



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 539 974
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROSENBORG GATE 7-11 AS
Forretningsadresse: c/o Raymond Molberg
Tidemands gate 12
7030 TRONDHEIM

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: Elin Korsnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.09.2022

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, 05.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1	2 855 854	2 775 792
Sum inntekter		2 855 854	2 775 792
Kostnader			
Lønnskostnad	2,3	18 484	103 726
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	30 400	30 900
Annen driftskostnad		524 669	2 429 219
Sum kostnader		573 554	2 563 844
Driftsresultat		2 282 300	211 948
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		33 927	57 036
Sum finansinntekter		33 927	57 036
Annen rentekostnad			784
Sum finanskostnader			784
Netto finans		33 927	56 252
Ordinært resultat før skattekostnad		2 316 227	268 200
Skattekostnad på ordinært resultat	4	559 092	54 994
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 757 135	213 206
Årsresultat		1 757 135	213 206
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		1 757 135	213 206
Sum overføringer og disponeringer		1 757 135	213 206



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	2 254 281	2 282 881
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		381 644	383 444
Sum varige driftsmidler		2 635 925	2 666 325
Sum anleggsmidler		2 635 925	2 666 325
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	6 593 654	4 256 082
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 593 654	4 256 082
Sum omløpsmidler		6 593 654	4 256 082
SUM EIENDELER		9 229 580	6 922 408
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	7,8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	8 420 636	6 663 501
Sum opptjent egenkapital		8 420 636	6 663 501
Sum egenkapital	8	8 520 636	6 763 501



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 500	7 500
Betalbar skatt	4	559 092	54 994
Skyldige offentlige avgifter		21 975	-29 332
Annen kortsiktig gjeld		120 377	125 745
Sum kortsiktig gjeld		708 944	158 907
Sum gjeld		708 944	158 907
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 229 580	6 922 408



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 926517

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 539 974
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KORSNES AS
Forretningsadresse: inngang 6 B
Dokkgata 6A
7042 TRONDHEIM

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: Elin Korsnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.09.2022

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, 15.09.2022

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: 913 539 974
KORSNES AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1	2 855 854	2 775 792
Sum inntekter		2 855 854	2 775 792
Kostnader			
Lønnskostnad	2,3	18 484	103 726
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	30 400	30 900
Annen driftskostnad		524 669	2 429 219
Sum kostnader		573 554	2 563 844
Driftsresultat		2 282 300	211 948
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		33 927	57 036
Sum finansinntekter		33 927	57 036
Annen rentekostnad			784
Sum finanskostnader			784
Netto finans		33 927	56 252
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	559 092	54 994
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 757 135	213 206
Årsresultat		1 757 135	213 206
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		1 757 135	213 206
Sum overføringer og disponeringer		1 757 135	213 206



Organisasjonsnr: 913 539 974
KORSNES AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	2 254 281	2 282 881
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		381 644	383 444
Sum varige driftsmidler		2 635 925	2 666 325

Sum anleggsmidler		2 635 925	2 666 325
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	6 593 654	4 256 082
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 593 654	4 256 082

Sum omløpsmidler		6 593 654	4 256 082
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		9 229 580	6 922 408
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	7,8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	8	8 420 636	6 663 501
Sum opptjent egenkapital		8 420 636	6 663 501

Sum egenkapital	8	8 520 636	6 763 501
------------------------	----------	------------------	------------------

Sum langsiktig gjeld		0	0
-----------------------------	--	----------	----------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		7 500	7 500
Betalbar skatt	4	559 092	54 994



Skyldige offentlige avgifter	21 975	-29 332
Annen kortsiktig gjeld	120 377	125 745
Sum kortsiktig gjeld	708 944	158 907
Sum gjeld	708 944	158 907
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	9 229 580	6 922 408



Organisasjonsnr: 913 539 974
KORSNES AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp



Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Korsnes AS Noteopplysninger for 2021

Org. nr 913 539 974

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk for små foretak.

Inntekter

Inntektsføring av husleien skjer månedlig.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 27% 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. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 2 Lønnskostnader

Lønnskostnader	2021	2020
Lønn	16 200	3 600
Arbeidsgiveravgift	2 284	14 608
Styrehonorar	0	100 000
Andre lønnskostnader	0	-14 482
Sum	18 484	103 726

Selskapet har i 2020 sysselsatt litt under 0,05 årsverk.

Note 3 Ytelser/godtgjørelse til daglig leder, styret og revisor

Ytelser til ledende personer

	Styre
Lønn	0
Pensjonskostnader	0
Annen godtgjørelse	0
Sum	0



Korsnes AS Org. nr 913 539 974

Noteopplysninger for 2021

Note 4 Skatt

	2021	2020	
Betalbar skatt	559 092	54 994	
Utsatt skatt	0	0	
<hr/>			
Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel	2021	2020	Endring
Midlertidige forskjeller			
Driftsmidler	-571 661	-541 261	30 400
Gevinst- og tapskonto	22 456	28 071	5 615
Forskjell mellom regnskaps- og skattemessige verdier	-549 205	-513 190	36 015
<hr/>			
Utsatt skattefordel	-120 825	-112 902	7 923

Iht god regnskapskikk for små foretak oppføres ikke utsatt skattefordel i balansen.

Note 5 Anleggsmidler

	Tomter og bygninger	Inventar og utstyr	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	3 112 293	453 559	3 565 852
Tilgang			
Avgang			
Anskaffelseskost 31.12.	3 112 293	453 559	3 565 852
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	-741 968	-187 959	-929 927
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.	0	0	
Balanseført verdi pr. 31.12.	2 370 325	265 600	2 635 925
<hr/>			
Årets avskrivninger, 2%	26 500	3 900	30 400
Årets nedskrivninger	0	0	0

Note 6 Bankinnskudd

	2021	2020
Bundne skattetrekksmidler:	254	954
Andre bundne midler	0	0

Note 7 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000



Korsnes AS Noteopplysninger for 2021

Org. nr 913 539 974

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Aksjene eies i sin helhet av Nile Nesrok AS, styrets leder/daglig leder Elin Korsnes eier 100 % av aksjene i Nile Nesrok AS.

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 01.01.	100 000	6 663 501	6 763 501
			0
Avsatt til utbytte		0	0
Årets resultat		1 757 135	1 757 135
Egenkapital pr 31.12.	100 000	8 420 636	8 520 636

Note 9 Fordringer/gjeld/pantstillelser

Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.:

	2021	2020
Fordringer på foretak i samme konsern	0	0
Gjeld til foretak i samme konsern	0	0

Selskapet har ikke fordringer som forfaller senere enn 1 år etter regnskapsårets slutt.

Selskapet har ikke langsiktig gjeld som forfaller senere enn 5 år etter regnskapsårets slutt.

Selskapet har ingen gjeld som er sikret ved pant.

Note 10 Lån og sikkerhetsstillelse til nærstående parter

Selskapet har ingen mellomværende med aksjonær i morselskapet.



Korsnes AS

Org. nr 913 539 974

Noteopplysninger for 2012

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Inntekter

Inntektsføring av salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de utføres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 28% 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. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Korrigerende inngående balanse pr 31.12.2011

Det ble høsten 2012 foretatt en endring i selskapets ligningspapirer for 2011 som medførte en endring av Annen egenkapital med kr 7.880. Dette beløpet er ført som endring i egenkapitalen for 2011 ved oppsett av regnskapet for 2012, se omtale i note 8.

Note 2 Lønnskostnader

Lønnskostnader	2012	2011
Lønn	12 811	6 612
Arbeidsgiveravgift	16 617	15 710
Styrehonorar	100 000	100 000
Andre lønnskostnader	0	292
Sum	129 428	122 614

Selskapet har i 2012 sysselsatt litt under 0,05 årsverk.

Note 3 Ytelser/godtgjørelse til daglig leder, styret og revisor

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	Styre
Lønn	0	
Pensjonskostnader	0	



Korsnes AS

Org. nr 913 539 974

Noteopplysninger for 2012

Annen godtgjørelse	5 045	100 000
Sum	5 045	100 000

Godtgjørelse til revisor

Det er i 2012 kostnadsført kr. 11.250 inkl mva i ordinært revisjonshonorar og kr. 37.828,13 inkl mva vedrørende andre tjenester levert av revisor.

Note 4 Skatt

	2012	2011
Betalbar skatt	488 335	408 913
Utsatt skatt	0	-18 748

Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel	2012	2011	Endring
Midlertidige forskjeller			
Driftsmidler	-273 730	-237 300	36 430
Gevinst- og tapskonto	167 326	209 158	41 832
Forskjell mellom regnskaps- og skattemessige verdier	-106 404	-28 142	78 262
Utsatt skattefordel	-29 793	-7 880	21 913

Iht god regnskapskikk for små foretak oppføres ikke utsatt skattefordel i balansen.

Note 5 Anleggsmidler

	Tomter og bygninger	Inventar og utstyr	Sum
Anskaffelseskost 01.01.12	3 112 293	453 559	3 565 852
Tilgang			
Avgang			
Anskaffelseskost 31.12.12	3 112 293	453 559	3 565 852
Akkumulerte avskrivninger 31.12.12	-494 786	-137 210	-631 996
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.12	0	0	
Balanseført verdi pr. 31.12.12	2 617 507	316 349	2 933 856
Årets avskrivninger, 2%	29 974	6 456	36 430
Årets nedskrivninger	0	0	0

Note 6 Bankinnskudd

Bundne skattetreksmidler:	10 592	10 525
---------------------------	--------	--------



Korsnes AS

Org. nr 913 539 974

Noteopplysninger for 2012

Andre bundne midler 0 0

Note 7 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Aksjene eies i sin helhet av Nile Nesrok AS, styrets leder/daglig leder Elin Korsnes eier 100 % av aksjene i Nile Nesrok AS.

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 31.12.2011	100 000	3 642 408	3 742 408
Annen endring		-7 880	-7 880
Årets resultat		1 176 252	1 176 252
Egenkapital pr 31.12.2012	100 000	4 810 780	4 910 780

Det ble høsten 2012 foretatt en endring i selskapets ligningspapirer for 2011 som medførte en endring av Annen egenkapital med kr 7.880 pga tilbakeføring av skattemessig avskrivning på eiendom. Dette beløpet er ført som endring i egenkapitalen for 2011 ved oppsett av regnskapet for 2012.

Note 9 Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapet har i 2000 opprettet pensjonsavtale mot en tidligere ansatt. Pensjonsforpliktelsen er ikke forsikret og finansieres over driften. Pensjonsavtalen består av en avtale om årlig utbetaling fra fylte 80 år og framtidig pensjonsforpliktelser er beregnet ut i fra en statistisk levealder. Nåverdien av denne forpliktelsen er kr 1.250.000. Den er ikke tatt inn i regnskapet.

Note 10 Fordringer/gjeld/pantstillelser

Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.:

	2012	2011
Fordringer på foretak i samme konsern	0	0
Gjeld til foretak i samme konsern	0	0

Selskapet har ikke fordringer som forfaller senere enn 1 år etter regnskapsårets slutt.

Selskapet har ikke langsiktig gjeld som forfaller senere enn 5 år etter regnskapsårets slutt.

Selskapet har ingen gjeld som er sikret ved pant.

Note 11 Lån og sikkerhetsstillelse til nærstående parter

Selskapet har ingen mellomværende med aksjonær i morselskapet.



Korsnes AS

Org. nr 913 539 974

Noteopplysninger for 2011

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Husleieinntekter

Husleieinntekter inntektsføres forskuddsvis.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 28% 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. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Note 2 Lønnskostnader

Lønnskostnader	2011	2010
Lønn	6 612	14 877
Arbeidsgiveravgift	15 710	20 287
Styrehonorar	100 000	125 000
Andre lønnskostnader	292	0
Sum	122 614	160 164

Selskapet har i 2011 sysselsatt 0,5 årsverk.

Note 3 Ytelser/godtgjørelse til daglig leder, styret og revisor

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	Styre
Lønn	0	
Pensjonskostnader	0	
Annen godtgjørelse	4 806	100 000



Sum	4 806	100 000
-----	-------	---------

Godtgjørelse til revisor

Det er i 2011 kostnadsført kr. 21.250 inkl mva i ordinært revisjonshonorar og kr. 12.813 inkl mva vedrørende andre tjenester levert av revisor.

Note 4 Skatt

	2011	2010
Betalbar skatt	408 913	371 185
Utsatt skatt	-18 748	-17 150
For lite avsatt betalbar skatt	0	0

Note 5 Anleggsmidler

	Tømt og bygninger	Inventar og utstyr	Som
Anskaffelseskost 01.01.11	3 112 293	453 559	3 565 852
Tilgang			
Avgang			
Anskaffelseskost 31.12.11	3 112 293	453 559	3 565 852
Akkumulerte avskrivninger 31.12.11	-464 812	-130 754	-595 566
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.11	0	0	
Balanseført verdi pr. 31.12.11	2 647 481	322 805	2 970 286
Årets avskrivninger	62 446	13 450	75 896
Årets nedskrivninger	0	0	0

Note 6 Bankinnskudd

Bundne skattetrekksmidler:	10 592	10 525
Andre bundne midler	0	0

Note 7 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Aksjene eies i sin helhet av Nile Nesrok AS, styrets leder/daglig leder Elin Korsnes eier 100 % av aksjene i Nile Nesrok AS.

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkursfond	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 31.12.2010	100 000	0	2 640 793	2 740 793



Årets resultat			1 001 615	1 001 615
Egenkapital pr 31.12.2011	100 000	0	3 642 408	3 742 408



Note 9 Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Selskapet har i 2000 opprettet pensjonsavtale mot en tidligere ansatt. Pensjonsforpliktelsen er ikke forsikret og finansieres over driften.

Pensjonsavtalen består av en avtale om årlig utbetaling fra fylte 80 år og framtidig pensjonsforpliktelser er beregnet ut i fra en statistisk levealder. Nåverdien av denne forpliktelsen er ikke tatt inn i regnskapet er på kr 1.250.000.

Note 10 Fordringer/gjeld/pantstillelser

Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.:

	2011	2010
Fordringer på foretak i samme konsern	0	0
Gjeld til foretak i samme konsern	0	0

Selskapet har ikke fordringer som forfaller senere enn 1 år etter regnskapsårets slutt.

Selskapet har ikke langsiktig gjeld som forfaller senere enn 5 år etter regnskapsårets slutt.

Selskapet har ingen gjeld som er sikret ved pant.

Note 11 Lån og sikkerhetsstillelse til nærstående parter

Gjeld til aksjonær i morselskapet er utbetalt i 2011. Gjelden er renteberegnet med kr 21.348.