



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 090 718
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLESTRØM DELTA AS
Forretningsadresse: Torvet 3
2000 LILLESTRØM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Rolf Thorben Holm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.02.2022

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, 08.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 748 043	10 255 137
Gevinst ved salg av driftsmidler	14	61 254	
Andre driftsinntekter	8		
Sum inntekter		11 809 298	10 255 137
Kostnader			
Lønn og sosiale kostnader	4, 5, 10	8 390 545	7 120 229
Ordinære avskrivninger	14	207 503	203 536
Andre driftskostnader		1 618 663	1 480 332
Sum kostnader		10 216 711	8 804 097
Driftsresultat		1 592 586	1 451 040
Finansinntekter og finanskostnader			
Aksjeutbytte fra datterselskap	8, 11		
Mottatt konsernbidrag	8	8 664 200	7 738 300
Aksjeutbytte fra konsernselskap	11	220 000	
Aksjeutbytte fra tilknyttet selskap	12	4 135 575	2 693 475
Gevinst ved salg av aksjer	11, 12		
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	8	172 953	90 611
Annen renteinntekt	9	2 260 317	2 301 031
Sum finansinntekter		15 453 046	12 823 417
Nedskrivning av finansielle eiendeler	8	-3 519 392	
Reversert tidligere nedskrivning av aksjer	11, 12		
Rentekostnad til foretak i samme konsern	8	983 549	1 076 630
Annen rentekostnad		457 503	601 384
Tap ved salg av aksjer	12		
Sum finanskostnader		-2 078 340	1 678 014
Netto finans		17 531 386	11 145 403
Ordinært resultat før skattekostnad		19 123 972	12 596 443



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Skattekostnad	6	2 502 075	2 196 518
Ordinært resultat etter skattekostnad		16 621 897	10 399 925
Årsresultat		16 621 897	10 399 925
Årsresultat etter minoritetsinteresser		16 621 897	10 399 925
Totalresultat		16 621 897	10 399 925
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		2 979 756	
Avsatt til annen egenkapital		13 642 141	10 399 925
Sum overføringer og disponeringer		16 621 897	10 399 925



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Eiendom	7, 14		
Biler	7, 14	526 700	348 914
Inventar og utstyr	7, 14	478 673	603 209
Sum varige driftsmidler		1 005 373	952 123
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7, 11	113 441 586	113 441 586
Lån til foretak i samme konsern	8	18 469 176	15 749 784
Investeringer i tilknyttet selskap	12, 9	95 206 261	95 206 261
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9	26 235 106	23 661 568
Andre aksjer	12	256 000	250 000
Obligasjoner og andre fordringer	9	52 105 625	50 592 023
Sum finansielle anleggsmidler		305 713 754	298 901 222
Sum anleggsmidler		306 719 127	299 853 345
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	1 494 760	1 224 693
Fordring på konsernselskaper	8	8 884 200	7 738 300
Andre kortsiktige fordringer		138 373	12 277
Sum fordringer		10 517 334	8 975 270
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter	2	2 725 868	3 805 383
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 725 868	3 805 383
Sum omløpsmidler		13 243 202	12 780 653



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
SUM EIENDELER		319 962 329	312 633 998
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	168 000 000	168 000 000
Overkurs		21 400 000	21 400 000
Sum innskutt egenkapital		189 400 000	189 400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		72 007 359	63 365 218
Sum opptjent egenkapital		72 007 359	63 365 218
Sum egenkapital	13	261 407 359	252 765 218
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		375 491	443 800
Sum avsetninger for forpliktelser		375 491	443 800
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	16 673 016	16 719 695
Langsiktig konserngjeld	8	33 338 122	38 176 422
Sum annen langsiktig gjeld		50 011 138	54 896 117
Sum langsiktig gjeld		50 386 629	55 339 917
Kortsiktig gjeld			
Kassekreditt	7		
Leverandørgjeld		688 306	964 920
Betalbar skatt	6	1 729 940	871 182
Skyldige offentlige avgifter		1 055 937	1 961 313
Konsernbidrag	8	3 820 200	
Annen kortsiktig gjeld		873 957	731 448
Sum kortsiktig gjeld		8 168 340	4 528 864



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum gjeld		58 554 970	59 868 780
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		319 962 329	312 633 998



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 625392

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 090 718
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLESTRØM DELTA AS
Forretningsadresse: Torvet 3
2000 LILLESTRØM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Rolf Thorben Holm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.02.2022

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, 12.07.2022



Organisasjonsnr: 990 090 718
LILLESTRØM DELTA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 748 043	10 255 137
Gevinst ved salg av driftsmidler	14	61 254	
Andre driftsinntekter	8		
Sum inntekter		11 809 298	10 255 137
Kostnader			
Lønn og sosiale kostnader	4, 5, 10	8 390 545	7 120 229
Ordinære avskrivninger	14	207 503	203 536
Andre driftskostnader		1 618 663	1 480 332
Sum kostnader		10 216 711	8 804 097
Driftsresultat		1 592 586	1 451 040
Finansinntekter og finanskostnader			
Aksjeutbytte fra datterselskap	8, 11		
Mottatt konsernbidrag	8	8 664 200	7 738 300
Aksjeutbytte fra konsernselskap	11	220 000	
Aksjeutbytte fra tilknyttet selskap	12	4 135 575	2 693 475
Gevinst ved salg av aksjer	11, 12		
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	8	172 953	90 611
Annen renteinntekt	9	2 260 317	2 301 031
Sum finansinntekter		15 453 046	12 823 417
Nedskrivning av finansielle eiendeler	8	-3 519 392	
Reversert tidligere nedskrivning av aksjer	11, 12		
Rentekostnad til foretak i samme konsern	8	983 549	1 076 630
Annen rentekostnad		457 503	601 384
Tap ved salg av aksjer	12		
Sum finanskostnader		-2 078 340	1 678 014
Netto finans		17 531 386	11 145 403
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	6	19 123 972	12 596 443
Ordinært resultat etter skattekostnad		16 621 897	10 399 925



Årsresultat	16 621 897	10 399 925
Årsresultat etter minoritetsinteresser	16 621 897	10 399 925
Totalresultat	16 621 897	10 399 925
Overføringer og disponeringer		
Konsernbidrag	2 979 756	
Avsatt til annen egenkapital	13 642 141	10 399 925
Sum overføringer og disponeringer	16 621 897	10 399 925



Organisasjonsnr: 990 090 718
LILLESTRØM DELTA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Eiendom	7, 14		
Biler	7, 14	526 700	348 914
Inventar og utstyr	7, 14	478 673	603 209
Sum varige driftsmidler		1 005 373	952 123
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7, 11	113 441 586	113 441 586
Lån til foretak i samme konsern	8	18 469 176	15 749 784
Investeringer i tilknyttet selskap	12, 9	95 206 261	95 206 261
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9	26 235 106	23 661 568
Andre aksjer	12	256 000	250 000
Obligasjoner og andre fordringer	9	52 105 625	50 592 023
Sum finansielle anleggsmidler		305 713 754	298 901 222
Sum anleggsmidler		306 719 127	299 853 345
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	1 494 760	1 224 693
Fordring på konsernselskaper	8	8 884 200	7 738 300
Andre kortsiktige fordringer		138 373	12 277
Sum fordringer		10 517 334	8 975 270
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter	2	2 725 868	3 805 383
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 725 868	3 805 383
Sum omløpsmidler		13 243 202	12 780 653
SUM EIENDELER		319 962 329	312 633 998



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	3	168 000 000	168 000 000
Overkurs		21 400 000	21 400 000
Sum innskutt egenkapital		189 400 000	189 400 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		72 007 359	63 365 218
Sum opptjent egenkapital		72 007 359	63 365 218

Sum egenkapital	13	261 407 359	252 765 218
------------------------	-----------	--------------------	--------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt		375 491	443 800
Sum avsetninger for forpliktelser		375 491	443 800

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	7	16 673 016	16 719 695
Langsiktig konserngjeld	8	33 338 122	38 176 422
Sum annen langsiktig gjeld		50 011 138	54 896 117

Sum langsiktig gjeld		50 386 629	55 339 917
-----------------------------	--	-------------------	-------------------

Kortsiktig gjeld

Kassekreditt	7		
Leverandørgjeld		688 306	964 920
Betalbar skatt	6	1 729 940	871 182
Skyldige offentlige avgifter		1 055 937	1 961 313
Konsernbidrag	8	3 820 200	
Annen kortsiktig gjeld		873 957	731 448
Sum kortsiktig gjeld		8 168 340	4 528 864

Sum gjeld		58 554 970	59 868 780
------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		319 962 329	312 633 998
---------------------------------	--	--------------------	--------------------



Organisasjonsnr: 990 090 718
LILLESTRØM DELTA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
8.50

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



TORE D. RAASOK
STATSAUTORISERT REVISOR

Tore D. Raasok
Støperiveien 26, Postboks 123
2011 Strømmen, Norway
Telefon: +47 63 89 46 60
E-post: tore@myrdahl-sveen.no
www.myrdahl-sveen.no
Foretaksregisteret
Org.nr. No 962 605 435 MVA

Til generalforsamlingen i Lillestrøm Delta AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Jeg har revidert Lillestrøm Delta AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr. 16.621.897. Årsregnskapet 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 min mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet 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

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Jeg 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 jeg har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter min vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen styret og daglig leder 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 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.

I kontorfellesskap med

MYRDAHL OG SVEEN
STATSAUTORISERTE REVISOR

Medlem av Den norske Revisorforening



TORÉ D. RAASOK
STATSAUTORISERT REVISOR

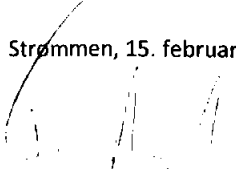
Revisors beretning 2021
Lillestrøm Delta AS

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Mitt 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 min konklusjon. Betyggende 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.

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

Strømmen, 15. februar 2022



Tore D. Raasok
statsautorisert revisor



LILLESTRØM DELTA AS			
RESULTATREGNSKAP			
	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		11 748 043	10 255 137
Gevinst ved salg av driftsmidler	14	61 254	0
Sum driftsinntekter		11 809 298	10 255 137
Driftskostnader			
Lønn og sosiale kostnader	4, 5, 10	8 390 545	7 120 229
Ordinære avskrivninger	14	207 503	203 536
Andre driftskostnader		1 618 663	1 480 332
Sum driftskostnader		10 216 711	8 804 097
Driftsresultat		1 592 586	1 451 040
Finansinntekter og finanskostnader			
Mottatt konsernbidrag	8	8 664 200	7 738 300
Aksjeutbytte fra konsernselskap	11	220 000	0
Aksjeutbytte fra tilknyttet selskap	12	4 135 575	2 693 475
Renteinntekt fra konsernselskap	8	172 953	90 611
Renteinntekter	9	2 260 317	2 301 031
Nedskrivning av finansielle eiendeler	8	-3 519 392	0
Rentekostnader til konsernselskap	8	983 549	1 076 630
Rentekostnader		457 503	601 384
Resultat av finansposter		17 531 386	11 145 403
Ordinært resultat før skattekostnad		19 123 972	12 596 443
Skattekostnad	6	2 502 075	2 196 518
Årets resultat		16 621 897	10 399 925
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		2 979 756	0
Avsatt til annen egenkapital		13 642 141	10 399 925
Sum overføringer		16 621 897	10 399 925

Organisasjonsnummer 990 090 718



LILLESTRØM DELTA AS			
BALANSE			
	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Biler	7, 14	526 700	348 914
Inventar og utstyr	7, 14	478 673	603 209
Sum varige driftsmidler		1 005 373	952 123
Aksjer i datterselskap	7, 11	113 441 586	113 441 586
Lån til konsernselskap	8	18 469 176	15 749 784
Investeringer i tilknyttet selskap	12	95 206 261	95 206 261
Lån til tilknyttet selskap	9	26 235 106	23 661 568
Andre aksjer	12	256 000	250 000
Obligasjoner og andre fordringer	9	52 105 625	50 592 023
Sum anleggsmidler		306 719 127	299 853 345
Omløpsmidler			
Kundefordringer	9	1 494 760	1 224 693
Fordring på konsernselskaper	8	8 884 200	7 738 300
Andre kortsiktige fordringer		138 373	12 277
Bankinnskudd og kontanter	2	2 725 868	3 805 383
Sum omløpsmidler		13 243 202	12 780 653
Sum eiendeler		319 962 329	312 633 998

Organisasjonsnummer 990 090 718



LILLESTRØM DELTA AS			
BALANSE			
	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	168 000 000	168 000 000
Overkurs		21 400 000	21 400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		<u>72 007 359</u>	<u>63 365 218</u>
Sum egenkapital	13	<u>261 407 359</u>	<u>252 765 218</u>
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		<u>375 491</u>	<u>443 800</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>375 491</u>	<u>443 800</u>
Annen langsiktig gjeld			
Pantelån	7	16 673 016	16 719 695
Lån fra konsernselskap	8	<u>33 338 122</u>	<u>38 176 422</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>50 011 138</u>	<u>54 896 117</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		688 306	964 920
Betalbar skatt	6	1 729 940	871 182
Skyldige offentlige avgifter		1 055 937	1 961 313
Konsernbidrag	8	3 820 200	0
Annen kortsiktig gjeld		<u>873 957</u>	<u>731 448</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>8 168 340</u>	<u>4 528 864</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>319 962 329</u>	<u>312 633 998</u>
Lillestrøm, 15.02.2022 Styret i LILLESTRØM DELTA AS			
<u>Odd-Einar Christophersen</u> Styreleder	<u>Rolf Thorben Holm</u> Styremedlem/Daglig leder	<u>Gustaf Aspelin</u> Styremedlem	
<u>Truls Herman Holm</u> Styremedlem		<u>Roy A. Kristiansen</u> Styremedlem	
Organisasjonsnummer 990 090 718			



LILLESTRØM DELTA AS Noter til regnskap for 2021

Noter 1 REGNSKAPSPRINSIPPER

Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og norske regnskapsstandarder for små selskaper NRS 8

Klassifisering:

Eiendeler knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regel gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler / kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år fra utstedelsestidspunktet.

Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

Vurderingsregler:

Inntektsføringstidspunktet Inntekt resultatføres når den er opptjent. Inntektsføring skjer normalt på leveringstidspunktet ved salg av varer og tjenester.

Kostnadsføringstidspunktet / sammenstilling Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Aksjer i datterselskap og tilknyttede selskap samt øvrige langsiktige fordringer herunder konsornfordringer vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig ved verdifall som ikke forventes å være forbigående og det må ansees nødvendig eller god regnskapskikk.

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Øvrige omløpsmidler vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varige driftsmidler aktiveres og avskrives dersom de har levetid over 3 år.

Varige driftsmidler vurderes til historisk kost med fradrag for avskrivninger over driftsmidlets økonomiske levetid.

Utsatt skatt / utsatt skattefordel i balansen beregnes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i hht. norsk regnskapsstandard for skatt. Ved beregning av utsatt skatt gjøres det fradrag for eventuelle fremførbare underskudd.

Betalbar skatt beregnes på grunnlag av årets skattemessige resultat

Noter 2 BUNDNE BANKINNSKudd

Bundet bankinnskudd til skattetrekk utgjør kr.358.427

Noter 3 AKSJER, AKSJEIERE

Selskapets aksjekapital på kr 168.000.000 (80000 aksjer à kr 2.100) eies av:

	Antall aksjer	Eier		Representanter i styret	Pantsatt
		andel			
T H Holm Eiendom AS	20 265	25,3 %	x		x
Rolf Holm AS	37 258	46,6 %	x		x
Lilleberg Eiendom Lillestrøm	15 481	19,4 %	x		
Artel Holding AS	5 830	7,3 %	x		
Explore Eiendomsutvikling A	1 166	1,5 %			
Sum aksjer	80 000	100 %	Alle styremedlemmene		

Noter 4 ANTALL ANSATTE

Selskapet har i regnskapsåret hatt 8,5 årsverk



LILLESTRØM DELTA AS Noter til regnskap for 2021

Note 5 YTTELSE TIL LEDENDE PERSONER M.V.

Det er ikke lenger pliktig å opplyse om lønn til daglig leder og styrehonorar for små selskap

Note 6 SPESIFIKASJON AV MIDLERTIDIGE FORSKJELLER OG BEREGNING AV SKATTER OG UNDERSKUDD TIL FREMFØRING

Midlertidige forskjeller oppstår da skattelovens vurderingsregler ofte avviker fra aksjelovens regler. Dette fører til forskjellig periodisering av inntekter og kostnader, og det beregnes 22% utsatt skatt / skattefordel på netto positive / negative midlertidige forskjeller.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	2020	2020	Endring
Driftsmidler	292 598	237 044	-55 554
Andre avsetninger	-	-	-
Avsetning til tap på kundefordringer	-50 000	-50 000	-
Nedskrevet fordringer	-	-	-
Gevinst og tapskonto	1 464 181	1 830 227	366 046
Fremførbart underskudd	-	-	-
Sum midlertidige forskjeller	1 706 779	2 017 271	310 492
Utsatt skatt/skattefordel 22%	-375 491	-443 800	68 308

Forskjell mellom resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag:

	2021	2020
Resultat før skattekostnad	19 123 972	12 596 443
Sum permanente forskjeller inkl 3% skattepl. gevinster	124 067	80 804
Regnskapsmessig gevinst salg aksjer	-	-
Regnskapsmessige gevinster/utbylter med mer	-4 355 575	-2 693 475
Mottatt konsernbidrag	-8 664 200	-7 738 300
Regnskapsmessig tap salg aksjer	-	-
Sum endring andre midlertidige forskjeller	310 493	463 758
Reversering tidl nedskrivning finansielle anleggsmidler	-3 519 392	-
Nedskrivning finansielle anleggsmidler	-	-
Netto mottatt skattepliktig konsernbidrag	8 664 200	7 738 300
Årets skattegrunnlag	11 683 565	10 447 530
Avgitt konsernbidrag	-3 820 200	-
Avregnet fremførbart underskudd	-	-6 488 012
Netto skattegrunnlag	7 863 365	3 959 518

Skattekostnad i regnskapet består av:

22% betalbar skatt	1 729 940	871 182
Beregnet skatt på konsernbidrag	840 444	-
Endring utsatt skatt	-88 309	1 325 336
Sum bokført skattekostnad	2 502 075	2 196 518

Betalbar skatt i balansen består av:

22% betalbar skatt på årets skattepl. inntekt	1 729 940	871 182
---	-----------	---------

Differanse skatteavsetning

Betalbar skatt	1 729 940	871 182
----------------	-----------	---------



LILLESTRØM DELTA AS Noter til regnskap for 2021

Note 7	FORDRINGER, GJELD OG GARANTIER	2021	2019		
	> Fordringer som forfaller senere enn ett år	96 809 907	90 003 375		
	> Kausjonsansvar	283 250 000	283 250 000		
	> Gjeld med forfall over 5 år, sikret ved pant:	-	-		
	> Kassekreditt - limit 3.000.000	-	-		
	> Gjeld med forfall inntil 3 år, sikret ved pant:	-16 673 016	-16 719 695		
	pant i eiendom i datterselskapet Delta Borggården AS				
	> Balansført verdi av pantesikrede eiendeler:				
	- Aksjer og andeler	-	-		
	- Fordringer	-	-		
	- Anleggsmidler	526 700	348 914		
	Sum	526 700	348 914		
Note 8	KONERNMELLOMREGNINGER	Fordring	Gjeld	Konsernbidrag/ utbytte	Renter
	Kirkegaten Eiendom AS datter	13 278 600	-3 820 200	-3 820 200	
**	nedskrevet fordring				
	Beregnet gjennvinnbart beløp	13 278 600			
	Delta Storgata 43-49 AS	5 190 576			172 935
		18 469 176			
	Delta Storgata 43-49 AS datter	* 220 000		220 000	
	Delta Vestbygata 55 AS datter	* 1 981 000	-5 235 273	1 981 000	-157 057
	Delta Storgata 1-5 AS datter	* 2 931 500	-18 742 866	2 931 500	-554 323
	Delta Borggården AS datter	* 3 751 700	-9 359 983	3 751 700	-272 169
	Sum konsern	8 884 200	-33 338 122	8 884 200	-983 549
	* Fordring på konsernbidrag/utbytte				
**	Reversert nedskrivning Kirkegaten Eiendom AS i 2021 kr. 3.519.392				
	Inntektsført adm tjenester til datterselskap utgjør kr. 1.533.981 samt vaktmeslertjenester kr. 620000 i 2021 til markedspris				
Note 9	ANDRE FORDRINGER	2021	2020		Renter
	Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet				
* Lillastrøm Eiendomsutv AS 51 %		19 717 560	17 872 906		562 653
Kvartal 1 AS 50 %		6 517 546	5 788 662		181 734
		26 235 106	23 661 568		744 387
	Andre langsiktige fordringer				
Profler AS sikret med pant i aksjer		52 105 625	50 592 023		1 513 602
* Aksjonærevtale gir 50% stemmerett					
Kundefordringer		1 544 760	1 274 693		
Avsatt til tap		-50 000	-50 000		
		1 494 760	1 224 693		
Note 10	LØNSKOSTNADER	2021	2020		
Lønninger		6 679 042	5 710 342		
Arbeidsgiveravgift		1 033 290	848 195		
Styreonorar		240 000	240 000		
Innskuddsbaserte pensjonskostnader		309 027	254 727		
Andre ytelser		129 186	66 965		
Sum		8 390 545	7 120 229		

Selskapets pensjonsordninger som er en innskuddsordning, tilfredsstiller kravet om obligatorisk tjenestepensjon



LILLESTRØM DELTA AS Noter til regnskap for 2021

Note 11 AKSJER OG ANDELER I DATTERSELSKAPER

	andel	Bokf verdi	Årets res	Bokf EK
			etter eierandel	etter eierandel
* Delta Storgata 1-5 AS	100 %	kr 39 292 350	2 293 975	1 535 565
** Delta Vestbygata 55 AS	100 %	kr 26 459 958	1 679 381	592 502
*** Della Borggården AS	100 %	kr 47 634 404	2 302 992	539 506
**** Delta Storgata 43-49 AS	100 %	kr 54 873	452 843	30 118
Kirkegaten Eiendom AS	100 %	kr 1	277 816	-175 361
	Sum	<u>kr 113 441 586</u>		
* Inntektsført konsernbidrag fra Delta Storgata 1-5 AS		2 931 500		
** Inntektsført konsernbidrag fra Delta Vestbygata 55 AS		1 981 000		
*** Inntektsført konsernbidrag fra Della Borggården AS		3 751 700		
		<u>8 664 200</u>		
**** Inntektsført utbytte Delta Storgata 43-49 AS		220 000		

Note 12 AKSJER OG ANDELER I ANDRE FORETAK

Tilknyttet selskap

	andel	antall pålydende	Bokf verdi	Årets res	Bokf EK
			etter eierandel	etter eierandel	
* Lillestrøm Eiendomsulv AS	51 %	510	1 000 kr 34 882 841	-645 869	6 314 063
** Lillestrøm Byutvikling AS	55,55%*	1 311	8 500 kr 32 323 420	1 105 330	7 591 950
Kvartal 1 AS	50 %	1000	1000 kr 13 000 000	-702 618	10 480 889
*** Torvet Øst AS	50 %	28 250	100 kr 15 000 000	1 255 592	7 184 251
			<u>kr 95 206 261</u>		
* Stemmerettsbegrensning i følge aksjonærvtale på 50% av aksjene					
** Stemmerettsbegrensning i følge vedtektene på maks 49% av aksjene					
** Inntektsført utbytte fra Lillestrøm Byutvikling AS			kr 2 884 200		
*** Inntektsført utbytte fra Torvet Øst AS			kr 1 251 375		
			<u>kr 4 135 575</u>		

Note 12 AKSJER OG ANDELER I ANDRE FORETAK forts

Andre aksjer

		Bokf verdi	
Lillestrøm Kulturbygg AS	Eierandel: 1,8%	kr 250 000	
Andre aksjer		kr 6 000	
	Sum	<u>kr 256 000</u>	Sum

Note 13 EGENKAPITAL

	Aksjekap	Overkurs	Annen Ek	Sum EK
Egenkapital 01.01	168 000 000	21 400 000	63 365 218	252 765 218
Tilleggsutbytte			-5 000 000	
Årets resultat			16 621 897	
Avgitt konsernbidrag-netto			-2 979 756	
Egenkapital 31.12	<u>168 000 000</u>	<u>21 400 000</u>	<u>72 007 359</u>	<u>261 407 359</u>

Opplysningsvesenistatistik, 1. kvartal 2022, s. 145, www.ssb.no/brnnoysundregistrene



LILLESTRØM DELTA AS Noter til regnskap for 2021

Note 14 ANLEGGSMIDLER

	Tomt	Bygg	Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost 01.01			1 427 825	1 427 825
Tilgang			480 000	480 000
Avgang			-344 914	-344 914
Anskaffelseskost 31.12	0	0	1 562 911	1 562 911
Akkumulerte avskrivninger 01.01			-272 166	-272 166
Årets avskrivninger			-207 503	-207 503
Akk avskrivninger v avgang			-77 869	-77 869
Sum avskrivninger 31.12		0	-557 538	-557 538
Bokført verdi 31.12	0	0	1 005 373	1 005 373

Note 15 Koronasituasjonen

Koronasituasjonen som oppsto i 2020 har så langt ikke påvirket selskapets drift i vesentlig grad. Enkelte av selskapets datter og tilknyttede selskaper som driver innenfor eiendomsutleie har merket noe tregere betalingsstrøm fra enkelte leietakere. Kontantstøtteordningen som ble innført har og vil avhjelpe de leietakerne som er rammet av koronasituasjonen. Konsekvensen av koronasituasjonen vil uansett være vanskelig å forutse på litt lengre sikt.



PENNEO

Truls Herman Holm

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-3549806

IP: 92.151.xxx.xxx

2022-02-16 10:04:44 UTC



Rolf Thorben Holm

Styremedlem

Serienummer: 9578-5994-4-633492

IP: 91.189.xxx.xxx

2022-02-16 10:07:07 UTC



Odd-Einar Christophersen

Styreleder

Serienummer: 9578-5994-4-2827026

IP: 213.52.xxx.xxx

2022-02-16 10:22:05 UTC



Roy Åhsbom Kristiansen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1511716

IP: 84.208.xxx.xxx

2022-02-16 11:41:29 UTC



Gustaf Aspelin

Styremedlem

Serienummer: 9578-5998-4-2330571

IP: 81.191.xxx.xxx

2022-02-16 14:00:12 UTC



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 tredje part. 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>