



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 898 227 502
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DANIELSEN EIENDOMSUTVIKLING AS
Forretningsadresse: Stormmusbrinken 61
1684 VESTERØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Fredrik Danielsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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

Brønnøysundregistrene, 12.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		900 043	1 162 107
Annen driftsinntekt		1 490 211	436 500
Sum inntekter		2 390 254	1 598 607
Kostnader			
Varekostnad		428 153	408 770
Lønnskostnad	1, 2, 3	72 799	231 974
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8		11 507
Annen driftskostnad	6	596 332	285 689
Sum kostnader		1 097 284	937 940
Driftsresultat		1 292 970	660 666
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		489 072	
Annen renteinntekt			13
Sum finansinntekter		489 072	13
Annen rentekostnad		335 494	138 808
Annen finanskostnad		25 000	
Sum finanskostnader		360 494	138 808
Netto finans		128 578	-138 795
Ordinært resultat før skattekostnad		1 421 547	521 872
Skattekostnad på ordinært resultat		123 870	
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 297 677	521 872
Årsresultat		1 297 677	521 872
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		830 028	521 872
Annen egenkapital		467 649	
Sum overføringer og disponeringer		1 297 677	521 872



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	8	2 158 177	7 644 467
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
Sum varige driftsmidler		2 158 177	7 644 467
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	12	18 000 000	
Andre fordringer			36 000
Sum finansielle anleggsmidler		18 000 000	36 000
Sum anleggsmidler		20 158 177	7 680 467
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	11	155 853	244 974
Andre fordringer			1 966
Konsernfordringer		159 072	
Sum fordringer		314 925	246 940
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	13	207 034	167 993
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		207 034	167 993
Sum omløpsmidler		521 959	414 933
SUM EIENDELER		20 680 136	8 095 399

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	7, 14	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		467 649	
Udekket tap	14		830 028
Sum opptjent egenkapital		467 649	-830 028
Sum egenkapital	14	567 649	-730 028
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		123 870	
Sum avsetninger for forpliktelser		123 870	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5, 15	17 109 472	7 577 353
Sum annen langsiktig gjeld		17 109 472	7 577 353
Sum langsiktig gjeld		17 233 342	7 577 353
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter		22 300	44 971
Annen kortsiktig gjeld		2 856 845	1 203 103
Sum kortsiktig gjeld		2 879 145	1 248 075
Sum gjeld		20 112 487	8 825 428
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 680 136	8 095 399



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 314086

Enheten

Organisasjonsnummer: 898 227 502
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DANIELSEN EIENDOMSUTVIKLING AS
Forretningsadresse: Stormmusbrinken 61
1684 VESTERØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Fredrik Danielsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2022

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, 21.05.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 898 227 502
DANIELSEN EIENDOMSUTVIKLING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		900 043	1 162 107
Annen driftsinntekt		1 490 211	436 500
Sum inntekter		2 390 254	1 598 607
Kostnader			
Varekostnad		428 153	408 770
Lønnskostnad	1, 2, 3	72 799	231 974
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8		11 507
Annen driftskostnad	6	596 332	285 689
Sum kostnader		1 097 284	937 940
Driftsresultat		1 292 970	660 666
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		489 072	
Annen renteinntekt			13
Sum finansinntekter		489 072	13
Annen rentekostnad		335 494	138 808
Annen finanskostnad		25 000	
Sum finanskostnader		360 494	138 808
Netto finans		128 578	-138 795
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		1 421 547	521 872
Ordinært resultat etter skattekostnad		123 870	13
Årsresultat		1 297 677	521 872
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		830 028	521 872
Annen egenkapital		467 649	
Sum overføringer og disponeringer		1 297 677	521 872



Organisasjonsnr: 898 227 502
DANIELSEN EIENDOMSUTVIKLING AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	8	2 158 177	7 644 467
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
Sum varige driftsmidler		2 158 177	7 644 467

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 12		18 000 000	
Andre fordringer			36 000
Sum finansielle anleggsmidler		18 000 000	36 000

Sum anleggsmidler		20 158 177	7 680 467
-------------------	--	------------	-----------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	11	155 853	244 974
Andre fordringer			1 966
Konsernfordringer		159 072	
Sum fordringer		314 925	246 940

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	13	207 034	167 993
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		207 034	167 993

Sum omløpsmidler		521 959	414 933
------------------	--	---------	---------

SUM EIENDELER		20 680 136	8 095 399
---------------	--	------------	-----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	7, 14	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		467 649	
Udekket tap	14		830 028
Sum opptjent egenkapital		467 649	-830 028
Sum egenkapital	14	567 649	-730 028
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		123 870	
Sum avsetninger for forpliktelses		123 870	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5, 15	17 109 472	7 577 353
Sum annen langsiktig gjeld		17 109 472	7 577 353
Sum langsiktig gjeld		17 233 342	7 577 353
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter		22 300	44 971
Annen kortsiktig gjeld		2 856 845	1 203 103
Sum kortsiktig gjeld		2 879 145	1 248 075
Sum gjeld		20 112 487	8 825 428
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 680 136	8 095 399



Organisasjonsnr: 898 227 502
DANIELSEN EIENDOMSUTVIKLING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

0.10

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	63365.00	202159.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8934.00	29305.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	500.00	510.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	72799.00	231974.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>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>
--	--------------	------------------



Resultatregnskap for 2021 DANIELSEN EIENDOMSUTVIKLING AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		900 043	1 162 107
Annen driftsinntekt		1 490 211	436 500
Sum driftsinntekter		2 390 254	1 598 607
Varekostnad		(428 153)	(408 770)
Lønnskostnad	1, 2, 3	(72 799)	(231 974)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	0	(11 507)
Annen driftskostnad	6	(596 332)	(285 689)
Sum driftskostnader		(1 097 284)	(937 940)
Driftsresultat		1 292 970	660 666
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		489 072	0
Annen renteinntekt		0	13
Sum finansinntekter		489 072	13
Annen rentekostnad		(335 494)	(138 808)
Annen finanskostnad		(25 000)	0
Sum finanskostnader		(360 494)	(138 808)
Netto finans		128 578	(138 795)
Ordinært resultat før skattekostnad		1 421 547	521 872
Skattekostnad på ordinært resultat		(123 870)	0
Ordinært resultat		1 297 677	521 872
Årsresultat		1 297 677	521 872
Overføringer			
Udekket tap		830 028	521 872
Annen egenkapital		467 649	0
Sum		1 297 677	521 872



Balanse pr. 31. desember 2021 DANIELSEN EIENDOMSUTVIKLING AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	8	2 158 177	7 644 467
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	8	0	0
Sum varige driftsmidler		2 158 177	7 644 467
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	12	18 000 000	0
Andre fordringer		0	36 000
Sum finansielle anleggsmidler		18 000 000	36 000
Sum anleggsmidler		20 158 177	7 680 467
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	11	155 853	244 974
Andre fordringer		0	1 966
Konsernfordringer		159 072	0
Sum fordringer		314 925	246 940
Bankinnskudd, kontanter og lignende	13	207 034	167 993
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		207 034	167 993
Sum omløpsmidler		521 959	414 933
Sum eiendeler		20 680 136	8 095 399



Balanse pr. 31. desember 2021 DANIELSEN EIENDOMSUTVIKLING AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	7, 14	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		467 649	0
Udekket tap	14	0	(830 028)
Sum opptjent egenkapital		467 649	(830 028)
Sum egenkapital	14	567 649	(730 028)
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		123 870	0
Sum avsetning for forpliktelser		123 870	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5, 15	17 109 472	7 577 353
Sum annen langsiktig gjeld		17 109 472	7 577 353
Sum langsiktig gjeld		17 233 342	7 577 353
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter		22 300	44 971
Annen kortsiktig gjeld		2 856 845	1 203 103
Sum kortsiktig gjeld		2 879 145	1 248 075
Sum gjeld		20 112 487	8 825 428
Sum egenkapital og gjeld		20 680 136	8 095 399

Hvaler, 20.04.2022

Fredrik Rene Danielsen
Styrets leder / Daglig leder



Noter 2021

DANIELSEN EIENDOMSUTVIKLING AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

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

Fordringer

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

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

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

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

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

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	63 365	202 159
Arbeidsgiveravgift	8 934	29 305
Andre ytelser	500	510
Sum	72 799	231 974

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 0,1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 5 - Gjeld til eiere

Pr. 31.12.2021 har selskapet gjeld til aksjonær med kr 2 856 844. Denne gjeld er i sin helhet stillet som garanti for selskapets gjeld.

Note 6 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000,00
Sum	1 000		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Danielsen, Fredrik (Daglig leder, Styreleder)	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 8 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost 01.01.2021	7 644 467
Tilgang i året	0
Avgang i året	5 486 290
Anskaffelseskost 31.12.2021	2 158 177
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	2 158 177

Selskapet eier 1 boligeiendom som leies ut. Eiendommen er ikke gjenstand for avskrivninger.



Note 9 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	1 421 547	521 872
Konsernbidrag	489 072	
+/- Permanente forskjeller	(487 872)	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(666 968)	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(755 779)	(521 872)
Årets skattegrunnlag	0	0
+/- Endring i utsatt skatt	123 870	
Skattekostnad i resultatregnskapet	123 870	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 10 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

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

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Gevinst- og tapskonto	0	666 968	(666 968)
Skattemessig fremførbart underskudd	(859 702)	(103 923)	(755 779)
Netto forskjeller	(859 702)	563 045	(1 422 747)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	859 702	0	859 702
Sum midlertidige forskjeller	0	563 045	(563 045)
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	0	123 870	(123 870)

Note 11 - Kundefordringer

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

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	155 853	244 974
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	155 853	244 974

Note 12 - Investering i datterselskap

Foretaksnavn	Eierandel	Selskapets egenkapital 31.12.2021	Selskapets resultat for 2021
Hvalstrand Marina AS	100%	1 323 535	306 676

Transaksjoner mellom selskapene i 2021 er lån fra datter til mor kr 330.000 samt konsernbidrag fra datter kr 489 072.

Note 13 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 3 866.

Skyldig skattetrekk 31.12.2021 er 0.



Note 14 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000		(830 028)	(730 028)
Årets resultat		467 649	830 028	1 297 677
Egenkapital 31.12.2021	100 000	467 649	0	567 649

Note 15 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	17 109 471	7 577 353
Sum	17 109 471	7 577 353
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	18 000 000	7 644 467
Sum	18 000 000	7 644 467

Selskapet har kjøpt Hvalstrand Marina AS og dette anlegget er stillet som sikkerhet for selskapets gjeld. I tillegg har eier stillet sikkerhet i form av pant i privat fast eiendom samt ansvarlig lån.

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 7 pages before this page
Dokumentet inneholder 7 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 7 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 7 sider før denne side

Detta dokument innehåller 7 sidor före denna sida

Fredrik Rene Danielsen

5f73b450-cb32-42aa-b68e-c203cecad910 - 2022-05-14 20:52:19 UTC +03:00
BankID - 62079302-d16b-4a9a-832f-7e14f4a58686 - NO

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/41ce3629-f075-437b-b055-d870d7a13ffd>

VISMA Sign
www.vismasign.com