



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 027 791
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KREMMARTUNET KJØPESENTER EIENDOM AS
Forretningsadresse: c/o Tress Business Management AS
Asperudveien 67
1255 OSLO

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: Jarle Villumstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.03.2022

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, 29.05.2026



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		6 777 080	11 749 653
Sum inntekter		6 777 080	11 749 653
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Avskrivning av driftsmidler	3	2 576 400	2 666 200
Annen driftskostnad	2	1 550 762	2 447 139
Sum kostnader		4 127 162	5 113 339
Driftsresultat		2 649 918	6 636 314
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 014	8 750
Annen finansinntekt		698	
Sum finansinntekter		4 712	8 750
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4		
Annen rentekostnad	5	1 413 013	1 737 166
Sum finanskostnader		1 413 013	1 737 166
Netto finans		-1 408 301	-1 728 416
Ordinært resultat før skattekostnad		1 241 617	4 907 898
Skattekostnad på ordinært resultat	6	475 490	1 282 071
Ordinært resultat etter skattekostnad		766 127	3 625 827
Årsresultat	7	766 127	3 625 827
Årsresultat etter minoritetsinteresser		766 127	3 625 827
Totalresultat		766 127	3 625 827
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		766 127	3 625 827



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		766 127	3 625 827



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 5	64 441 489	65 106 147
Sum varige driftsmidler		64 441 489	65 106 147
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	8	30 000	
Investering i annet foretak i samme konsern	8		
Investeringer i tilknyttet selskap		3 000	3 000
Sum finansielle anleggsmidler		33 000	3 000
Sum anleggsmidler		64 474 489	65 109 147
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		741 450	242 633
Andre kortsiktige fordringer		118 695	244 310
Konsernfordringer	4	300 000	300 000
Sum fordringer		1 160 144	786 943
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	8		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 912 581	5 587 631
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 912 581	5 587 631
Sum omløpsmidler		4 072 725	6 374 574
SUM EIENDELER		68 547 214	71 483 721



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 9	1 050 000	1 050 000
Overkurs	7		
Sum innskutt egenkapital		1 050 000	1 050 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	17 590 745	16 824 618
Udekket tap	7		
Sum opptjent egenkapital		17 590 745	16 824 618
Sum egenkapital		18 640 745	17 874 618
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	664 209	738 140
Sum avsetninger for forpliktelser		664 209	738 140
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	48 053 676	50 628 676
Langsiktig konserngjeld	4		
Sum annen langsiktig gjeld		48 053 676	50 628 676
Sum langsiktig gjeld		48 717 885	51 366 816
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		312 452	473 100
Betalbar skatt	6	549 421	1 457 611
Skyldig offentlige avgifter			1
Kortsiktig konserngjeld	4		
Annen kortsiktig gjeld		326 711	311 575
Sum kortsiktig gjeld		1 188 584	2 242 287
Sum gjeld		49 906 469	53 609 103



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		68 547 214	71 483 721



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 191028

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 027 791
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KREMMARTUNET KJØPESENTER EIENDOM AS
Forretningsadresse: c/o Tress Business Management AS
Asperudveien 67
1255 OSLO

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: Jarle Villumstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.03.2022

Revisjon

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, 25.04.2022

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: 912 027 791
KREMMARTUNET KJØPESENTER EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		6 777 080	11 749 653
Sum inntekter		6 777 080	11 749 653
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Avskrivning av driftsmidler	3	2 576 400	2 666 200
Annen driftskostnad	2	1 550 762	2 447 139
Sum kostnader		4 127 162	5 113 339
Driftsresultat		2 649 918	6 636 314
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 014	8 750
Annen finansinntekt		698	
Sum finansinntekter		4 712	8 750
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4		
Annen rentekostnad	5	1 413 013	1 737 166
Sum finanskostnader		1 413 013	1 737 166
Netto finans		-1 408 301	-1 728 416
Ordinært resultat før skattekostnad		1 241 617	4 907 898
Skattekostnad på ordinært resultat	6	475 490	1 282 071
Ordinært resultat etter skattekostnad		766 127	3 625 827
Årsresultat	7	766 127	3 625 827
Årsresultat etter minoritetsinteresser		766 127	3 625 827
Totalresultat		766 127	3 625 827
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		766 127	3 625 827
Sum overføringer og disponeringer		766 127	3 625 827



Organisasjonsnr: 912 027 791
KREMMARTUNET KJØPESENTER EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 5	64 441 489	65 106 147
Sum varige driftsmidler		64 441 489	65 106 147
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	8	30 000	
Investering i annet foretak i samme konsern	8		
Investeringer i tilknyttet selskap		3 000	3 000
Sum finansielle anleggsmidler		33 000	3 000
Sum anleggsmidler		64 474 489	65 109 147
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		741 450	242 633
Andre kortsiktige fordringer		118 695	244 310
Konsernfordringer	4	300 000	300 000
Sum fordringer		1 160 144	786 943
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	8		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		2 912 581	5 587 631
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 912 581	5 587 631
Sum omløpsmidler		4 072 725	6 374 574
SUM EIENDELER		68 547 214	71 483 721
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 9	1 050 000	1 050 000
Overkurs	7		
Sum innskutt egenkapital		1 050 000	1 050 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	17 590 745	16 824 618
Udekket tap	7		
Sum opptjent egenkapital		17 590 745	16 824 618
Sum egenkapital		18 640 745	17 874 618
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	664 209	738 140
Sum avsetninger for forpliktelser		664 209	738 140
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	48 053 676	50 628 676
Langsiktig konserngjeld	4		
Sum annen langsiktig gjeld		48 053 676	50 628 676
Sum langsiktig gjeld		48 717 885	51 366 816
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		312 452	473 100
Betalbar skatt	6	549 421	1 457 611
Skyldig offentlige avgifter			1
Kortsiktig konserngjeld	4		
Annen kortsiktig gjeld		326 711	311 575
Sum kortsiktig gjeld		1 188 584	2 242 287
Sum gjeld		49 906 469	53 609 103
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		68 547 214	71 483 721



Organisasjonsnr: 912 027 791
KREMMARTUNET KJØPESENTER EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



RSM Norge AS

Ruseløkkveien 30, 0251 Oslo
Pb 1312 Vika, 0112 Oslo
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 11 42 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Til generalforsamlingen i Kremmartunet Kjøpesenter Eiendom AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Kremmartunet Kjøpesenter Eiendom AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 766 127. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 avviklet.

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 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>

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/és a member of Den norske Revisorforening.

Penneo DokumentID: DFWEL-PYNQY-LOW6L-GS01Y-B5444-UJT66



Revisors beretning 2021 for
Kremmartunet Kjøpesenter Eiendom AS



Oslo, 4. april 2022
RSM Norge AS

Trine Angell-Hansen
Statsautorisert revisor



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Trine Angell-Hansen

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5993-4-2677516

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-04-04 11:15:31 UTC



Penneo DokumentID: DFWEI-PYNQY-LOW6L-GS01Y-B5444-UJT66

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Årsregnskap 2021

Kremmartunet Kjøpesenter Eiendom AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 912 027 791



Resultatregnskap Kremmartunet Kjøpesenter Eiendom AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	NOTE	2021	2020
Leieinntekter		6 777 080	11 749 653
Sum driftsinntekter		6 777 080	11 749 653
Avskrivning av driftsmidler	3	2 576 400	2 666 200
Annen driftskostnad	2	1 550 762	2 447 139
Sum driftskostnader		4 127 162	5 113 339
Driftsresultat		2 649 918	6 636 314
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		4 014	8 750
Annen finansinntekt		698	0
Annen rentekostnad	5	-1 413 013	-1 737 166
Resultat av finansposter		-1 408 301	-1 728 416
Ordinært resultat før skattekostnad		1 241 617	4 907 898
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-475 490	-1 282 071
Ordinært resultat		766 127	3 625 827
Årsresultat	7	766 127	3 625 827
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		766 127	3 625 827
Sum overføringer		766 127	3 625 827



Balanse Kremmartunet Kjøpesenter Eiendom AS

EIENDELER	NOTE	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 5	64 441 489	65 106 147
Sum varige driftsmidler		64 441 489	65 106 147
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	8	30 000	0
Investeringer i tilknyttet selskap		3 000	3 000
Sum finansielle anleggsmidler		33 000	3 000
Sum anleggsmidler		64 474 489	65 109 147
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		741 450	242 633
Andre kortsiktige fordringer		118 695	244 310
Konsemfordringer	4	300 000	300 000
Sum fordringer		1 160 144	786 943
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 912 581	5 587 631
Sum omløpsmidler		4 072 725	6 374 574
Sum eiendeler		68 547 214	71 483 721



Balanse Kremmartunet Kjøpesenter Eiendom AS

EGENKAPITAL OG GJELD	NOTE	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	7, 9	1 050 000	1 050 000
Sum innskutt egenkapital		1 050 000	1 050 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	7	17 590 745	16 824 618
Sum opptjent egenkapital		17 590 745	16 824 618
Sum egenkapital		18 640 745	17 874 618
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	6	664 209	738 140
Sum avsetning for forpliktelser		664 209	738 140
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	48 053 676	50 628 676
Sum annen langsiktig gjeld		48 053 676	50 628 676
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		312 452	473 100
Betalbar skatt	6	549 421	1 457 611
Skyldig offentlige avgifter		0	1
Annen kortsiktig gjeld		326 711	311 575
Sum kortsiktig gjeld		1 188 584	2 242 287
Sum gjeld		49 906 469	53 609 103
Sum egenkapital og gjeld		68 547 214	71 483 721

Oslo, 24.03.2022

Styret i Kremmartunet Kjøpesenter Eiendom AS

Jarle Villumstad
styreleder

Finnur Reyur Stefansson
styremedlem



Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNTEKTER

Selskapets driftsinntekter består i all hovedsak av leieinntekter fra fast eiendom. Leieinntekter opptjenes og resultatføres i takt med utleieperioden. Ved avtale om leiefritak i en periode, vanligvis ved inngåelse av leieavtalen og en periode fremover, fordeles inntekten over hele leieperioden slik at det også resultatføres inntekter i den periode det etter avtalen ikke er belastet leie. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 BALANSEPOSTER

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Immaterielle eiendeler

Utgifter til egen utvikling av immaterielle eiendeler kostnadsføres løpende.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

AKSJER I DATTERSELSKAP

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden ettersom konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

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 1 Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet og at denne forutsetningen er til stede.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Selskapet har ingen ansatte og er således ikke pliktig til å opprette obligatorisk tjenestepensjonsordning.

Styret har ikke mottatt godtgjørelse for sitt arbeid.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

KOSTNADSFØRT GODTGJØRELSE TIL REVISOR	2021	2020
Lovpålagt revisjon	38 688	25 000
Annen bistand	28 944	14 125
Sum	67 631	39 125



Note 3 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	BYGNINGER	TEKNISKE ANLEGG	LEIETAKER TILPASNINGER	TOMT	ANLEGG UNDER UTFØRELSE	TOTALT
Anskaffelseskost 01.01.2021	74 312 290	16 492 085	9 699 741	4 760 661	115 428	105 380 205
Tilgang	937 033	104 609	856 995	0	128 534	2 027 171
Avgang	0	0	0	0	-115 428	-115 428
Anskaffelseskost 31.12.2021	75 249 323	16 596 694	10 556 736	4 760 661	128 534	107 291 948
Akkumulerte avskrivninger	27 573 832	8 028 801	7 247 826	0	0	42 850 459
Bokført verdi 31.12.2021	47 675 491	8 567 893	3 308 910	4 760 661	128 534	64 441 489
Årets avskrivninger	1 466 300	335 000	775 100	0	0	2 576 400
Forventet økonomisk levetid	20-50 år	20-50 år	6-10 år	Varig		
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Avskrives ikke	Avskrives ikke	

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	KUNDEFORDRINGER		ANDRE FORDRINGER	
	2021	2020	2021	2020
Foretak i samme konsern	0	0	300 000	300 000
Sum	0	0	300 000	300 000

	LEVERANDØRGJELD		ØVRIG GJELD	
	2021	2020	2021	2020
Foretak i samme konsern	0	0	0	0
Sum	0	0	0	0

Note 5 Pantstillelser og garantier m.v.

GJELD SOM ER SIKRET VED PANT O.L.	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	48 053 676	50 628 676
Sum	48 053 676	50 628 676

BALANSEFØRT VERDI AV EIENDELER PANTSATT FOR EGEN GJELD

Tomter, bygninger	64 441 489	65 106 147
-------------------	------------	------------

Selskapets eiendom gnr. 26 bnr. 49 i Gol Kommune er stilt som sikkerhet for selskapets lån i Sparebank 1 Hallingdal Valdres. Pantedokumentet er på NOK 60 000 000.

Kostnadsførte renter tilknyttet lånet er NOK 1 398 157 i 2021.



Note 6 Skatt

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

	2021	2020	ENDRING
Varige driftsmidler	36 067 441	37 537 193	1 469 751
Fordringer	0	-214 000	-214 000
Sum	36 067 441	37 323 193	1 255 751
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	-33 048 310	-33 968 010	-919 700
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	3 019 131	3 355 183	336 051
Utsatt skatt (22 %)	664 209	738 140	73 931

Merverdier tilknyttet eiendom tilført ved fusjon i 2018 er bokført netto etter fradrag for utsatt skatt og er således ikke med i beregningen av utsatt skatt.

ÅRETS SKATTEKOSTNAD	2021	2020
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 241 617	4 907 898
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	1 255 751	1 717 607
Skattepliktig inntekt	2 497 368	6 625 505
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	549 421	1 457 611
Endring i utsatt skatt	-73 931	-175 540
Skattekostnad ordinært resultat	475 490	1 282 071
Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	1 241 617	4 907 898
Beregnet skatt av resultat før skatt	273 156	1 079 738
Sum	273 156	1 079 738
Effektiv skattesats	22,0 %	22,0 %
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	549 421	1 457 611
Sum betalbar skatt i balansen	549 421	1 457 611

Note 7 Egenkapital

	AKSJEKAPITAL	ANNEN EGENKAPITAL	SUM EGENKAPITAL
Egenkapital 01.01.2021	1 050 000	16 824 618	17 874 618
Årets resultat	0	766 127	766 127
Egenkapital 31.12.2021	1 050 000	17 590 745	18 640 745

Note 8 Investering i datterselskap

	KONTOR- KOMMUNE	EIER- ANDEL	BALANSEFØRT VERDI
DS/FKV/TS			
Gol Cafe AS	OSLO	100,0%	30 000
Sum			30 000



Note 9 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

AKSJEKAPITALEN BESTÅR AV:	ANTALL	PÅLYDENDE	BALANSEFØRT
Ordinære aksjer	1 050	1 000	1 050 000

OVERSIKT OVER AKSJONÆRENE	ANTALL AKSJER	EIERANDEL/ STEMMEANDEL	VERV
Lyngve Eiendom AS	681	65%	Styremedlem
Vassbygda Industrier AS	350	33%	Styreleder
Lars Erling Hesla	19	2%	
Sum	1 050	100%	