



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 308 919
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ESTATE EIENDOMSDRIFT AS
Forretningsadresse: Vestre Torggaten 18
5015 BERGEN

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: Fredrik Isdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2022

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, 26.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	5	2 044 127	228 823
Sum inntekter		2 044 127	228 823
Kostnader			
Varekostnad		106 535	61 804
Lønnskostnad	3	980 811	156 362
Annen driftskostnad	3, 5	1 235 111	412 361
Sum kostnader		2 322 457	630 527
Driftsresultat		-278 330	-401 704
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		380	
Sum finansinntekter		380	
Annen finanskostnad		276	
Sum finanskostnader		276	
Netto finans		104	
Ordinært resultat før skattekostnad		-278 226	-401 704
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-61 139	-89 600
Ordinært resultat etter skattekostnad		-217 087	-312 104
Årsresultat		-217 087	-312 104
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	6, 7	359 337	
Avgitt konsernbidrag	7	274 323	
Udekket tap	7	-217 088	-312 104
Overføringer annen egenkapital	7	-633 660	
Sum overføringer og disponeringer		-217 088	-312 104



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	49 387	89 600
Sum immaterielle eiendeler		49 387	89 600
Sum anleggsmidler		49 387	89 600
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	336 927	175 880
Andre fordringer	4	752 487	75 181
Sum fordringer		1 089 414	251 061
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	55 217	70 641
Sum omløpsmidler		1 144 631	321 702
SUM EIENDELER		1 194 018	411 302
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	7	628 090	-5 570
Sum innskutt egenkapital		728 090	94 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-529 192	-312 104
Sum opptjent egenkapital		-529 192	-312 104



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital		198 898	-217 674
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	21 862	517 596
Skyldige offentlige avgifter	2	125 646	32 017
Annen kortsiktig gjeld	4	847 611	79 363
Sum kortsiktig gjeld		995 119	628 976
Sum gjeld		995 119	628 976
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 194 017	411 302



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 258912

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 308 919
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ESTATE EIENDOMSDRIFT AS
Forretningsadresse: Vestre Torggaten 18
5015 BERGEN

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: Fredrik Isdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2022

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, 24.05.2022



Organisasjonsnr: 925 308 919
ESTATE EIENDOMSDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	5	2 044 127	228 823
Sum inntekter		2 044 127	228 823
Kostnader			
Varekostnad		106 535	61 804
Lønnskostnad	3	980 811	156 362
Annen driftskostnad	3, 5	1 235 111	412 361
Sum kostnader		2 322 457	630 527
Driftsresultat		-278 330	-401 704
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		380	
Sum finansinntekter		380	
Annen finanskostnad		276	
Sum finanskostnader		276	
Netto finans		104	
Ordinært resultat før skattekostnad		-278 226	-401 704
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-61 139	-89 600
Ordinært resultat etter skattekostnad		-217 087	-312 104
Årsresultat		-217 087	-312 104
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	6, 7	359 337	
Avgitt konsernbidrag	7	274 323	
Udekket tap	7	-217 088	-312 104
Overføringer annen egenkapital	7	-633 660	
Sum overføringer og disponeringer		-217 088	-312 104



Organisasjonsnr: 925 308 919
ESTATE EIENDOMSDRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	49 387	89 600
Sum immaterielle eiendeler		49 387	89 600
Sum anleggsmidler		49 387	89 600
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	336 927	175 880
Andre fordringer	4	752 487	75 181
Sum fordringer		1 089 414	251 061
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	55 217	70 641
Sum omløpsmidler		1 144 631	321 702
SUM EIENDELER		1 194 018	411 302
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	7	628 090	-5 570
Sum innskutt egenkapital		728 090	94 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-529 192	-312 104
Sum opptjent egenkapital		-529 192	-312 104
Sum egenkapital		198 898	-217 674
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	21 862	517 596
Skyldige offentlige avgifter	2	125 646	32 017
Annen kortsiktig gjeld	4	847 611	79 363
Sum kortsiktig gjeld		995 119	628 976



Sum gjeld	995 119	628 976
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 194 017	411 302



Organisasjonsnr: 925 308 919
ESTATE EIENDOMSDRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
8

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære	100000.00	1.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Estate Management AS	100000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100000.00	100.00%	

Note
3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	830007.00	131040.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	121803.00	19207.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	26527.00	4082.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5473.00	2033.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	983810.00	156362.00

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------



Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven. Det er ikke utbetalt honorar til styrets medlemmer i 2021.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.50

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Det er ikke gitt lån til, eller stillet sikkerhet til fordel for, aksjonærer, styremedlemmer eller noen av deres ansatte.

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
------------------------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-------------------------	------------------	------------------	----------------



Estate Eiendomsdrift AS

Årsrapport for 2021

Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Estate Eiendomsdrift AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	5	<u>2 044 127</u>	<u>228 823</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		106 535	61 804
Lønnskostnad	3	980 811	156 362
Annen driftskostnad	3	<u>1 235 111</u>	<u>412 361</u>
Sum driftskostnader		<u>2 322 457</u>	<u>630 527</u>
Driftsresultat		<u>-278 330</u>	<u>-401 704</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		380	0
Annen finanskostnad		<u>276</u>	<u>0</u>
Netto finansposter		<u>104</u>	<u>0</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-278 226</u>	<u>-401 704</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	<u>-61 210</u>	<u>-89 600</u>
Årsresultat		<u>-217 016</u>	<u>-312 104</u>
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	<u>-217 016</u>	<u>-312 104</u>



Estate Eiendomsdrift AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	6	<u>150 810</u>	<u>89 600</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>150 810</u>	<u>89 600</u>
Sum anleggsmidler		<u>150 810</u>	<u>89 600</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	4	<u>336 927</u>	<u>175 880</u>
Andre fordringer		<u>17 475</u>	<u>75 181</u>
Sum fordringer		<u>354 402</u>	<u>251 061</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	<u>55 217</u>	<u>70 641</u>
Sum omløpsmidler		<u>409 619</u>	<u>321 702</u>
Sum eiendeler		<u>560 429</u>	<u>411 302</u>

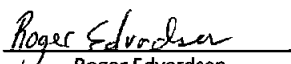


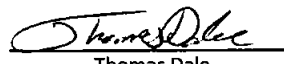
Estate Eiendomsdrift AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	7	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		<u>94 430</u>	<u>94 430</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	-529 120	-312 104
Sum opptjent egenkapital		<u>-529 120</u>	<u>-312 104</u>
Sum egenkapital		<u>-434 690</u>	<u>-217 674</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	4	21 862	517 596
Skyldige offentlige avgifter	2	125 646	32 017
Annen kortsiktig gjeld	4	847 611	79 363
Sum kortsiktig gjeld		<u>995 119</u>	<u>628 976</u>
Sum gjeld		<u>995 119</u>	<u>628 976</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>560 429</u>	<u>411 302</u>

31. desember 2021
Bergen, 25. mars 2022


Roger Edvardsen
styremedlem, daglig leder


Thomas Dale
styremedlem


Fredrik Isdal
styreleder



Estate Eiendomsdrift AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Skatter

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Estate Eiendomsdrift AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Bankinnskudd

	2021
Bundne skattetrekkmidler utgjør	23 006

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2021	
Lønninger	830 007	
Arbeidsgiveravgift	121 803	
Pensjonskostnader	26 527	
Andre ytelser	5 473	
Sum	<u>983 810</u>	

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 1,5 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven. Det er ikke utbetalt honorar til styrets medlemmer i 2021.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

Det er ikke gitt lån til, eller stillet sikkerhet til fordel for, aksjonærer, styremedlemmer eller noen av deres ansatte.

Note 4 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2021	2020
Kundefordringer	284 087	69 360
<i>Gjeld</i>	2021	2020
Leverandørgjeld	0	-514 242

Note 5 - Nærstående parter

Av selskapets inntekter er kr 1 596 925 inntektsført fra selskap i samme konsern. Det er kostnadsført kr 596 330 i honorar fra selskap i samme konsern.



Estate Eiendomsdrift AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 6 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021
Endring utsatt skatt	-61 210
Årets totale skattekostnad	<u>-61 210</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	-278 226
Årets skattegrunnlag	<u>-278 226</u>
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-685 500
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-685 500</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-150 810

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	-5 570	-312 104	-217 674
Årsresultat	0	0	-217 016	-217 016
Egenkapital 31.12.2021	<u>100 000</u>	<u>-5 570</u>	<u>-529 120</u>	<u>-434 690</u>

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære	100 000	1	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Estate Management AS	100 000	100 %	100 %

Note 9 - Usikkerhet om fortsatt drift

Styret er oppmerksom på at selskapets aksjekapital er tapt.

Selskapet ble stiftet i 2020, styret er optimistisk med tanke på at selskapet vil lykkes med satsing på eiendomsdrift. Underbalansen er finansiert av morselskapet, eierne vil påse at selskapet har tilstrekkelig likviditet til å fortsette driften.



Forum Revisjon AS

Medlem av Den norske Revisorforeningen

Til generalforsamlingen i Estate Eiendomsdrift AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Estate Eiendomsdrift AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr -217 016. 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 vår 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

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.

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 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon

Org.nr. 989 648 667 MVA
P.O. Box 24, Kristianborg
NO- 5822 Bergen

E-post:
post@forum-revisjon.no

Tel.:
+47 404 76 791

Fax.:
+47 55 28 61 79



Forum Revisjon AS

Medlem av Den norske Revisorforeningen

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>

Bergen, 25. mars 2022

Forum Revisjon AS

Eirik Hordvik
statsautorisert revisor



Org.nr. 989 648 667 MVA
P.O. Box 24, Kristianborg
NO- 5822 Bergen

E-post:
post@forum-revisjon.no

Tel.:
+47 404 76 791

Fax.:
+47 55 28 61 79