



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 308 019
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ORCA EIENDOM AS
Forretningsadresse: Anna Nords vei 1
8450 STOKMARKNES

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: Bjørn Smith-Meyer
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

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, 30.04.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|-----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 447 725 | 443 921 |
| Sum inntekter | | 447 725 | 443 921 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 1 | 121 008 | 121 008 |
| Annen driftskostnad | 2 | 150 990 | 207 614 |
| Sum kostnader | | 271 998 | 328 622 |
| Driftsresultat | | 175 727 | 115 299 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | | 2 |
| Sum finansinntekter | | | 2 |
| Annen rentekostnad | | 119 555 | 128 234 |
| Sum finanskostnader | | 119 555 | 128 234 |
| Netto finans | | -119 555 | -128 232 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 56 172 | -12 933 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 56 172 | -12 933 |
| Årsresultat | | 56 172 | -12 933 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 56 172 | -12 933 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 5 | 56 172 | -12 933 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 56 172 | -12 933 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1 | 3 053 503 | 3 174 511 |
| Sum varige driftsmidler | | 3 053 503 | 3 174 511 |
| Sum anleggsmidler | | 3 053 503 | 3 174 511 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 3 369 | 3 369 |
| Andre kortsiktige fordringer | 6 | | 20 000 |
| Sum fordringer | | 3 369 | 23 369 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 7 | 599 370 | 522 733 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 599 370 | 522 733 |
| Sum omløpsmidler | | 602 739 | 546 102 |
| SUM EIENDELER | | 3 656 242 | 3 720 614 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5,8 | 1 000 000 | 500 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 5 | -12 000 | -12 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 988 000 | 488 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Udekket tap | 5 | 813 540 | 869 712 |
| Sum opptjent egenkapital | | -813 540 | -869 712 |
| Sum egenkapital | | 174 460 | -381 712 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 9 | 1 973 695 | 2 143 447 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 973 695 | 2 143 447 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 973 695 | 2 143 447 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 9 412 | 40 204 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 3 580 | 3 580 |
| Kortsiktig konserngjeld | 6 | 27 000 | 27 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 6 | 1 468 094 | 1 888 094 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 508 087 | 1 958 879 |
| Sum gjeld | | 3 481 782 | 4 102 326 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 656 242 | 3 720 614 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 567738

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 308 019
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ORCA EIENDOM AS
Forretningsadresse: Anna Nords vei 1
8450 STOKMARKNES

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: Bjørn Smith-Meyer
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

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, 30.06.2022

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: 916 308 019
ORCA EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|-----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 447 725 | 443 921 |
| Sum inntekter | | 447 725 | 443 921 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 1 | 121 008 | 121 008 |
| Annen driftskostnad | 2 | 150 990 | 207 614 |
| Sum kostnader | | 271 998 | 328 622 |
| Driftsresultat | | 175 727 | 115 299 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | | 2 |
| Sum finansinntekter | | | 2 |
| Annen rentekostnad | | 119 555 | 128 234 |
| Sum finanskostnader | | 119 555 | 128 234 |
| Netto finans | | -119 555 | -128 232 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 56 172 | -12 933 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 56 172 | -12 933 |
| Årsresultat | | 56 172 | -12 933 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 56 172 | -12 933 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 5 | 56 172 | -12 933 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 56 172 | -12 933 |



| | | | |
|-----------------------------------|---|------------------|------------------|
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 9 | 1 973 695 | 2 143 447 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 973 695 | 2 143 447 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 973 695 | 2 143 447 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 9 412 | 40 204 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 3 580 | 3 580 |
| Kortsiktig konserngjeld | 6 | 27 000 | 27 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 6 | 1 468 094 | 1 888 094 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 508 087 | 1 958 879 |
| Sum gjeld | | 3 481 782 | 4 102 326 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 656 242 | 3 720 614 |



Organisasjonsnr: 916 308 019
ORCA EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

| | | |
|--|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|--|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | |
|----------------------|--------------|
| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|

| | | | |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Orca Eiendom AS**

Organisasjonsnr. 916308019



Orca Eiendom AS

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 447 725 | 443 921 |
| Sum driftsinntekter | | 447 725 | 443 921 |
| Driftskostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 1 | 121 008 | 121 008 |
| Annen driftskostnad | 2 | 150 990 | 207 614 |
| Sum driftskostnader | | 271 998 | 328 622 |
| DRIFTSRESULTAT | | 175 727 | 115 299 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 2 |
| Sum finansinntekter | | 0 | 2 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 119 555 | 128 234 |
| Sum finanskostnader | | 119 555 | 128 234 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (119 555) | (128 232) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 56 172 | (12 933) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3,4 | 0 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 56 172 | (12 933) |
| ÅRSRESULTAT | | 56 172 | (12 933) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Fremføring av udekket tap | 5 | 56 172 | (12 933) |
| SUM OVERF. OG DISP. | | 56 172 | (12 933) |



Orca Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1 | 3 053 503 | 3 174 511 |
| Sum varige driftsmidler | | 3 053 503 | 3 174 511 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 3 053 503 | 3 174 511 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 3 369 | 3 369 |
| Andre kortsiktige fordringer | 6 | 0 | 20 000 |
| Sum fordringer | | 3 369 | 23 369 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 7 | 599 370 | 522 733 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 602 739 | 546 102 |
| SUM EIENDELER | | 3 656 242 | 3 720 614 |



Orca Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-------------------------------------|------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5,8 | 1 000 000 | 500 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 5 | (12 000) | (12 000) |
| Sum innskutt egenkapital | | 988 000 | 488 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 5 | (813 540) | (869 712) |
| Sum opptjent egenkapital | | (813 540) | (869 712) |
| SUM EGENKAPITAL | | 174 460 | (381 712) |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 9 | 1 973 695 | 2 143 447 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 973 695 | 2 143 447 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 1 973 695 | 2 143 447 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 9 412 | 40 204 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 3 580 | 3 580 |
| Kortsiktig gjeld til konsernselskap | 6 | 27 000 | 27 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 6 | 1 468 094 | 1 888 094 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 1 508 087 | 1 958 879 |
| SUM GJELD | | 3 481 782 | 4 102 326 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 656 242 | 3 720 614 |

Stokmarknes, 28. juni 2022

Bjørn Smith-Meyer
Daglig leder/Styrets leder



Orca Eiendom AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Leieinntekter av fast eiendom

Inntekter fra utleie av fast eiendom inntektsføres med den del av leieinntektene som gjelder leie innenfor regnskapsåret.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til lavest verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie eller bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmiddelets forventede levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes å ikke være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld. Neste års avdrag på langsiktig gjeld klassifiseres likevel som langsiktig gjeld.

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.

Gjeld

Gjeld balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

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 skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som

Noter for Orca Eiendom AS

Organisasjonsnr. 916308019



Orca Eiendom AS

Noter 2021

reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Orca Eiendom AS

Noter 2021

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

| | Tomter, bygninger og annen fast eiendom |
|----------------------------|---|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 3 624 385 |
| + Tilgang | 0 |
| - Avgang | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 3 624 385 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 449 874 |
| + Ordinære avskrivninger | 121 008 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 570 882 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 3 053 503 |
| Prosentstans for ord.avskr | 3-3 |

Note 2 - Lønnskostnad, ytelser til ledende ansatte og revisor

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret, og det er ikke utbetalt honorar eller godtgjørelser til styret eller daglig leder.

Selskapet er ikke pliktig til å opprette pensjonsordning ihht. Lov om tjenestepensjon.

Selskapet har benyttet seg av muligheten for fravalg av revisjon, men har i 2021 hatt bistand av revisor i forbindelse med kapitalendring i selskapet.

Honorar til revisor består av:

| | |
|-----------------------------------|---------------|
| Revisjon | 0 |
| Attestasjonsoppgaver | 14 813 |
| Samlet honorar til revisor | 14 813 |



Orca Eiendom AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--|---------------|
| Resultat før skattekostnader | 56 172 |
| + Permanente og andre forskjeller | 0 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | -3 034 |
| = Inntekt før anvendelse av framført underskudd | 53 138 |
| - Anvendt skattemessig framførbart underskudd | 53 138 |
| = Inntekt | 0 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|--|----------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 0 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Note 4 - Usatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2021 | 2020 |
|---|-----------------|-----------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 76 497 | 73 463 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 722 421 | 775 559 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -645 924 | -702 096 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 645 924 | 702 096 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 645 924 | 702 096 |
| Utsatt skattefordel | 142 103 | 154 461 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 645 924 | 702 095 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 142 103 | 154 461 |
| Bokført utsatt skattefordel | 0 | 0 |



Orca Eiendom AS

Noter 2021

Note 5 - Egenkapital og fortsatt drift

| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|----------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 500 000 | 0 | -881 712 | -381 712 |
| +Fra årets resultat | | | 56 172 | 56 172 |
| +/-Andre transaksjoner: | 500 000 | 0 | 0 | 500 000 |
| Pr 31.12. | 1 000 000 | 0 | -825 540 | 174 460 |

Andre transaksjoner består av:

Selskapet har tapt mer enn halvparten av egenkapital, og styret har således handlingsplikt. Eier har lånt inn penger til selskapet for å drifte selskapet, og vil i løpet av 2022 tilføre selskapet kapital slik at selskapet vil ha forsvarlig egenkapital. Styret vil fortsette å fokusere på kostnadsreducerende tiltak for å bedre resultatet. På bagrunn av dette er årsregnskapet for 2021 utarbeidet med forutsetningen om fortsatt drift.

Note 6 - Annen kortsiktig gjeld

Det er bokført kr. 1 397 226 som lån fra morselskapets aksjonær, lånet er ikke renteberegnet.

Selskapet har gjeld til morselskapet på kr. 27 000.

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Selskapet har ingen skattetrekk for ansatte eller andre forpliktelser som krever at midler oppbevares på konto med særskilt binding. Alle midler disponeres således fritt av selskapet.

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 5 000, samlet aksjekapital utgjør kr 500 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets største aksjeeiere som eier mer enn 5 % av aksjekapitalen er:

| Aksjonærens navn | Antall aksjer |
|---------------------------------|---------------|
| Smith-Meyer Management Group AS | 100 |

Smith-Meyer Management Group AS har forretningskontor Anna Nords vei 1, 8450 Stokmarknes.

Konsernet er omfattet av reglene for små foretak, og det utarbeides av den grunn ikke konsernregnskap.



Orca Eiendom AS

Noter 2021


Note 9 - Øvrig langsiktig gjeld

| | 2021 | 2011 |
|---|-----------|-----------|
| Gjeld som forfaller 5 år etter balansedato | 1 124 935 | 1 294 687 |
| Bokført verdi av pantsatte eiendeler: Tomter, bygg | 3 053 503 | 3 174 511 |



**Årsregnskap 2021
for
Orca Eiendom AS**

Organisasjonsnr. 916308019

 HJok9_dc9-Syhtc_Oqc



Orca Eiendom AS

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 447 725 | 443 921 |
| Sum driftsinntekter | | 447 725 | 443 921 |
| Driftskostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 1 | 121 008 | 121 008 |
| Annen driftskostnad | 2 | 150 990 | 207 614 |
| Sum driftskostnader | | 271 998 | 328 622 |
| DRIFTSRESULTAT | | 175 727 | 115 299 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 2 |
| Sum finansinntekter | | 0 | 2 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 119 555 | 128 234 |
| Sum finanskostnader | | 119 555 | 128 234 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (119 555) | (128 232) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 56 172 | (12 933) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3,4 | 0 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 56 172 | (12 933) |
| ÅRSRESULTAT | | 56 172 | (12 933) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Fremføring av udekket tap | 5 | 56 172 | (12 933) |
| SUM OVERF. OG DISP. | | 56 172 | (12 933) |





Orca Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1 | 3 053 503 | 3 174 511 |
| Sum varige driftsmidler | | 3 053 503 | 3 174 511 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 3 053 503 | 3 174 511 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 3 369 | 3 369 |
| Andre kortsiktige fordringer | 6 | 0 | 20 000 |
| Sum fordringer | | 3 369 | 23 369 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 7 | 599 370 | 522 733 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 602 739 | 546 102 |
| SUM EIENDELER | | 3 656 242 | 3 720 614 |





Orca Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2021

| | Note | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-------------------------------------|------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5,8 | 1 000 000 | 500 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 5 | (12 000) | (12 000) |
| Sum innskutt egenkapital | | 988 000 | 488 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 5 | (813 540) | (869 712) |
| Sum opptjent egenkapital | | (813 540) | (869 712) |
| SUM EGENKAPITAL | | 174 460 | (381 712) |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 9 | 1 973 695 | 2 143 447 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 973 695 | 2 143 447 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 1 973 695 | 2 143 447 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 9 412 | 40 204 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 3 580 | 3 580 |
| Kortsiktig gjeld til konsernselskap | 6 | 27 000 | 27 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 6 | 1 468 094 | 1 888 094 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 1 508 087 | 1 958 879 |
| SUM GJELD | | 3 481 782 | 4 102 326 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 656 242 | 3 720 614 |

Stokmarknes, 28. juni 2022

Bjørn Smith-Meyer
Daglig leder/Styrets leder



Orca Eiendom AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Leieinntekter av fast eiendom

Inntekter fra utleie av fast eiendom inntektsføres med den del av leieinntektene som gjelder leie innenfor regnskapsåret.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til lavest verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie eller bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmiddelets forventede levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes å ikke være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld. Neste års avdrag på langsiktig gjeld klassifiseres likevel som langsiktig gjeld.

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.

Gjeld

Gjeld balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

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 skattemessig framførbart underskudd

Noter for Orca Eiendom AS

Organisasjonsnr. 916308019

HJok9_de9-Syhyc_0qc



Orca Eiendom AS

Noter 2021

ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Noter for Orca Eiendom AS



HJok9_dc9-Syhtc_0qc

Organisasjonsnr. 916308019



Orca Eiendom AS

Noter 2021

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

| | Tomter, bygninger og annen fast eiendom |
|----------------------------|---|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 3 624 385 |
| + Tilgang | 0 |
| - Avgang | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 3 624 385 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 449 874 |
| + Ordinære avskrivninger | 121 008 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 570 882 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 3 053 503 |
| Prosentstans for ord.avskr | 3-3 |

Note 2 - Lønnskostnad, ytelser til ledende ansatte og revisor

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret, og det er ikke utbetalt honorar eller godtgjørelser til styret eller daglig leder.

Selskapet er ikke pliktig til å opprette pensjonsordning ihht. Lov om tjenestepensjon.

Selskapet har benyttet seg av muligheten for fravalg av revisjon, men har i 2021 hatt bistand av revisor i forbindelse med kapitalendring i selskapet.

Honorar til revisor består av:

| | |
|-----------------------------------|---------------|
| Revisjon | 0 |
| Attestasjonsoppgaver | 14 813 |
| Samlet honorar til revisor | 14 813 |





Orca Eiendom AS

Noter 2021**Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat****Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

| | |
|--|---------------|
| Resultat før skattekostnader | 56 172 |
| + Permanente og andre forskjeller | 0 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | -3 034 |
| = Inntekt før anvendelse av framført underskudd | 53 138 |
| - Anvendt skattemessig framførbart underskudd | 53 138 |
| = Inntekt | 0 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|--|----------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 0 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Note 4 - Usatt skatt/skattefordel**Utsatt skatt/utsatt skattefordel**

| | 2021 | 2020 |
|---|-----------------|-----------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 76 497 | 73 463 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 722 421 | 775 559 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -645 924 | -702 096 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 645 924 | 702 096 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 645 924 | 702 096 |
| Utsatt skattefordel | 142 103 | 154 461 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 645 924 | 702 095 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 142 103 | 154 461 |
| Bokført utsatt skattefordel | 0 | 0 |





Orca Eiendom AS

Noter 2021

Note 5 - Egenkapital og fortsatt drift

| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|----------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 500 000 | 0 | -881 712 | -381 712 |
| +Fra årets resultat | | | 56 172 | 56 172 |
| +/-Andre transaksjoner: | 500 000 | 0 | 0 | 500 000 |
| Pr 31.12. | 1 000 000 | 0 | -825 540 | 174 460 |

Andre transaksjoner består av:

Selskapet har tapt mer enn halvparten av egenkapital, og styret har således handlingsplikt. Eier har lånt inn penger til selskapet for å drifte selskapet, og vil i løpet av 2022 tilføre selskapet kapital slik at selskapet vil ha forsvarlig egenkapital. Styret vil fortsette å fokusere på kostnadsreducerende tiltak for å bedre resultatet. På bagrunn av dette er årsregnskapet for 2021 utarbeidet med forutsetningen om fortsatt drift.

Note 6 - Annen kortsiktig gjeld

Det er bokført kr. 1 397 226 som lån fra morselskapets aksjonær, lånet er ikke renteberegnet.

Selskapet har gjeld til morselskapet på kr. 27 000.

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Selskapet har ingen skattetrekk for ansatte eller andre forpliktelser som krever at midler oppbevares på konto med særskilt binding. Alle midler disponeres således fritt av selskapet.

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 5 000, samlet aksjekapital utgjør kr 500 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets største aksjeeiere som eier mer enn 5 % av aksjekapitalen er:

| Aksjonærens navn | Antall aksjer |
|---------------------------------|---------------|
| Smith-Meyer Management Group AS | 100 |

Smith-Meyer Management Group AS har forretningskontor Anna Nords vei 1, 8450 Stokmarknes.

Konsernet er omfattet av reglene for små foretak, og det utarbeides av den grunn ikke konsernregnskap.

Noter for Orca Eiendom AS



HJok9_de9-Syhtyc_0qc

Organisasjonsnr. 916308019



Orca Eiendom AS

Noter 2021

Note 9 - Øvrig langsiktig gjeld

| | 2021 | 2011 |
|---|-----------|-----------|
| Gjeld som forfaller 5 år etter balansedato | 1 124 935 | 1 294 687 |
| Bokført verdi av pantsatte eiendeler: Tomter, bygg | 3 053 503 | 3 174 511 |





Document history

COMPLETED BY ALL:
28.06.2022 15:18

SENT BY OWNER:
Karina Utnes - 28.06.2022 14:53

DOCUMENT ID:
Syhyc_Oqc

ENVELOPE ID:
HJok9_dc9-Syhyc_Oqc

DOCUMENT NAME:
Årsregnskap 2021 Orca Eiendom AS.pdf
10 pages

ALL ATTACHMENTS APPROVED:
Årsregnskap 2021 Orca Eiendom AS.pdf-pAdES-ryGuecuu5q.pdf

🕒 Activity log

| RECIPIENT | ACTION* | TIMESTAMP (CET) | METHOD | DETAILS |
|---|-------------------------|--------------------------------------|------------|---|
| 1. Bjørn Smith-Meyer bjorn.smith.meyer@gmail.com | Signed Authenticated | 28.06.2022 15:18 28.06.2022 15:16 | eID Low | Norwegian BankID (DOB: 1974/01/12) IP: 46.15.237.188 |

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

📄 Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PAdES sealed