	813 321	813 321
Sum varer		0	0
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		50 738	2 589
Andre fordringer		4 402	6 142
Sum fordringer		55 140	8 731
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		117 470	542 876
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		117 470	542 876
Sum omløpsmidler		985 931	1 364 927
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>76 904 871</b>	<b>78 365 736</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		30 900 000	30 900 000
Overkurs		9 600 000	9 600 000
Annen innskutt egenkapital		292 358	292 358
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>40 792 358</b>	<b>40 792 358</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		591 982	114 510
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>591 982</b>	<b>114 510</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>7</b>	<b>41 384 340</b>	<b>40 906 868</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	6	53 146	30 809
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>53 146</b>	<b>30 809</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	35 246 250	37 391 250
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>35 246 250</b>	<b>37 391 250</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		75 828	31 305
Betalbar skatt	6	112 333	
Annen kortsiktig gjeld		32 974	5 504
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>221 135</b>	<b>36 809</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>35 520 531</b>	<b>37 458 868</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>76 904 871</b>	<b>78 365 736</b>



Organisasjonsnr: 993 732 818  
DOLVIKEN BRYGGE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

1

**Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 ? God regnskapsskikk for små foretak. Leieinntektene inntektsføres lineært over leieperioden. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs. 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 et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen 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 etter en fornuftig avskrivningsplan. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen. Konsernspiss i konsernet er Kello AS. Konsernregnskap, som også omfatter Dolviken Brygge AS utarbeides og sendes til Regnskapsregisteret av Kello AS og kan mottas ved henvendelse til konsernspissens forretningsadresse.

**Note**

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

**Note**



Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

Note  
2

**Spesifisering av resultatregnskapet**

**Lønnskostnader**

Sum \_\_\_\_\_ Beløp

Balanseført verdi 31.12. \_\_\_\_\_ Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

**Konsernregnskap**

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

**Fordringer**

Samlet beløp - tilknyttet selskap \_\_\_\_\_ Årets \_\_\_\_\_ Fjorårets \_\_\_\_\_

Samlet beløp - foretak i samme konsern \_\_\_\_\_ Årets \_\_\_\_\_ Fjorårets \_\_\_\_\_

Samlet beløp - foretak i samme konsern \_\_\_\_\_ Årets \_\_\_\_\_ Fjorårets \_\_\_\_\_

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet \_\_\_\_\_ Årets \_\_\_\_\_ Fjorårets \_\_\_\_\_

Pantstillelse \_\_\_\_\_ Beløp

Beholdning av egne aksjer \_\_\_\_\_ Antall \_\_\_\_\_ Pålydende \_\_\_\_\_ Andel av aksjek.

Note  
2



**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



# Årsregnskap

2021

## Dolviken Brygge AS

Org.nr. 993 732 818



## Resultatregnskap

### Dolviken Brygge AS

	Note	2021	2020
Leieinntekter		1 894 990	1 680 888
Andre driftsinntekter		105 210	119 071
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 000 200</b>	<b>1 799 959</b>
Avskrivning varige driftsmidler	3	72 000	109 000
Annen driftskostnad		1 059 295	1 460 007
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 131 295</b>	<b>1 569 007</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>868 905</b>	<b>230 952</b>
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		730 131	827 258
Annen renteinntekt		0	288
Annen finansinntekt		173	300
Annen rentekostnad		987 067	1 257 917
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-256 763</b>	<b>-430 071</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>612 142</b>	<b>-199 119</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	134 670	-43 806
<b>Årsresultat</b>	6	<b>477 472</b>	<b>-155 313</b>
Overført til udekket tap		477 472	-155 313
<b>Sum disponert</b>		<b>477 472</b>	<b>-155 313</b>



---

**Balanse**

---

**Dolviken Brygge AS**

	Note	2021	2020
<b>Eiendeler</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,4	44 972 806	45 026 806
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.	3,4	19 000	37 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>44 991 806</b>	<b>45 063 806</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	4	30 927 133	31 937 002
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>30 927 133</b>	<b>31 937 002</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>75 918 939</b>	<b>77 000 808</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Prosjekt Dolviken</b>	7	<b>813 321</b>	<b>813 321</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		50 738	2 589
Andre fordringer		4 402	6 142
<b>Sum fordringer</b>		<b>55 140</b>	<b>8 731</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>		<b>117 470</b>	<b>542 876</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>985 931</b>	<b>1 364 927</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>76 904 871</b>	<b>78 365 736</b>



**Balanse**

**Dolviken Brygge AS**

	Note	2021	2020
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital (40.000 aksjer a kr 772,50)		30 900 000	30 900 000
Annen innskutt egenkapital		292 358	292 358
Overkurs		9 600 000	9 600 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>40 792 358</b>	<b>40 792 358</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		591 982	114 510
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>591 983</b>	<b>114 510</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>41 384 340</b>	<b>40 906 868</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	5	53 146	30 809
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>53 146</b>	<b>30 809</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	35 246 250	37 391 250
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>35 246 250</b>	<b>37 391 250</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		75 828	31 305
Betalbar skatt	5	112 333	0
Annen kortsiktig gjeld		32 974	5 504
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>221 135</b>	<b>36 809</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>35 520 531</b>	<b>37 458 868</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>76 904 871</b>	<b>78 365 736</b>

Bergen, 31.12.2021 / 21.02.2022  
Styret for Dolviken Brygge AS

Per Alvern  
Styrets leder

Jonas Gams Steine  
Styremedlem og daglig leder



## Note 1. Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 – God regnskapsskikk for små foretak.

Leieinntektene inntektsføres lineært over leieperioden.

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

### 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 et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen 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 etter en fornuftig avskrivningsplan. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

### 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

### Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Konsernspiss i konsernet er Kello AS. Konsernregnskap, som også omfatter Dolviken Brygge AS utarbeides og sendes til Regnskapsregisteret av Kello AS og kan mottas ved henvendelse til konsernspissens forretningsadresse.



## Note 2. Lønnskostnader, antall ansatte, lån/sikkerhetsstillelser mv.

Selskapet har ingen ansatte.

Selskapet har ikke gitt lån/sikkerhetsstillelser til styrets medlemmer eller andre nærstående parter.

## Note 3. Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Bygninger	Tomt	Tekniske installasjoner	Båtplasser	Flytebrygger/ Utstyr	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	1 504 868	12 468 406	236 898	31 620 400	581 997	46 412 569
Akk. avskrivninger 31.12.	644 868	0	212 898	0	562 997	1 420 763
<b>Regnskapsmessig verdi</b>	<b>860 000</b>	<b>12 468 406</b>	<b>24 000</b>	<b>31 620 400</b>	<b>19 000</b>	<b>44 991 806</b>
Årets avskrivninger	50 000	0	4 000	0	19 000	72 000
Økonomisk levetid	30 år		10 år		10 år/5 år	
Avskrivningsplan	Lineær		Lineær		Lineær	

## Note 4. Fordringer, langsiktig gjeld, pantstillelser og garantier

	2021	2020
<b>Fordringer som forfaller mer enn ett år etter regnskapsårets slutt</b>		
Fordringer til selskap i samme konsern	30 927 133	31 937 002
<b>Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt</b>		
Gjeld til kredittinstitusjon	0	0
<b>Balanseført verdi stilt som sikkerhet til kredittinstitusjon</b>		
Varige driftsmidler	44 991 806	45 063 806

Pant i fast eiendom gnr 33 bnr 75 i Bergen kommune er begrenset oppad til NOK 70 000 000.  
Det er stilet selvskyldnerkausjon fra Haugland Gruppen AS begrenset oppad til NOK 39 000 000.



## Note 5. Skatt

### Årets skattekostnad fremkommer slik

	2021	2020
Skatt på årets resultat	112 333	0
Endring utsatt skatt	22 337	-43 806
<b>Årets skattekostnad</b>	<b>134 670</b>	<b>-43 806</b>

### Beregning av skattepliktig inntekt

	2021	2020
Resultat før skatter	633 142	-199 119
Endringer midlertidige forskjeller	43 668	53 915
Anvendelse av fremførbart underskudd	-145 204	0
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>510 606</b>	<b>-145 204</b>

<b>Skyldig betalbar skatt</b>	<b>112 333</b>	<b>0</b>
-------------------------------	----------------	----------

### Spesifikasjoner av grunnlag utsatt skatt

#### Forskjeller som utlignes

	2021	2020	Endring
Anleggsmidler	262 575	285 243	-22 668
Fremførbart underskudd	0	-145 204	145 204
Fordringer	-21 000	0	-21 000
Grunnlag utsatt skatt	241 575	140 039	101 536
<b>Utsatt skatt, 22 %</b>	<b>53 147</b>	<b>30 809</b>	<b>22 338</b>

## Note 6. Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
<b>Egenkapital 1.1</b>	<b>30 900 000</b>	<b>9 600 000</b>	<b>292 358</b>	<b>114 510</b>	<b>40 906 868</b>
Avgitt konsernbidrag				477 472	477 472
Årets resultat					
<b>Egenkapital 31.12.</b>	<b>30 900 000</b>	<b>9 600 000</b>	<b>292 358</b>	<b>591 982</b>	<b>41 384 340</b>

## Note 7. Prosjekt Dolviken

Aktiverte kostnader knyttet til et utbyggingsprosjekt på deler av selskapets eiendom. Prosjektet ble startet i 2010 og området er ikke ferdig regulert ved utgangen av 2021.







# 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."

## Elisabet Helena Ekberg

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: 9578-5993-4-2212657

IP: 80.232.xxx.xxx

2022-02-21 16:03:08 UTC



Document Content: 4107C4L1V8E7E.SERVE.VEVI.B.11877A.C41R7

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>