



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 592 954
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSTLANDSKE AKTIVA AS
Forretningsadresse: Ekerudkroken 11
1476 RASTA

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: Jon Arild Syversen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.05.2022

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, 03.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter	1	953 334	850 657
Sum inntekter		953 334	850 657
Kostnader			
Lønnskostnad	2	264 712	93 561
Avskrivning på varige driftsmidler	1,3	70 650	70 650
Annen driftskostnad		393 994	353 748
Sum kostnader		729 356	517 959
Driftsresultat		223 978	332 698
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 375	2 043
Sum finansinntekter		3 375	2 043
Annen rentekostnad		70 679	70 449
Sum finanskostnader		70 679	70 449
Netto finans		-67 305	-68 406
Ordinært resultat før skattekostnad		156 673	264 292
Skattekostnad på ordinært resultat	1,4	34 467	58 287
Ordinært resultat etter skattekostnad		122 206	206 005
Årsresultat		122 206	206 005
Årsresultat etter minoritetsinteresser		122 206	206 005
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-160 527	
Avgitt konsernbidrag			19 405
Udekket tap			174 471
Overføringer annen innskutt egenkapital			8 245
Overføringer annen egenkapital		282 733	3 884



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		122 206	206 005



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1,4		1 417
Sum immaterielle eiendeler			1 417
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,3,5	5 394 950	5 465 600
Sum varige driftsmidler		5 394 950	5 465 600
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	1		3 623
Sum finansielle anleggsmidler			3 623
Sum anleggsmidler		5 394 950	5 470 640
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1	17 046	40 000
Andre kortsiktige fordringer	1	39 620	9 249
Konsernfordringer	1,6,7	225 407	26 699
Sum fordringer		282 073	75 948
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	1 089 661	885 441
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 089 661	885 441
Sum omløpsmidler		1 371 734	961 389
SUM EIENDELER		6 766 684	6 432 029

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7,9	600 000	30 000
Overkurs	9	1 200 000	
Sum innskutt egenkapital		1 800 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	286 617	3 884
Sum opptjent egenkapital		286 617	3 884
Sum egenkapital		2 086 617	33 884
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	1,4	78 327	
Sum avsetninger for forpliktelser		78 327	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	1,5	1 730 280	1 802 327
Sum annen langsiktig gjeld		1 730 280	1 802 327
Sum langsiktig gjeld		1 808 607	1 802 327
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		817	
Betalbar skatt	1,4		54 742
Skyldig offentlige avgifter		74 733	31 233
Kortsiktig konserngjeld	1,7	2 707 792	4 502 670
Annen kortsiktig gjeld		88 118	7 173
Sum kortsiktig gjeld		2 871 460	4 595 818
Sum gjeld		4 680 067	6 398 145
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 766 684	6 432 029



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 776024

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 592 954
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSTLANDSKE AKTIVA AS
Forretningsadresse: Ekerudkroken 11
1476 RASTA

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: Jon Arild Syversen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.05.2022

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 25.07.2022

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



Organisasjonsnr: 923 592 954
ØSTLANDSKE AKTIVA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter	1	953 334	850 657
Sum inntekter		953 334	850 657
Kostnader			
Lønnskostnad	2	264 712	93 561
Avskrivning på varige driftsmidler	1,3	70 650	70 650
Annen driftskostnad		393 994	353 748
Sum kostnader		729 356	517 959
Driftsresultat		223 978	332 698
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 375	2 043
Sum finansinntekter		3 375	2 043
Annen rentekostnad		70 679	70 449
Sum finanskostnader		70 679	70 449
Netto finans		-67 305	-68 406
Ordinært resultat før skattekostnad		156 673	264 292
Skattekostnad på ordinært resultat	1,4	34 467	58 287
Ordinært resultat etter skattekostnad		122 206	206 005
Årsresultat		122 206	206 005
Årsresultat etter minoritetsinteresser		122 206	206 005
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-160 527	
Avgitt konsernbidrag			19 405
Udekket tap			174 471
Overføringer annen innskutt egenkapital			8 245
Overføringer annen egenkapital		282 733	3 884
Sum overføringer og disponeringer		122 206	206 005



Organisasjonsnr: 923 592 954
ØSTLANDSKE AKTIVA AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 1, 4 1 417
Sum immaterielle eiendeler 1 417

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom 1, 3, 5 5 394 950 5 465 600
Sum varige driftsmidler 5 394 950 5 465 600

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer 1 3 623
Sum finansielle anleggsmidler 3 623

Sum anleggsmidler 5 394 950 5 470 640

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 1 17 046 40 000
Andre kortsiktige fordringer 1 39 620 9 249
Konsernfordringer 1, 6, 7 225 407 26 699
Sum fordringer 282 073 75 948

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 8 1 089 661 885 441
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 1 089 661 885 441

Sum omløpsmidler 1 371 734 961 389

SUM EIENDELER 6 766 684 6 432 029

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 7, 9 600 000 30 000
Overkurs 9 1 200 000
Sum innskutt egenkapital 1 800 000 30 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	286 617	3 884
Sum opptjent egenkapital		286 617	3 884
Sum egenkapital		2 086 617	33 884
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	1,4	78 327	
Sum avsetninger for forpliktelser		78 327	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	1,5	1 730 280	1 802 327
Sum annen langsiktig gjeld		1 730 280	1 802 327
Sum langsiktig gjeld		1 808 607	1 802 327
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		817	
Betalbar skatt	1,4		54 742
Skyldig offentlige avgifter		74 733	31 233
Kortsiktig konserngjeld	1,7	2 707 792	4 502 670
Annen kortsiktig gjeld		88 118	7 173
Sum kortsiktig gjeld		2 871 460	4 595 818
Sum gjeld		4 680 067	6 398 145
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 766 684	6 432 029



Organisasjonsnr: 923 592 954
ØSTLANDSKE AKTIVA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

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

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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Østlandske Aktiva AS**

Organisasjonsnr. 923 592 954

Utarbeidet av:
Jotro Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 59
1471 LØRENSKOG
Organisasjonsnr. 943539677



Østlandske Aktiva AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Leieinntekter	1	953 334	850 657
Sum driftsinntekter		953 334	850 657
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	264 712	93 561
Avskrivning på varige driftsmidler	1,3	70 650	70 650
Annen driftskostnad		393 994	353 748
Sum driftskostnader		729 356	517 959
DRIFTSRESULTAT		223 978	332 698
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinntekter		3 375	2 043
Sum finansinntekter		3 375	2 043
Finanskostnader			
Rentekostnader		70 679	70 449
Sum finanskostnader		70 679	70 449
NETTO FINANSPOSTER		-67 305	-68 406
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		156 673	264 292
Skattekostnad på ordinært resultat	1,4	34 467	58 287
ORDINÆRT RESULTAT		122 206	206 005
ÅRSRESULTAT		122 206	206 005
OVERF. OG DISPONERINGER			
Mottatt konsernbidrag		-160 527	0
Avgitt konsernbidrag		0	19 405
Overføringer annen innskutt egenkapital		0	8 245
Overføringer annen egenkapital		282 733	3 884
Fremføring av udekket tap		0	174 471
SUM OVERF. OG DISP.		122 206	206 005



Østlandske Aktiva AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1,4	0	1 417
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,3,5	5 394 950	5 465 600
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	1	0	3 623
SUM ANLEGGSMIDLER		5 394 950	5 470 640
OMLØPSMIDLER			
Kundefordringer	1	17 046	40 000
Fordringer på konsernselskap	1,6,7	225 407	26 699
Andre kortsiktige fordringer	1	39 620	9 249
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	1 089 661	885 441
SUM OMLØPSMIDLER		1 371 734	961 389
SUM EIENDELER		6 766 684	6 432 029
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7,9	600 000	30 000
Overkurs	9	1 200 000	0
Sum innskutt egenkapital		1 800 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	286 617	3 884
Sum opptjent egenkapital		286 617	3 884
SUM EGENKAPITAL		2 086 617	33 884
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	1,4	78 327	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	1,5	1 730 280	1 802 327
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 808 607	1 802 327
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		817	0
Betalbar skatt	1,4	0	54 742
Skyldig offentlige avgifter		74 733	31 233
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	1,7	2 707 792	4 502 670
Annen kortsiktig gjeld		88 118	7 173
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 871 460	4 595 818
SUM GJELD		4 680 067	6 398 145
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 766 684	6 432 029



Østlandske Aktiva AS

Balanse pr. 31.12.2021

Note	31.12.2021	31.12.2020
------	------------	------------

Underskrifter
RASTA den 6. mai 2022

Inger Marie K.S. Torsvik
Styreleder



Østlandske Aktiva AS

Noter 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper mv

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet kommer inn under regnskapslovens definisjon av små foretak, og Norsk Regnskapsstandard nr. 8 for små foretak er fulgt.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld legges samme kriterier til grunn for å skille mellom langsiktig og kortsiktig gjeld. Første års avdrag på langsiktig gjeld og langsiktige fordringer klassifiseres likevel ikke som kortsiktig gjeld eller omløpsmiddel.

Anskaffelseskost

Anskaffelseskost for eiendelen omfatter kjøpesummen for eiendelen med fradrag for rabatter o.l. og med tillegg for direkte kjøpsutgifter som frakt, toll, ikke refunderbare offentlige avgifter og andre direkte utgifter til anskaffelsen.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Leieinntekter av fast eiendom

Inntekter fra utleie av fast eiendom inntektsføres med den del av leieinntektene som gjelder leie innenfor regnskapsåret. Avtaler som inneholder leiejusteringer fastsatt etter prisindekser over leieperioden er ikke regnet som rabatt ved vurdering av inntektsføring av leieinntekter.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Andre varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Når det senere er en indikasjon på at levetiden til et driftsmiddel avviker fra det som er lagt til grunn ved anskaffelsen, og avviket er betydelig, endres avskrivningsplanen, og gjenværende balanseført verdi fordeles over det nye estimatet på levetid. Vedlikehold av driftsmidlene kostnadsføres, mens påkostninger og forbedringer tillegges kostpris på driftsmiddelet og avskrives i takt med driftsmiddelet. Det betyr blant annet at ved kjøp av brukt driftsmiddel trekkes skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring i forhold til driftsmiddelets stand på anskaffelsestidspunktet. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test av verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmiddel som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og bruksverdi, foretas en nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp.

Tidligere nedskrivninger reverseres hvis forutsetningene for nedskrivningen ikke lenger er tilstede, med unntak for tidligere nedskrivning av goodwill.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap foretas etter en individuell vurdering av de vesentligste kundefordringene. I tillegg beregnes en avsetning som skal dekke påregnelig tapsrisiko.

Noter for Østlandske Aktiva AS

Organisasjonsnr. 923592954



Østlandske Aktiva AS

Noter 2021

Ved den individuelle vurderingen anses utsettelse og mangler ved betalinger, og eventuelle andre kjente opplysninger om at en kunde har økonomiske problemer, som indikatorer på at det må avsettes for tap.

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, føres opp til det laveste av pålydende og virkelig verdi. Virkelig verdi er nåverdien av fremtidige innbetalinger. Det foretas likevel ikke neddiskontering når effekten av neddiskontering er uvesentlig for regnskapet. Avsetning til tap vurderes på samme måte som for kundefordringer.

Gjeld

Gjeld balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og eventuelt skattemessig underskudd til framføring, ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, utlignes. Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller og underskudd til framføring som ikke kan utlignes, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom framtidig skattepliktig inntekt. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet, og underskudd til framføring, begrunnes med antatt framtidig inntjening. Utsatt skatt og utsatt skattefordel som kan balanseføres, oppføres netto i balansen. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret, som er 22 %.

Skatt på avgitt konsernbidrag som føres som økt kostpris på aksjer i datterselskap, og skatt på mottatt konsernbidrag som føres som reduksjon av balanseført beløp på investeringer i datterselskap, føres direkte mot skatt i balansen (mot betalbar skatt dersom konsernbidraget har virkning på betalbar skatt, og mot utsatt skatt hvis konsernbidraget har virkning på utsatt skatt). Utsatt skatt både i selskapsregnskapet og i konsernregnskapet balanseføres til nominell verdi.

Hendelser også etter balansedagen

Som en følge av Coronaepidemien ble det gitt noe rabatt til leietakerne i 2020 som redusert leieinntektene, men ellers ingen annen påvirkning på selskapets regnskap eller drift.

Selskapet har med virkning fra 20.01.2022 fisjonert ut næringseiendommen, og overdratt aksjene til kjøper med virkning fra 1.3.2022.

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt, som har betydning for regnskapet.

Fortsatt drift

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes at denne forutsetningen er til stede.



Østlandske Aktiva AS

Noter 2021

Note 2 - Lønn, antall ansatte og utbetaling til ledende ansatte

Selskapet har ikke hatt noen fast ansatte i regnskapsåret. Lønn utbetales for å vedlikeholde eiendommene.

Foretaket er derfor ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	232 000	82 000
Arbeidsgiveravgift	<u>32 712</u>	<u>11 561</u>
Totalt	<u>264 712</u>	<u>93 561</u>

Ytelser til ledende personer og revisor

Styremedlemmer	232 000
Revisjonshonorar, som består av:	
Attestasjonsoppgaver	42 430
Samlet honorar til revisor	42 430

Det er ikke utbetalt andre ytelser enn lønn til styremedlemmer.

Selskapet har fravalgt revisor.

Det er ingen lån og sikkerhetsstillelser til fordel for ansatte, aksjeeiere og styremedlemmer.

Det er leies ut en leilighet til aksjonærens sønn for kr 90 000,- pr år.

Note 3 - Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Anskaffelseskost pr. 1.1.	6 398 350
+ Tilgang	0
- Avgang	<u>0</u>
Anskaffelseskost pr. 31.12.	<u>6 398 350</u>
Akk. av/nedskr. pr 1.1.	932 750
+ Ordinære avskrivninger	<u>70 650</u>
Akk. av/nedskr. pr. 31.12.	<u>1 003 400</u>
Balanseført verdi pr 31.12.	<u>5 394 950</u>
Prosenttsats for ord.avskr	1



Østlandske Aktiva AS

Noter 2021**Note 4 - Skatter**

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	156 673
Endring i midlertidige forskjeller	-362 477
Mottatt konsernbidrag	205 804

Inntekt 0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	
Beregnet skatt av årets resultat	<u>-45 277</u>
= Sum betalbar skatt	-45 277
+ endring i utsatt skatt	78 327
+ endring i utsatt skattefordel	<u>1 417</u>
= Ordinær skattekostnad	<u><u>34 467</u></u>

Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	-45 277
+/- effekt av skatt på konsernbidrag	<u>45 277</u>
= Betalbar skatt i balansen	<u><u>0</u></u>

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	945 263	967 946
+/- Fordringer/gjeld etter fordringsmodellen	<u>-589 229</u>	<u>-974 389</u>
= Grunnlag utsatt skatt	<u>356 034</u>	<u>- 6 443</u>
Utsatt skatt i balansen	<u><u>78 327</u></u>	<u><u>0</u></u>
Negativt grunnlag utsatt skatt	<u>0</u>	6 443
= Grunnlag utsatt skattefordel	<u>0</u>	<u>6 443</u>
Utsatt skattefordel i balansen	<u><u>0</u></u>	<u><u>1 417</u></u>

Note 5 - Pantstillelser mv

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 1 370 045 og pr 31.12. i fjor kr 1 442 092.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	<u>1 730 280</u>	<u>1 802 327</u>
Pantsatte eiendeler (bokf.verdi):		
Østlifaret 10	2 565 950	2 606 600
Pilestredet 38	<u>2 829 000</u>	<u>2 889 000</u>
Sum pantsatte eiendeler	<u><u>5 394 950</u></u>	<u><u>5 465 600</u></u>

Noter for Østlandske Aktiva AS

Organisasjonsnr. 923592954



Østlandske Aktiva AS

Noter 2021

Note 6 - Konsern

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

Konsernfordringer og -gjeld:

Gruppe i balansen:	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Kortsiktige fordringer	225 407	26 699
Kortsiktig gjeld	2 707 792	4 502 670

Samlet pantstillelse, annen sikkerhetsstillelse og garantier mv overfor foretak i samme konsern utgjør kr 0.

Note 7 - Aksjekapital, antall aksjer og aksjonærer

Selskapet har 300 aksjer pålydende kr 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Østlandske Holding AS	922 410 089	300	100,00 %

Note 8 - Bundne bankinnskudd

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 10 168 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 10 168.

Note 9 - Endring egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Pr 1.1.	30 000	0	3 884	33 884
+Fra årets resultat			282 733	282 733
+/-Andre transaksjoner:	570 000	1 200 000	0	1 770 000
Pr 31.12.	600 000	1 200 000	286 617	2 086 617

Andre transaksjoner:

På ekstraordinær generalforsamlingen 1.11.2021 bestemte selskapet, med regnskapsmessig og skattemessig virkning fra 1.1.2022, å fisjonere ut eiendommen Østlifaret 10 til et nyopprettet selskap Østlandske Næringsseiendom AS.

Fisjonen ble gjennomført den 20.1.2022.

I forbindelse med fisjonen ble aksjekapitalen øket med 570 000 ved økning av pålydende til kr 2 000, samt betaling av overkurs på kr 1 200 000.