



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 932 889
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TEMA AUTO EIENDOM AS
Forretningsadresse: Nedre Julsvang 29
6445 MALMEFJORDEN

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: Terje Malme
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.05.2022

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, 29.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		100 358	85 218
Annen driftsinntekt		3 168 243	2 628 026
Sum inntekter		3 268 602	2 713 244
Kostnader			
Varekostnad		47 610	
Avskrivning på varige driftsmidler	1	752 739	752 739
Annen driftskostnad	2	321 547	242 918
Sum kostnader		1 121 896	995 657
Driftsresultat		2 146 706	1 717 587
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 185	12 080
Sum finansinntekter		11 185	12 080
Annen rentekostnad		118 230	158 317
Sum finanskostnader		118 230	158 317
Netto finans		-107 045	-146 237
Ordinært resultat før skattekostnad		2 039 661	1 571 350
Skattekostnad på ordinært resultat	3	448 724	345 723
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 590 937	1 225 627
Årsresultat		1 590 937	1 225 627
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 590 937	1 225 627
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		1 000 000	
Overføringer annen egenkapital	4	590 937	1 225 627
Sum overføringer og disponeringer		1 590 937	1 225 627



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	464 187	376 071
Sum immaterielle eiendeler		464 187	376 071
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	10 944 111	10 697 206
Maskiner og anlegg	1	187 834	274 643
Sum varige driftsmidler		11 131 945	10 971 849
Sum anleggsmidler		11 596 132	11 347 920
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		236 732	68 874
Andre kortsiktige fordringer		6 776	6 297
Sum fordringer		243 508	75 171
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	4 029 958	3 633 687
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 029 958	3 633 687
Sum omløpsmidler		4 273 466	3 708 858
SUM EIENDELER		15 869 598	15 056 778
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	8 477 871	7 886 934
Sum opptjent egenkapital		8 477 871	7 886 934
Sum egenkapital		8 507 871	7 916 934
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	5 416 630	6 416 638
Sum annen langsiktig gjeld		5 416 630	6 416 638
Sum langsiktig gjeld		5 416 630	6 416 638
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		22 835	438
Betalbar skatt	3	536 841	428 011
Skyldig offentlige avgifter		129 927	106 675
Utbytte		1 000 000	
Annen kortsiktig gjeld	8	255 494	188 082
Sum kortsiktig gjeld		1 945 097	723 206
Sum gjeld		7 361 727	7 139 844
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 869 598	15 056 778



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 331221

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 932 889
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TEMA AUTO EIENDOM AS
Forretningsadresse: Nedre Julsvang 29
6445 MALMEFJORDEN

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: Terje Malme
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.05.2022

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, 23.05.2022

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: 997 932 889
TEMA AUTO EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		100 358	85 218
Annen driftsinntekt		3 168 243	2 628 026
Sum inntekter		3 268 602	2 713 244
Kostnader			
Varekostnad		47 610	
Avskrivning på varige driftsmidler	1	752 739	752 739
Annen driftskostnad	2	321 547	242 918
Sum kostnader		1 121 896	995 657
Driftsresultat		2 146 706	1 717 587
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 185	12 080
Sum finansinntekter		11 185	12 080
Annen rentekostnad		118 230	158 317
Sum finanskostnader		118 230	158 317
Netto finans		-107 045	-146 237
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat før skattekostnad		2 039 661	1 571 350
Skattekostnad på ordinært resultat	3	448 724	345 723
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 590 937	1 225 627
Årsresultat		1 590 937	1 225 627
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 590 937	1 225 627
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		1 000 000	
Overføringer annen egenkapital	4	590 937	1 225 627
Sum overføringer og disponeringer		1 590 937	1 225 627



Organisasjonsnr: 997 932 889
TEMA AUTO EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	464 187	376 071
Sum immaterielle eiendeler		464 187	376 071
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	10 944 111	10 697 206
Maskiner og anlegg	1	187 834	274 643
Sum varige driftsmidler		11 131 945	10 971 849
Sum anleggsmidler		11 596 132	11 347 920
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		236 732	68 874
Andre kortsiktige fordringer		6 776	6 297
Sum fordringer		243 508	75 171
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	4 029 958	3 633 687
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 029 958	3 633 687
Sum omløpsmidler		4 273 466	3 708 858
SUM EIENDELER		15 869 598	15 056 778
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	8 477 871	7 886 934
Sum opptjent egenkapital		8 477 871	7 886 934
Sum egenkapital		8 507 871	7 916 934



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	5 416 630	6 416 638
Sum annen langsiktig gjeld		5 416 630	6 416 638
Sum langsiktig gjeld		5 416 630	6 416 638
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		22 835	438
Betalbar skatt	3	536 841	428 011
Skyldig offentlige avgifter		129 927	106 675
Utbytte		1 000 000	
Annen kortsiktig gjeld	8	255 494	188 082
Sum kortsiktig gjeld		1 945 097	723 206
Sum gjeld		7 361 727	7 139 844
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 869 598	15 056 778



Organisasjonsnr: 997 932 889
TEMA AUTO EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

<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
Tema Auto Eiendom AS**

Utarbeidet av:



SpareBank 1 Regnskapshuset | Torget 13 B | 6440 Elnesvågen

www.smnregnskap.no

**Resultatregnskap**

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		100 358	85 218
Annen driftsinntekt		3 168 243	2 628 026
Sum driftsinntekter		3 268 602	2 713 244
Driftskostnader			
Varekostnad		47 610	0
Avskrivning på varige driftsmidler	1	752 739	752 739
Annen driftskostnad	2	321 547	242 918
Sum driftskostnader		1 121 896	995 657
DRIFTSRESULTAT		2 146 706	1 717 587
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		11 185	12 080
Sum finansinntekter		11 185	12 080
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		118 230	158 317
Sum finanskostnader		118 230	158 317
NETTO FINANSPOSTER		(107 045)	(146 237)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 039 661	1 571 350
Skattekostnad på ordinært resultat	3	448 724	345 723
ORDINÆRT RESULTAT		1 590 937	1 225 627
ÅRSRESULTAT		1 590 937	1 225 627
OVERF. OG DISPONERINGER			
Tilleggsutbytte		1 000 000	0
Overføringer annen egenkapital	4	590 937	1 225 627
SUM OVERF. OG DISP.		1 590 937	1 225 627



Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	464 187	376 071
Sum immaterielle eiendeler		464 187	376 071
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	10 944 111	10 697 206
Maskiner og anlegg	1	187 834	274 643
Sum varige driftsmidler		11 131 945	10 971 849
SUM ANLEGGSMIDLER		11 596 132	11 347 920
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		236 732	68 874
Andre kortsiktige fordringer		6 776	6 297
Sum fordringer		243 508	75 171
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	4 029 958	3 633 687
SUM OMLØPSMIDLER		4 273 466	3 708 858
SUM EIENDELER		15 869 598	15 056 778



Tema Auto Eiendom AS



Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	8 477 871	7 886 934
Sum opptjent egenkapital		8 477 871	7 886 934
SUM EGENKAPITAL		8 507 871	7 916 934
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	5 416 630	6 416 638
Sum annen langsiktig gjeld		5 416 630	6 416 638
SUM LANGSIKTIG GJELD		5 416 630	6 416 638
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		22 835	438
Betalbar skatt	3	536 841	428 011
Skyldig offentlige avgifter		129 927	106 675
Utbytte		1 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld	8	255 494	188 082
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 945 097	723 206
SUM GJELD		7 361 727	7 139 844
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 869 598	15 056 778

Malmefjorden, den 21. april 2022

Terje Malme
styreleder



Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommens kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Noter 2021

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	15 783 646	768 182	16 551 828
+ Tilgang	912 835	0	912 835
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	16 696 481	768 182	17 464 663
Akk. av/nedskr. pr 1/1	5 086 440	493 539	5 579 980
+ Ordinære avskrivninger	665 930	86 809	752 739
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	5 752 370	580 348	6 332 718
Balanseført verdi pr 31/12	10 944 111	187 834	11 131 945
Prosentats for ord.avskr	3-10	10-12	

Note 2 - Annen driftskostnad

Selskapet har ingen ansatte, og det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser i 2021.. Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet er revisjonspliktig, men har fravalgt revisor.



Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	2 039 661
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	400 526
= Inntekt	2 440 187

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	536 841
= Sum betalbar skatt	536 841
- For mye avsatt tidligere	1
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-88 116
= Ordinær skattekostnad	448 724
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	536 841
= Betalbar skatt i balansen	536 841

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2021	2020	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-2 109 943	-1 709 417	400 526
Sum	-2 109 943	-1 709 417	400 526
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			400 526

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-2 109 943	-1 709 417
= Grunnlag utsatt skatt	-2 109 943	-1 709 417
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	2 109 943	1 709 417
= Grunnlag utsatt skattefordel	2 109 943	1 709 417
Utsatt skattefordel	464 187	376 072
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	464 187	376 071



Noter 2021

Note 4 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital
Pr 1.1.	30 000	7 886 934
Tilført fra årsresultat		590 937
Pr 31.12.	30 000	8 477 871

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Av selskapets bankinnskudd utgjør bundne skattetrekksmidler kr. 0,-

Note 6 - Selskapskapital

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

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Terje Malme	240 aksjer
Tom Grunde Malme	30 aksjer
Ken Michel Malme	30 aksjer



Noter 2021

Note 7 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. 2021 kr. 5.416.630 og pr. 31.12.2020 kr 6.416.638. Låntaker gir långiver 1. prioritet panterett i fast eiendom med gnr. 59 bnr 25 i Fræna kommune. Panterettens pålydende er kr. 15.000.000,00.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	5.416.630	6.416.638
Pantsatte eiendeler:		
Tomt gnr 59 og bnr 25	1.620.172	1.620.172
Tomt gnr 59 og bnr 75	912.835	0
Bygning gnr 59 og bnr 25	8.099.159	8.475.866
Bygningsmessige anlegg	311.945	601.167
Sum pantsatte eiendeler	10.944.111	10.697.206

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

	2021	2020
2900 Forskudd fra kunder	184 877	177 830
2950 Påløpt rente	10 617	10 252
Sum Annen kortsiktig gjeld	195 494	188 082



Tema Auto Eiendom AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Tema Auto Eiendom AS

Noter 2021

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	15 783 646	768 182	16 551 828
+ Tilgang	912 835	0	912 835
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	16 696 481	768 182	17 464 663
Akk. av/nedskr. pr 1/1	5 086 440	493 539	5 579 980
+ Ordinære avskrivninger	665 930	86 809	752 739
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	5 752 370	580 348	6 332 718
Balanseført verdi pr 31/12	10 944 111	187 834	11 131 945
Procentsats for ord.avskr	3-10	10-12	

Note 2 - Annen driftskostnad

Selskapet har ingen ansatte, og det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser i 2021.. Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet er revisjonspliktig, men har fravalgt revisor.



Tema Auto Eiendom AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	2 039 661
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	400 526
= Inntekt	2 440 187

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	536 841
= Sum betalbar skatt	536 841
- For mye avsatt tidligere	1
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-88 116
= Ordinær skattekostnad	448 724
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	536 841
= Betalbar skatt i balansen	536 841

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2021	2020	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-2 109 943	-1 709 417	400 526
Sum	-2 109 943	-1 709 417	400 526
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			400 526

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-2 109 943	-1 709 417
= Grunnlag utsatt skatt	-2 109 943	-1 709 417
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	2 109 943	1 709 417
= Grunnlag utsatt skattefordel	2 109 943	1 709 417
Utsatt skattefordel	464 187	376 072
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	464 187	376 071

Noter for Tema Auto Eiendom AS

Organisasjonsnr. 997932889



Tema Auto Eiendom AS

Noter 2021

Note 4 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital
Pr 1.1.	30 000	7 886 934
Tilført fra årsresultat		590 937
Pr 31.12.	30 000	8 477 871

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Av selskapets bankinnskudd utgjør bundne skattetrekkmidler kr. 0,-

Note 6 - Selskapskapital

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

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Terje Malme	240 aksjer
Tom Grunde Malme	30 aksjer
Ken Michel Malme	30 aksjer



Tema Auto Eiendom AS

Noter 2021

Note 7 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. 2021 kr. 5.416.630 og pr. 31.12.2020 kr 6.416.638. Låntaker gir långiver 1. prioritet panterett i fast eiendom med gnr. 59 bnr 25 i Fræna kommune. Panterettens pålydende er kr. 15.000.000,00.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	5.416.630	6.416.638
Pantsatte eiendeler:		
Tomt gnr 59 og bnr 25	1.620.172	1.620.172
Tomt gnr 59 og bnr 75	912.835	0
Bygning gnr 59 og bnr 25	8.099.159	8.475.866
Bygningsmessige anlegg	311.945	601.167
Sum pantsatte eiendeler	10.944.111	10.697.206

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

	2021	2020
2900 Forskudd fra kunder	184 877	177 830
2950 Påløpt rente	10 617	10 252
Sum Annen kortsiktig gjeld	195 494	188 082



Tema Auto Eiendom AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		100 358	85 218
Annen driftsinntekt		3 168 243	2 628 026
Sum driftsinntekter		3 268 602	2 713 244
Driftskostnader			
Varekostnad		47 610	0
Avskrivning på varige driftsmidler	1	752 739	752 739
Annen driftskostnad	2	321 547	242 918
Sum driftskostnader		1 121 896	995 657
DRIFTSRESULTAT		2 146 706	1 717 587
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		11 185	12 080
Sum finansinntekter		11 185	12 080
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		118 230	158 317
Sum finanskostnader		118 230	158 317
NETTO FINANSPOSTER		(107 045)	(146 237)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 039 661	1 571 350
Skattekostnad på ordinært resultat	3	448 724	345 723
ORDINÆRT RESULTAT		1 590 937	1 225 627
ÅRSRESULTAT		1 590 937	1 225 627
OVERF. OG DISPONERINGER			
Tilleggsutbytte		1 000 000	0
Overføringer annen egenkapital	4	590 937	1 225 627
SUM OVERF. OG DISP.		1 590 937	1 225 627



Tema Auto Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	464 187	376 071
Sum immaterielle eiendeler		464 187	376 071
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	10 944 111	10 697 206
Maskiner og anlegg	1	187 834	274 643
Sum varige driftsmidler		11 131 945	10 971 849
SUM ANLEGGSMIDLER		11 596 132	11 347 920
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		236 732	68 874
Andre kortsiktige fordringer		6 776	6 297
Sum fordringer		243 508	75 171
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	4 029 958	3 633 687
SUM OMLØPSMIDLER		4 273 466	3 708 858
SUM EIENDELER		15 869 598	15 056 778
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	8 477 871	7 886 934
Sum opptjent egenkapital		8 477 871	7 886 934
SUM EGENKAPITAL		8 507 871	7 916 934
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	5 416 630	6 416 638
Sum annen langsiktig gjeld		5 416 630	6 416 638
SUM LANGSIKTIG GJELD		5 416 630	6 416 638
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		22 835	438
Betalbar skatt	3	536 841	428 011
Skyldig offentlige avgifter		129 927	106 675
Utbytte		1 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld	8	255 494	188 082
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 945 097	723 206
SUM GJELD		7 361 727	7 139 844
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 869 598	15 056 778

Malmefjorden, den 21. april 2022
Terje Malme

Årsregnskap for Tema Auto Eiendom AS

Organisasjonsnr. 997932889



Tema Auto Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2021

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

styreleder



**Årsregnskap 2021
for
Tema Auto Eiendom AS**

Utarbeidet av:



SpareBank 1 Regnskapshuset | Torget 13 B | 6440 Elnesvågen

www.smnregnskap.no