



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 246 218
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: A/S STORTINGSGATEN 28
Forretningsadresse: Stortingsgata 28
0161 OSLO

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: Grete Haugerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.04.2022

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, 08.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 588 970	1 031 618
Leieinntekter		36 082 726	36 422 084
Annen driftsinntekt	1	4 643 559	2 420 858
Sum inntekter		42 315 255	39 874 560
Kostnader			
Varekostnad		864 105	508 426
Lønnskostnad	2, 3, 4, 5	7 205 897	7 439 880
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	1 295 509	1 669 207
Annen driftskostnad	7	25 304 138	12 634 380
Sum kostnader		34 669 648	22 251 893
Driftsresultat		7 645 607	17 622 666
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		434 290	701 238
Sum finansinntekter		434 290	701 238
Annen rentekostnad		10 381	160 741
Sum finanskostnader		10 381	160 741
Netto finans		423 909	540 497
Ordinært resultat før skattekostnad		8 069 516	18 163 163
Skattekostnad på ordinært resultat	8	2 261 201	4 451 272
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 808 315	13 711 891
Årsresultat		5 808 315	13 711 891
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		3 000 000	3 300 000
Konsernbidrag		499 514	
Annen egenkapital		2 308 801	10 411 891



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		5 808 315	13 711 891



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9	2 214 151	2 202 691
Sum immaterielle eiendeler		2 214 151	2 202 691
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	13 991 116	9 632 937
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	129 923	415 813
Sum varige driftsmidler		14 121 039	10 048 750
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	10	16 276 150	15 776 636
Andre fordringer	11	8 100	8 100
Sum finansielle anleggsmidler		16 284 250	15 784 736
Sum anleggsmidler		32 619 440	28 036 177
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		235 280	186 610
Sum varer		235 280	186 610
Fordringer			
Kundefordringer	12	2 218 442	1 930 182
Andre fordringer	13	1 022 509	2 226 354
Sum fordringer		3 240 951	4 156 536
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	14	86 112 626	84 404 520
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		86 112 626	84 404 520
Sum omløpsmidler		89 588 857	88 747 666
SUM EIENDELER		122 208 297	116 783 842



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (800 aksjer à kr 150,00)	15, 16	120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	16	105 263 051	102 454 736
Sum opptjent egenkapital		105 263 051	102 454 736
Sum egenkapital	16	105 383 051	102 574 736
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	5	98 000	105 000
Sum avsetninger for forpliktelser		98 000	105 000
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		98 000	105 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 315 869	1 292 724
Betalbar skatt	8	2 120 773	4 735 852
Skyldige offentlige avgifter		395 097	887 117
Utbytte	16	3 000 000	3 300 000
Kortsiktig konserngjeld	10	644 857	
Annen kortsiktig gjeld	13	7 250 649	3 888 413
Sum kortsiktig gjeld		16 727 246	14 104 106
Sum gjeld		16 825 246	14 209 106
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		122 208 297	116 783 842



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 264098

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 246 218
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: A/S STORTINGSGATEN 28
Forretningsadresse: Stortingsgata 28
0161 OSLO

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: Grete Haugerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.04.2022

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 24.05.2022

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: 921 246 218
A/S STORTINGSGATEN 28

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 588 970	1 031 618
Leieinntekter		36 082 726	36 422 084
Annen driftsinntekt	1	4 643 559	2 420 858
Sum inntekter		42 315 255	39 874 560
Kostnader			
Varekostnad		864 105	508 426
Lønnskostnad	2, 3, 4,	7 205 897	7 439 880
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	1 295 509	1 669 207
Annen driftskostnad	7	25 304 138	12 634 380
Sum kostnader		34 669 648	22 251 893
Driftsresultat		7 645 607	17 622 666
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		434 290	701 238
Sum finansinntekter		434 290	701 238
Annen rentekostnad		10 381	160 741
Sum finanskostnader		10 381	160 741
Netto finans		423 909	540 497
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	2 261 201	4 451 272
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 808 315	13 711 891
Årsresultat		5 808 315	13 711 891
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		3 000 000	3 300 000
Konsernbidrag		499 514	
Annen egenkapital		2 308 801	10 411 891
Sum overføringer og disponeringer		5 808 315	13 711 891



Organisasjonsnr: 921 246 218
A/S STORTINGSGATEN 28

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 9 2 214 151 2 202 691
Sum immaterielle eiendeler 2 214 151 2 202 691

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom 6 13 991 116 9 632 937
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. 6 129 923 415 813
Sum varige driftsmidler 14 121 039 10 048 750

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 10 16 276 150 15 776 636
Andre fordringer 11 8 100 8 100
Sum finansielle anleggsmidler 16 284 250 15 784 736

Sum anleggsmidler 32 619 440 28 036 177

Omløpsmidler

Varer

Varer 235 280 186 610
Sum varer 235 280 186 610

Fordringer

Kundefordringer 12 2 218 442 1 930 182
Andre fordringer 13 1 022 509 2 226 354
Sum fordringer 3 240 951 4 156 536

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende 14 86 112 626 84 404 520
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 86 112 626 84 404 520

Sum omløpsmidler 89 588 857 88 747 666

SUM EIENDELER 122 208 297 116 783 842

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Aksjekapital (800 aksjer à kr 150,00)	15, 16	120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	16	105 263 051	102 454 736
Sum opptjent egenkapital		105 263 051	102 454 736
Sum egenkapital	16	105 383 051	102 574 736
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	5	98 000	105 000
Sum avsetninger for forpliktelser		98 000	105 000
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		98 000	105 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 315 869	1 292 724
Betalbar skatt	8	2 120 773	4 735 852
Skyldige offentlige avgifter		395 097	887 117
Utbytte	16	3 000 000	3 300 000
Kortsiktig konserngjeld	10	644 857	
Annen kortsiktig gjeld	13	7 250 649	3 888 413
Sum kortsiktig gjeld		16 727 246	14 104 106
Sum gjeld		16 825 246	14 209 106
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		122 208 297	116 783 842



Organisasjonsnr: 921 246 218
A/S STORTINGSGATEN 28

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved utleie av lokaler er i takt med periode for utleie og salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager er innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, leieavtaler er ikke balanseført. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021. Fortsatt drift Årsregnskapet er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Korona / Covid-19 Korona / Covid-19 viruset har påvirket selskapets leieinntekter og derav resultatet. Vi har måttet gi kreditering på husleie til flere leietakere, først og fremst de som driver serveringsvirksomhet. I tillegg har vi måttet permittere personale på kjøkken og de som utfører funksjoner for logene.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret



0.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5080402.00	5427083.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	991442.00	944878.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	856005.00	803624.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	278048.00	264296.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7205897.00	7439881.00

Mer om årsverk og lønn

Foretaket har sysselsatt 9,5 årsver

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<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

<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>



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i A/S Stortingsgaten 28

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til A/S Stortingsgaten 28.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

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

Grunnlag for konklusjonen

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

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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>

BDO AS

Steinar Andersen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: EWTM3-CPLEZ-5LQO3-0YY6X-4DBD1-ENEH8



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."

Steinar Harry Andersen

Partner

Serienummer: 9578-5999-4-1359329

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-03-30 06:24:20 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: EWTM3-CPLEZ-5LQQ3-0YY6X-4DBD1-ENEH8

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>



Noter 2021

A/S STORTINGSGATEN 28

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved utleie av lokaler er i takt med periode for utleie og salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, leieavtaler er ikke balanseført.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er satt opp under forutsetning av fortsatt drift.

Korona / Covid-19

Korona / Covid-19 viruset har påvirket selskapets leieinntekter og derav resultatet. Vi har måttet gi kreditering på husleie til flere leietakere, først og fremst de som driver serveringsvirksomhet. I tillegg har vi måttet permittere personale på kjøkken og de som utfører funksjoner for logene.



Note 1 - Offentlig tilskudd

Selskapet har mottatt kr 130 106 som tilskudd kompensasjonsordningen ifbm korona. Dette tilskuddet er ført som skattepliktig inntekt.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	4 844 027	4 802 312
Arbeidsgiveravgift	991 442	944 878
Pensjonskostnader	849 005	803 624
Honorar styret/komiteer	787 633	1 151 020
Forvaltningshonorar datterselskap	(551 259)	(520 777)
Andre relaterte ytelser	285 048	258 823
Sum	7 205 896	7 439 880

Foretaket har sysselsatt 9,5 årsverk i 2021

Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 4 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	1 212 236	288 802	21 146

Mer om ytelser til daglig leder

Daglig leder har en avtale om bonus i størrelsesorden 2 ganger månedslønn ved oppfyllelse av gitte kriterier.

Ledende person	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Styret	527 027		
Total ytelse til andre ledende personer	527 027	0	0

Mer om ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer

Note 5 - Pensjoner og pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsforpliktelser over driften som relaterer seg til 1 tidligere ansatt. Utbetalinger i 2021 var på kr 20 472. De udekkede forpliktelsene, beregnet etter forsikringstekniske prinsipper og kapitalisert til nåverdi med diskonteringsrente 3,9 %, beløper seg til kr 98 000 (kr 105 000).

Pensjonsforpliktelsene for noen ansatte er dekket ved en innskuddsbasert pensjonsordning og noen av de ansatte er dekket ved en ytelsesbasert pensjonsordning. Forpliktelsen er ikke balanseført og betalt årlig premie anses som årets pensjonskostnad. Årets pensjonspermie er kr 835 533



Note 6 - Spesifikasjon av varige og immaterielle eiendeler

Avskrivningsplanen for driftsmidler som skal fases ut ifbm oppgradering/utbygging av Stortingsgaten 28 er endret. Det forventes at disse driftsmidlene ikke har restverdi 30.06.2021

	Hjemmeside
Anskaffelseskost 01.01.2021	130 938
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	130 938
Avskr., nedskr. og rev. nedskr 01.01.2021	(130 938)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(130 938)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	0

Økonomisk levetid	3 år
Avskrivningsplan: Lineær	33,33 %

	Tomter	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	1 843 082	38 284 967	5 178 290	45 306 339
Tilgang i året	0	5 321 995	45 804	5 367 799
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	1 843 082	43 606 962	5 224 094	50 674 138
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021		(30 495 112)	(4 762 478)	(35 257 590)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021		(31 458 927)	(5 094 171)	(36 553 098)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	1 843 082	12 148 035	129 923	14 121 040
Årets avskrivninger		(963 815)	(331 693)	(1 295 508)
Økonomisk levetid		0 - 18,2 år	0 - 10 år	
Avskrivningsplan: Lineær		0 - 27,93 %	0 - 40 %	

Note 7 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	168 083	150 300
Andre tjenester	34 303	156 465
Sum godtgjørelse til revisor	202 386	306 765



Note 8 - Skatt

Det er ved skatteberegningen hensyntatt en ikke fradragsberettiget post, kr 2 129 172, som vedrører gave til Storlogen med kr 1 150 000 og en beregnet fordel ved rimelig leie av lokaler sett i forhold til markedisleienivået for tilsvarende leieobjekter.

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	8 069 516	18 163 163
+/- Permanente forskjeller	2 158 672	2 069 890
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	52 090	1 293 546
Årets skattegrunnlag	10 280 278	21 526 599
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	2 261 661	4 735 852
Sum	2 261 661	4 735 852
+/- Endring i utsatt skatt	11 460	(284 580)
Skattekostnad i resultatregnskapet	2 261 201	4 451 272
Betalbar skatt i skattekostnad	2 261 661	4 735 852
- skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(140 888)	
Betalbar skatt i balansen	2 120 773	4 735 852

I 2020 ble betalbar skatt overstyrt med kr 11 000 pga feil i summering fradragsberettiget post. I 2021 er dette korrigert tilbake med kr 11 000, derfor er det avvik i summeringene over med kr 11 000.

Note 9 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(9 175 747)	(9 386 587)	210 839
Omløpsmidler	(201 485)	(55 736)	(145 749)
Kortsiktig gjeld	(530 000)	(524 000)	(6 000)
Andre forskjeller	(105 000)	(98 000)	(7 000)
Sum midlertidige forskjeller	(10 012 232)	(10 064 323)	52 090
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	(2 202 691)	(2 214 151)	11 460

Note 10 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2021	Selskapets resultat for 2021
Odd Fellow Seniorboliger Oslo AS	Oslo	100 %	15 261 607	- 914 310

Følgende interne transaksjoner har funnet sted med og mellom datterselskaper 2021:

Spesifikasjon interne transaksjoner	Beløp
Kundefordring	365 095
Kortsiktig gjeld	644 857
Forvaltningshonorar	551 259
Bilhold	35 937
Gitt konsernbidrag	640 402

Note 11 - Langsiktig fordring

	2021	2020
Fordring med forfall senere enn 1 år	8 100	8 100



Note 12 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	2 279 013	2 150 182
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(60 571)	(220 000)
Netto oppførte kundefordringer	2 218 442	1 930 182

Note 13 - Fordring / gjeld til aksjonær

	2021	2020
Kortsiktig gjeld aksjonær	837 608	463 848

Note 14 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 785 693. Skyldig skattetrekk er kr 391 681.

Note 15 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	800	150,00	120 000,00
Sum	800		120 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
ODD FELLOW LOGE NR 20 FRIDTJOF NANSEN	40	5,00%	Ordinære aksjer
ODD FELLOW LOGE NR. 22 THOMAS WILDEY	40	5,00%	Ordinære aksjer
ODD FELLOW LOGE NR. 1 NORVEGIA	40	5,00%	Ordinære aksjer
ODD FELLOW LOGE NR. 10 ST. HALLVARD	40	5,00%	Ordinære aksjer
ODD FELLOW LOGE NR. 132 ALBERT SCHWEITZER	40	5,00%	Ordinære aksjer
ODD FELLOW LOGE NR. 136 MILLENNIUM	40	5,00%	Ordinære aksjer
ODD FELLOW LOGE NR. 139 KONG HAAKON	40	5,00%	Ordinære aksjer
ODD FELLOW LOGE NR. 2 EIDSVOLD	40	5,00%	Ordinære aksjer
ODD FELLOW LOGE NR. 32 VIKEN	40	5,00%	Ordinære aksjer
ODD FELLOW LOGE NR. 56 JOHAN MIDDELTHON	40	5,00%	Ordinære aksjer
REBEKKALOG NR 130 DRÅPEN	40	5,00%	Ordinære aksjer
REBEKKALOG NR. 1 SCT. A SUNNIVA	40	5,00%	Ordinære aksjer
REBEKKALOG NR. 102 CONSTANTIA	40	5,00%	Ordinære aksjer
REBEKKALOG NR. 18 RAGNHILD	40	5,00%	Ordinære aksjer
REBEKKALOG NR. 2 URANIA	40	5,00%	Ordinære aksjer
REBEKKALOG NR. 25 IRENE	40	5,00%	Ordinære aksjer
REBEKKALOG NR. 47 VICTORIA	40	5,00%	Ordinære aksjer
REBEKKALOG NR. 65 TERESA	40	5,00%	Ordinære aksjer
REBEKKALOG NR. 85 REGNBUEEN	40	5,00%	Ordinære aksjer
REBEKKALOG NR. 9 CARITAS	40	5,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	800	100,00%	



Note 16 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	120 000	102 454 736	102 574 736
Årets resultat		5 808 315	5 808 315
Avsatt utbytte		(3 000 000)	(3 000 000)
Egenkapital 31.12.2021	120 000	105 263 051	105 383 051