



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Rolf Thorben Holm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 13.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 255 137	8 888 275
Gevinst ved salg av driftsmidler	14		158 700
Andre driftsinntekter	8		
Sum inntekter		10 255 137	9 046 975
Kostnader			
Lønn og sosiale kostnader	4, 5, 10	7 120 229	6 610 379
Ordinære avskrivninger	14	203 536	146 136
Andre driftskostnader	5	1 480 332	1 370 052
Sum kostnader		8 804 097	8 126 567
Driftsresultat		1 451 040	920 408
Finansinntekter og finanskostnader			
Aksjeutbytte fra datterselskap	8, 11		
Mottatt konsernbidrag	8	7 738 300	5 725 900
Aksjeutbytte fra konsernselskap	11		
Aksjeutbytte fra tilknyttet selskap	12	2 693 475	2 455 875
Gevinst ved salg av aksjer	11, 12		
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	8	90 611	
Annen renteinntekt	9	2 301 031	1 522 946
Sum finansinntekter		12 823 417	9 704 721
Nedskrivning av finansielle eiendeler	8		3 519 392
Reversert tidligere nedskrivning av aksjer	11, 12		
Rentekostnad til foretak i samme konsern	8	1 076 630	773 049
Annen rentekostnad		601 384	512 806
Tap ved salg av aksjer	12		
Sum finanskostnader		1 678 014	4 805 247
Netto finans		11 145 403	4 899 475
Ordinært resultat før skattekostnad		12 596 443	5 819 883



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Skattekostnad	6	2 196 518	1 530 671
Ordinært resultat etter skattekostnad		10 399 925	4 289 212
Årsresultat		10 399 925	4 289 212
Årsresultat etter minoritetsinteresser		10 399 925	4 289 212
Totalresultat		10 399 925	4 289 212
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		10 399 925	4 289 212
Sum overføringer og disponeringer		10 399 925	4 289 212



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		881 536
Sum immaterielle eiendeler			881 536
Varige driftsmidler			
Eiendom	7, 14		
Biler	7, 14	348 914	427 914
Inventar og utstyr	7, 14	603 209	727 745
Sum varige driftsmidler		952 123	1 155 659
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7, 11	113 441 586	113 386 713
Lån til foretak i samme konsern	8	15 749 784	9 759 208
Investeringer i tilknyttet selskap	12, 9	95 206 261	83 206 261
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9	23 661 568	32 819 793
Andre aksjer	12	250 000	250 000
Obligasjoner og andre fordringer	9	50 592 023	51 153 954
Sum finansielle anleggsmidler		298 901 222	290 575 929
Sum anleggsmidler		299 853 345	292 613 124
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	1 224 693	1 368 926
Fordring på konsernselskaper	8	7 738 300	5 725 900
Andre kortsiktige fordringer		12 277	8 579
Sum fordringer		8 975 270	7 103 405
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter	2	3 805 383	326 475
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 805 383	326 475



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum omløpsmidler		12 780 653	7 429 879
SUM EIENDELER		312 633 998	300 043 003
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	168 000 000	168 000 000
Overkurs		21 400 000	21 400 000
Sum innskutt egenkapital		189 400 000	189 400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		63 365 218	52 965 293
Sum opptjent egenkapital		63 365 218	52 965 293
Sum egenkapital	13	252 765 218	242 365 293
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		443 800	
Sum avsetninger for forpliktelser		443 800	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	16 719 695	16 961 917
Langsiktig konserngjeld	8	38 176 422	38 402 322
Sum annen langsiktig gjeld		54 896 117	55 364 239
Sum langsiktig gjeld		55 339 917	55 364 239
Kortsiktig gjeld			
Kassekreditt	7		158 222
Leverandørgjeld		964 920	273 770
Betalbar skatt		871 182	
Skyldige offentlige avgifter		1 961 313	1 168 114
Annen kortsiktig gjeld		731 448	713 366
Sum kortsiktig gjeld		4 528 864	2 313 472



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum gjeld		59 868 780	57 677 711
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		312 633 998	300 043 003



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 763865

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Rolf Thorben Holm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 02.10.2021



Organisasjonsnr: 990 090 718
LILLESTRØM DELTA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 255 137	8 888 275
Gevinst ved salg av driftsmidler	14		158 700
Andre driftsinntekter	8		
Sum inntekter		10 255 137	9 046 975
Kostnader			
Lønn og sosiale kostnader	4, 5, 10	7 120 229	6 610 379
Ordinære avskrivninger	14	203 536	146 136
Andre driftskostnader	5	1 480 332	1 370 052
Sum kostnader		8 804 097	8 126 567
Driftsresultat		1 451 040	920 408
Finansinntekter og finanskostnader			
Aksjeutbytte fra datterselskap	8, 11		
Mottatt konsernbidrag	8	7 738 300	5 725 900
Aksjeutbytte fra konsernselskap	11		
Aksjeutbytte fra tilknyttet selskap	12	2 693 475	2 455 875
Gevinst ved salg av aksjer	11, 12		
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	8	90 611	
Annen renteinntekt	9	2 301 031	1 522 946
Sum finansinntekter		12 823 417	9 704 721
Nedskrivning av finansielle eiendeler	8		3 519 392
Reversert tidligere nedskrivning av aksjer	11, 12		
Rentekostnad til foretak i samme konsern	8	1 076 630	773 049
Annen rentekostnad		601 384	512 806
Tap ved salg av aksjer	12		
Sum finanskostnader		1 678 014	4 805 247
Netto finans		11 145 403	4 899 475
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	6	12 596 443	5 819 883
Ordinært resultat etter skattekostnad		10 399 925	4 289 212



Årsresultat	10 399 925	4 289 212
Årsresultat etter minoritetsinteresser	10 399 925	4 289 212
Totalresultat	10 399 925	4 289 212
Overføringer og disponeringer		
Avsatt til annen egenkapital	10 399 925	4 289 212
Sum overføringer og disponeringer	10 399 925	4 289 212



Organisasjonsnr: 990 090 718
LILLESTRØM DELTA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		881 536
Sum immaterielle eiendeler			881 536
Varige driftsmidler			
Eiendom	7, 14		
Biler	7, 14	348 914	427 914
Inventar og utstyr	7, 14	603 209	727 745
Sum varige driftsmidler		952 123	1 155 659
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7, 11	113 441 586	113 386 713
Lån til foretak i samme konsern	8	15 749 784	9 759 208
Investeringer i tilknyttet selskap	12, 9	95 206 261	83 206 261
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9	23 661 568	32 819 793
Andre aksjer	12	250 000	250 000
Obligasjoner og andre fordringer	9	50 592 023	51 153 954
Sum finansielle anleggsmidler		298 901 222	290 575 929
Sum anleggsmidler		299 853 345	292 613 124
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	1 224 693	1 368 926
Fordring på konsernselskaper	8	7 738 300	5 725 900
Andre kortsiktige fordringer		12 277	8 579
Sum fordringer		8 975 270	7 103 405
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter	2	3 805 383	326 475
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 805 383	326 475
Sum omløpsmidler		12 780 653	7 429 879
SUM EIENDELER		312 633 998	300 043 003



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

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

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		63 365 218	52 965 293
Sum opptjent egenkapital		63 365 218	52 965 293

Sum egenkapital	13	252 765 218	242 365 293
------------------------	-----------	--------------------	--------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt		443 800	
--------------	--	---------	--

Sum avsetninger for forpliktelseser		443 800	
--	--	----------------	--

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	7	16 719 695	16 961 917
Langsiktig konserngjeld	8	38 176 422	38 402 322
Sum annen langsiktig gjeld		54 896 117	55 364 239

Sum langsiktig gjeld		55 339 917	55 364 239
-----------------------------	--	-------------------	-------------------

Kortsiktig gjeld

Kassekreditt	7		158 222
--------------	---	--	---------

Leverandørgjeld		964 920	273 770
-----------------	--	---------	---------

Betalbar skatt		871 182	
----------------	--	---------	--

Skyldige offentlige avgifter		1 961 313	1 168 114
------------------------------	--	-----------	-----------

Annen kortsiktig gjeld		731 448	713 366
------------------------	--	---------	---------

Sum kortsiktig gjeld		4 528 864	2 313 472
-----------------------------	--	------------------	------------------

Sum gjeld		59 868 780	57 677 711
------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		312 633 998	300 043 003
---------------------------------	--	--------------------	--------------------



Organisasjonsnr: 990 090 718
LILLESTRØM DELTA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
7.50



TORE D. RAASOK
STATSAUTORISERT REVISOR

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

Til generalforsamlingen i Lillestrøm Delta AS

Uavhengig revisors beretning 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Jeg har revidert Lillestrøm Delta AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 10.399.925. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og resultatregnskap, for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter min mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Jeg er uavhengig av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter min oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

I kontorfellesskap med

MYRDAHL OG SVEEN
STATSAUTORISERTE REVISOR

Medlem av Den norske Revisorforening



TØRE D. RAASOK
STATSAUTORISERT REVISOR

Revisors beretning 2020
Lillestrøm Delta AS

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Mitt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder 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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonshandlinger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på min revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger jeg har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener jeg at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Strømmen, den 23. februar 2021

Tore D. Raasok
Statsautorisert revisor



LILLESTRØM DELTA AS			
RESULTATREGNSKAP			
	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		10 255 137	8 888 275
Gevinst ved salg av driftsmidler	14	0	158 700
Sum driftsinntekter		10 255 137	9 046 975
Driftskostnader			
Lønn og sosiale kostnader	4, 5, 10	7 120 229	6 610 379
Ordinære avskrivninger	14	203 536	146 136
Andre driftskostnader	5	1 480 332	1 370 052
Sum driftskostnader		8 804 097	8 126 567
Driftsresultat		1 451 040	920 408
Finansinntekter og finanskostnader			
Mottatt konsernbidrag	8	7 738 300	5 725 900
Aksjeutbytte fra tilknyttet selskap	12	2 693 475	2 455 875
Renteinntekt fra konsernselskap	8	90 611	0
Renteinntekter	9	2 301 031	1 522 946
Nedskrivning av finansielle eiendeler	8	0	3 519 392
Rentekostnader til konsernselskap	8	1 076 630	773 049
Rentekostnader		601 384	512 806
Resultat av finansposter		11 145 403	4 899 475
Ordinært resultat før skattekostnad		12 596 443	5 819 883
Skattekostnad	6	2 196 518	1 530 671
Årets resultat		10 399 925	4 289 212
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		10 399 925	4 289 212
Sum overføringer		10 399 925	4 289 212
Organisasjonsnummer 990 090 718			



LILLESTRØM DELTA AS			
BALANSE			
	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	6	0	881 536
Sum immaterielle eiendeler		0	881 536
Biler	7, 14	348 914	427 914
Inventar og utstyr	7, 14	603 209	727 745
Sum varige driftsmidler		952 123	1 155 659
Aksjer i datterselskap	7, 11	113 441 586	113 386 713
Lån til konsernselskap	8	15 749 784	9 759 208
Investeringer i tilknyttet selskap	12	95 206 261	83 206 261
Lån til tilknyttet selskap	9	23 661 568	32 819 793
Andre aksjer	12	250 000	250 000
Obligasjoner og andre fordringer	9	50 592 023	51 153 954
Sum anleggsmidler		299 853 345	292 613 124
Omløpsmidler			
Kundefordringer	9	1 224 693	1 368 926
Fordring på konsernselskaper	8	7 738 300	5 725 900
Andre kortsiktige fordringer		12 277	8 579
Bankinnskudd og kontanter	2	3 805 383	326 475
Sum omløpsmidler		12 780 653	7 429 879
Sum eiendeler		312 633 998	300 043 003
Organisasjonsnummer 990 090 718			



LILLESTRØM DELTA AS			
BALANSE			
	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	168 000 000	168 000 000
Overkurs		21 400 000	21 400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		<u>63 365 218</u>	<u>52 965 293</u>
Sum egenkapital	13	<u>252 765 218</u>	<u>242 365 293</u>
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		<u>443 800</u>	<u>0</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>443 800</u>	<u>0</u>
Annen langsiktig gjeld			
Pantelån	7	16 719 695	16 961 917
Lån fra konsernselskap	8	38 176 422	38 402 322
Sum annen langsiktig gjeld		<u>54 896 117</u>	<u>55 364 239</u>
Kortsiktig gjeld			
Kassekreditt	7	0	158 222
Leverandørgjeld		964 920	273 770
Betalbar skatt		871 182	0
Skyldige offentlige avgifter		1 961 313	1 168 114
Annen kortsiktig gjeld		<u>731 448</u>	<u>713 366</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>4 528 864</u>	<u>2 313 472</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>312 633 998</u>	<u>300 043 003</u>
Lillestrøm Styret i LILLESTRØM DELTA AS			
<u>Odd-Einar Christophersen</u> Styreleder	<u>Rolf Thorben Holm</u> Styremedlem/Daglig leder	<u>Gustaf Aspelin</u> Styremedlem	
<u>Truls Herman Holm</u> Styremedlem		<u>Roy A. Kristiansen</u> Styremedlem	
Organisasjonsnummer 990 090 718			



LILLESTRØM DELTA AS Noter til regnskap for 2020

Note 1 REGNSKAPSPRINSIPPER

Generelt

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

Klassifisering:

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

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

Vurderingsregler:

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

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

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

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

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

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

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

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

Betalbar skatt beregnes på grunnlag av årets skattemessige resultat

Note 2 BUNDNE BANKINNSKUDD

Bundet bankinnskudd til skattetrekk utgjør kr.280.457

Note 3 AKSJER, AKSJEEIERE

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

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

Note 4 ANTALL ANSATTE

Selskapet har i regnskapsåret hatt 7,5 årsverk



LILLESTRØM DELTA AS Noter til regnskap for 2020

Note 5 YTELSE TIL LEDEDE PERSONER M.V.

Ytelse:	Mottaker - - >	Daglig leder	Styre
- Lønn og avg.pl. godtgjørelser		1 396 000	
- Pensjonsutgifter -OTP		61000	
- Andre oppg pl ytelser		9 557	
- Styrelederhonorar, styreleder			240 000
Regnskapsført honorar til revisor:			
- Honorar for løpende revisjon		85 500	
- Honorar for rådgivning o.a. tjenester		126 000	
Sum kostnadsført		<u>211 500</u>	

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

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

Midlertidige forskjeller knyttet til:	2020	2019	Endring
Driftsmidler	237 044	243 246	6 202
Andre avsetninger	-	-	-
Avsetning til tap på kundefordringer	-50 000	-50 000	-
Nedskrevet fordringer	-	-	-
Gevinst og tapskonto	1 830 227	2 287 784	457 557
Fremførbart underskudd	-	-6 488 012	
Sum midlertidige forskjeller	<u>2 017 271</u>	<u>-4 006 982</u>	<u>463 759</u>
Utsatt skatt/skattefordel 22%	<u>-443 800</u>	<u>881 536</u>	<u>-1 325 336</u>

Forskjell mellom resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag:

	2020	2019
Resultat før skattekostnad	12 596 443	5 819 883
Sum permanente forskjeller inkl 3% skattepl. gevinster	80 804	74 194
Regnskapsmessig gevinst salg aksjer	-	-
Regnskapsmessige gevinster/utbytter med mer	-2 693 475	-2 455 875
Mottatt konsernbidrag	-7 738 300	-5 725 900
Regnskapsmessig tap salg aksjer	-	-
Sum endring andre midlertidige forskjeller	463 758	306 852
Reversering tidl nedskrivning finansielle anleggsmidler	-	-
Nedskrivning finansielle anleggsmidler	-	3 519 392
Netto mottatt skattepliktig konsernbidrag	<u>7 738 300</u>	<u>5 725 900</u>
Årets skattegrunnlag	10 447 530	7 264 446
Avregnet fremførbart underskudd	<u>-6 488 012</u>	<u>-7 264 446</u>
Netto skattegrunnlag	<u>3 959 518</u>	<u>-</u>

Skattekostnad i regnskapet består av:

22% betalbar skatt	871 182	
Beregnet skatt på konsernbidrag		
Endring utsatt skatt	<u>1 325 336</u>	<u>1 530 671</u>
Sum bokført skattekostnad	<u>2 196 518</u>	<u>1 530 671</u>

Betalbar skatt i balansen består av:

22% betalbar skatt på årets skattepl. inntekt	871 182	
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag til datterselsk		
Differanse skatteavsetning		
Betalbar skatt	<u>871 182</u>	<u>-</u>

side 2



LILLESTRØM DELTA AS Noter til regnskap for 2020

Note 7 FORDRINGER, GJELD OG GARANTIER	2020	2019
> Fordringer som forfaller senere enn ett år	90 003 375	93 732 955
> Kausjonsansvar	283 250 000	279 000 000
> Gjeld med forfall over 5 år, sikret ved pant:	-	-
> Kassekreditt - limit 3.000.000	-	-158 222
> Gjeld med forfall inntil 3 år, sikret ved pant:	-16 719 695	-16 961 916
pant i eiendom i datterselskapet Delta Borggården AS		
> Balanseført verdi av pantsikrede eiendeler:		
- Aksjer og andeler	-	-
- Fordringer	-	-
- Anleggsmidler	952 123	1 135 554
Sum	952 123	1 135 554

Note 8 KONSERNMELLOMREGNINGER	Fordring	Gjeld	Konsernbidrag/ utbytte	Renter
Kirkegaten Eiendom AS datter	13 278 600			
nedskrevet fordring	-3 519 392			
Beregnet gjennvinnbart beløp	9 759 208			
Delta Storgata 43-49 AS	5 990 576			90 576
	15 749 784			
Delta Vestbygata 55 AS datter	* 2 089 000	-7 324 273	2 089 000	-188 643
Delta Storgata 1-5 AS datter	* 2 345 000	-19 687 866	2 345 000	-580 663
Delta Borggården AS datter	* 3 304 300	-11 164 283	3 304 300	-307 324
Sum konsern	7 738 300	-38 176 422	7 738 300	-1 076 630

* Fordring på konsernbidrag/utbytte
Inntektsført adm tjenester til datterselskap utgjør kr. 1.385.172 samt vaktmestertjenester kr. 796.037 i 2020 til markedspris

Note 9 ANDRE FORDRINGER	2020	2019	Renter
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet			
* Lillestrøm Eiendomsutv AS 51 %	17 872 906	17 488 891	574 453
Kvartal 1 AS 50 %	5 788 662	15 330 902	232 759
	23 661 568	32 819 793	807 212
Andre langsiktige fordringer			
Profier AS sikret med pant i aksjer	50 592 023	49 098 607	1 493 416
* Aksjonæreavtale gir 50% stemmerett			
Kundefordringer	1 274 693	1 418 926	
Avsatt til tap	-50 000	-50 000	
	1 224 693	1 368 926	

Note 10 LØNSKOSTNADER	2020	2019
Lønninger	5 710 342	5 247 092
Arbeidsgiveravgift	848 195	827 612
Styrehonorar	240 000	240 000
Innskuddsbaserte pensjonskostnader	254 727	220 524
Andre ytelser	66 965	75 151
Sum	7 120 229	6 610 379

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



LILLESTRØM DELTA AS Noter til regnskap for 2020

Note 11 AKSJER OG ANDELER I DATTERSELSKAPER

	andel	Bokf verdi	Årets res	Bokf EK
			etter eierandel	etter eierandel
* Delta Storgata 1-5 AS	100 %	kr 39 292 350	1 881 560	1 528 160
** Delta Vestbygata 55 AS	100 %	kr 26 459 958	1 553 710	458 301
*** Delta Borggården AS	100 %	kr 47 634 404	2 003 846	1 162 839
Delta Storgata 43-49 AS	100 %	kr 54 873	-228 725	-202 725
Kirkegaten Eiendom AS	100 %	kr 1	266 868	-4 273 377
		<u>kr 113 441 586</u>		
	Sum			
* Inntektsført konsernbidrag fra Delta Storgata 1-5 AS		2 345 000		
** Inntektsført konsernbidrag fra Delta Vestbygata 55 AS		2 089 000		
*** Inntektsført konsernbidrag fra Delta Borggården AS		3 304 300		
		<u>7 738 300</u>		

Note 12 AKSJER OG ANDELER I ANDRE FORETAK

Tilknyttet selskap

	andel	antall pålydende	Bokf verdi	Årets res	Bokf EK
				etter eierandel	etter eierandel
* Lillestrøm Eiendomsutv AS	51 %	510	1 000 kr 34 882 841	-1 312 243	6 959 932
** Lillestrøm Byutvikling AS	55,55%*	1 311	8 500 kr 32 323 420	-1 822 441	9 370 776
Kvartal 1 AS	50 %	1000	1000 kr 13 000 000	-681 963	10 563 023
*** Torvet Øst AS	50 %	26 250	100 kr 15 000 000	1 196 052	7 180 034
			<u>kr 95 206 261</u>		
* Stemmerettsbegrensning i følge aksjonæravtale på 50% av aksjene					
** Stemmerettsbegrensning i følge vedtektene på maks 49% av aksjene					
** Intektsført utbytte fra Lillestrøm Byutvikling AS			kr 1 442 100		
*** Inntektsført utbytte fra Torvet Øst AS			kr 1 251 375		
			<u>kr 2 693 475</u>		

Note 12 AKSJER OG ANDELER I ANDRE FORETAK forts

Andre aksjer

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

Note 13 EGENKAPITAL

	Aksjekap	Overkurs	Annen Ek	Sum EK
Egenkapital 01.01	168 000 000	21 400 000	52 965 293	242 365 293
Årets resultat			10 399 925	
Egenkapital 31.12	<u>168 000 000</u>	<u>21 400 000</u>	<u>63 365 218</u>	<u>252 765 218</u>

Note 14 ANLEGGSMIDLER

	Tomt	Bygg	Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost 01.01			633 683	633 683
Tilgang			1 109 954	1 109 954
Avgang			-315 812	-315 812
Anskaffelseskost 31.12	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1 427 825</u>	<u>1 427 825</u>
Akkumulerte avskrivninger 01.01			-441 842	-441 842
Årets avskrivninger			-146 136	-146 136
Akk avskrivninger v avgang			315 812	315 812
Sum avskrivninger 31.12	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-272 166</u>	<u>-272 166</u>
Bokført verdi 31.12	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1 155 659</u>	<u>1 155 659</u>

side 4



LILLESTRØM DELTA AS Noter til regnskap for 2020

Note 15 Koronasituasjonen

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