



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 898 290 662
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EL PARAISO AS
Forretningsadresse: Øvre Torvgate 24B
2815 GJØVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Mørselskap 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: REVISJON & RÅDGIVNING ØST AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.08.2021

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, 26.07.2022





Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		-34 051	20 400
Sum inntekter		-34 051	20 400
Kostnader			
Lønnskostnad	3		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	361 100	362 090
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5		
Annen driftskostnad		47 379	39 037
Sum kostnader		408 479	401 127
Driftsresultat		-442 530	-380 727
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	14
Annen finansinntekt		291 256	1 125 450
Sum finansinntekter		291 257	1 125 464
Netto finans		291 257	1 125 464
Ordinært resultat før skattekostnad		-151 273	744 738
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-97 357	163 843
Ordinært resultat etter skattekostnad		-53 916	580 895
Årsresultat	2	-53 916	580 895
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-53 916	580 895
Totalresultat		-53 916	580 895
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			580 895
Overført fra annen egenkapital		-53 916	
Sum overføringer og disponeringer		-53 916	580 895



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		6 717 442	7 062 842
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	15 818	31 518
Sum varige driftsmidler	5	6 733 260	7 094 360
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	8 450 000	8 450 000
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Lån til foretak i samme konsern	8	17 528 500	
Andre langsiktige fordringer	8		
Sum finansielle anleggsmidler		25 978 500	8 450 000
Sum anleggsmidler		32 711 760	15 544 360
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8		
Andre kortsiktige fordringer	8		15 825
Konsernfordringer	8		15 502 943
Sum fordringer			15 518 768
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		220	4 775
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		220	4 775
Sum omløpsmidler		220	15 523 543



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EIENDELER		32 711 980	31 067 903
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		630 909	684 825
Sum opptjent egenkapital		630 909	684 825
Sum egenkapital	2	660 909	714 825
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	241 772	256 980
Sum avsetninger for forpliktelser		241 772	256 980
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	8	25 422 834	22 693 783
Øvrig langsiktig gjeld		6 384 571	6 384 571
Sum annen langsiktig gjeld		31 807 404	29 078 354
Sum langsiktig gjeld		32 049 176	29 335 334
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	1 895	4 014
Betalbar skatt	4		
Kortsiktig konserngjeld			1 013 730
Annen kortsiktig gjeld	8		
Sum kortsiktig gjeld		1 895	1 017 744
Sum gjeld		32 051 071	30 353 077
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		32 711 980	31 067 903



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 766498

Enheten

Organisasjonsnummer: 898 290 662
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EL PARAISO AS
Forretningsadresse: Øvre Torvgate 24B
2815 GJØVIK

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: REVISJON & RÅDGIVNING ØST AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.08.2021

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: 898 290 662
EL PARAISO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		-34 051	20 400
Sum inntekter		-34 051	20 400
Kostnader			
Lønnskostnad	3		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	361 100	362 090
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5		
Annen driftskostnad		47 379	39 037
Sum kostnader		408 479	401 127
Driftsresultat		-442 530	-380 727
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	14
Annen finansinntekt		291 256	1 125 450
Sum finansinntekter		291 257	1 125 464
Netto finans		291 257	1 125 464
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-151 273	744 738
Ordinært resultat etter skattekostnad		-97 357	163 843
Årsresultat	2	-53 916	580 895
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-53 916	580 895
Totalresultat		-53 916	580 895
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			580 895
Overført fra annen egenkapital		-53 916	
Sum overføringer og disponeringer		-53 916	580 895



Organisasjonsnr: 898 290 662
EL PARAISO AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019		
BALANSE - EIENDELER					
Anleggsmidler					
Immaterielle eiendeler					
Utsatt skattefordel	4				
Varige driftsmidler					
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom				6 717 442	7 062 842
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr				5 15 818	31 518
Sum varige driftsmidler	5	6 733 260	7 094 360		
Finansielle anleggsmidler					
Investering i datterselskap				6 8 450 000	8 450 000
Investering i annet foretak i samme konsern				6	
Lån til foretak i samme konsern				8 17 528 500	
Andre langsiktige fordringer				8	
Sum finansielle anleggsmidler		25 978 500	8 450 000		
Sum anleggsmidler		32 711 760	15 544 360		
Omløpsmidler					
Varer					
Fordringer					
Kundefordringer				8	
Andre kortsiktige fordringer				8	15 825
Konsernfordringer				8	15 502 943
Sum fordringer			15 518 768		
Investeringer					
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern				6	
Bankinnskudd, kontanter og lignende					
Bankinnskudd, kontanter o. l.				220	4 775
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		220	4 775		
Sum omløpsmidler		220	15 523 543		
SUM EIENDELER		32 711 980	31 067 903		



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		630 909	684 825
Sum opptjent egenkapital		630 909	684 825

Sum egenkapital	2	660 909	714 825
------------------------	----------	----------------	----------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	4	241 772	256 980
Sum avsetninger for forpliktelser		241 772	256 980

Annen langsiktig gjeld

Langsiktig konserngjeld	8	25 422 834	22 693 783
Øvrig langsiktig gjeld		6 384 571	6 384 571
Sum annen langsiktig gjeld		31 807 404	29 078 354

Sum langsiktig gjeld		32 049 176	29 335 334
-----------------------------	--	-------------------	-------------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld	8	1 895	4 014
Betalbar skatt	4		

Kortsiktig konserngjeld			1 013 730
--------------------------------	--	--	------------------

Annen kortsiktig gjeld	8		
Sum kortsiktig gjeld		1 895	1 017 744

Sum gjeld		32 051 071	30 353 077
------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		32 711 980	31 067 903
---------------------------------	--	-------------------	-------------------



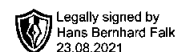
Organisasjonsnr: 898 290 662
EL PARAISO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Årsregnskap 2020

El Paraiso AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 898 290 662



RESULTATREGNSKAP

EL PARAISO AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Annen driftsinntekt		-34 051	20 400
Sum driftsinntekter		-34 051	20 400
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	361 100	362 090
Annen driftskostnad		47 379	39 037
Sum driftskostnader		408 479	401 127
Driftsresultat		-442 530	-380 727
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		1	14
Annen finansinntekt		291 256	1 125 450
Resultat av finansposter		291 257	1 125 464
Ordinært resultat før skattekostnad		-151 273	744 738
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-97 357	163 843
Ordinært resultat		-53 916	580 895
Årsresultat	2	-53 916	580 895
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	580 895
Overført fra annen egenkapital		53 916	0
Sum overføringer		-53 916	580 895



BALANSE

EL PARAISO AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		6 717 442	7 062 842
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	15 818	31 518
Sum varige driftsmidler	5	6 733 260	7 094 360
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	6	8 450 000	8 450 000
Lån til foretak i samme konsern	8	17 528 500	0
Sum finansielle anleggsmidler		25 978 500	8 450 000
Sum anleggsmidler		32 711 760	15 544 360
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer	8	0	15 825
Konsernfordringer	8	0	15 502 943
Sum fordringer		0	15 518 768
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		220	4 775
Sum omløpsmidler		220	15 523 543
Sum eiendeler		32 711 980	31 067 903



BALANSE

EL PARAISO AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		630 909	684 825
Sum opptjent egenkapital		630 909	684 825
Sum egenkapital	2	660 909	714 825
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	4	241 772	256 980
Sum avsetning for forpliktelser		241 772	256 980
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Langsiktig konserngjeld	8	25 422 834	22 693 783
Øvrig langsiktig gjeld		6 384 571	6 384 571
Sum annen langsiktig gjeld		31 807 404	29 078 354
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	8	1 895	4 014
Konserngjeld		0	1 013 730
Sum kortsiktig gjeld		1 895	1 017 744
Sum gjeld		32 051 071	30 353 077
Sum egenkapital og gjeld		32 711 980	31 067 903

Styret i El Paraiso AS

Hans Bernhard Falk
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

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

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht. kursen ved regnskapsårets slutt.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

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. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

AKSJER I DATTERSELSKAP

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig.

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 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	30 000	0	0	684 825	714 825
Årets resultat				-53 916	-53 916
Pr 31.12.2020	30 000	0	0	630 909	660 909

Note 3 Lønnskostnader etc

El Paraiso AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2020 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Det er kostnadsført honorar til revisor med kr 11 812 for andre tjenester.



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-82 149	0
Endring i utsatt skatt	-15 208	163 843
Skattekostnad ordinært resultat	-97 357	163 843
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-151 273	744 738
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	69 125	47 987
Mottatt konsernbidrag	82 149	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-792 724
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-82 149	-247 599
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	82 149	247 599
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	1 098 965	1 168 089	69 125
Sum	1 098 965	1 168 089	69 125
Grunnlag for utsatt skatt	1 098 965	1 168 089	69 125
Utsatt skatt (22 %)	241 772	256 980	15 207

Note 5 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	7 408 242	48 208	7 456 450
Anskaffelseskost 31.12.20	7 408 242	48 208	7 456 450
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	690 400	32 390	722 790
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.20	690 400	32 390	722 790
Bokført verdi 31.12.20	6 717 842	15 819	6 733 661
Årets ordinære avskrivninger	345 400	15 700	361 100
Økonomisk levetid	20 år	1-3 år	



Note 6 Datterselskap, TS og FKV

Bralk Rental SL	Anskaffelseskost 8 450 000	Balanseført verdi 8 450 000
-----------------	-------------------------------	--------------------------------

Note 7 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I EL PARAISO AS PR. 31.12.2020 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	300	100,0	30 000
Sum	300		30 000

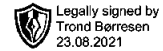
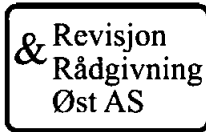
EIERSTRUKTUR

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
BRALK EIENDOM AS	300	100,00	100,00
Totalt antall aksjer	300	100,00	100,00

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Andre fordringer	
	2020	2019
Bralk Rental SL	13 362 365	12 309 144
Brak Snertingdal AS	1 125 450	1 125 450
In Summa AS	2 068 349	2 068 349
Bralk Spain SL	598 931	
Sum	17 155 095	15 502 943

	Annen langsiktig gjeld	
	2020	2019
Bralk Eiendom AS	25 422 833	22 693 783
Bralk Spain SL	0	1 013 730
Sum	25 422 833	23 707 513



Til generalforsamlingen i El Paraiso AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert El Paraiso AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 53 916. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår 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

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

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

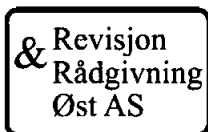
Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig 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.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>



Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi 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 vi 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.

Gjøvik, den 23 august 2021

Trond Børresen
Statsautorisert revisor

elektronisk signert