



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 617 042
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AURSKOG EIENDOMSUTVIKLING AS
Forretningsadresse: c/o Jeanett Berg
Holmenkollveien 33D
0376 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Bdo AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.08.2021

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, 02.09.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 179 884 | 176 669 |
| Sum inntekter | | 179 884 | 176 669 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 16 040 | |
| Lønnskostnad | 1 | 736 133 | 810 448 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 180 756 | 166 760 |
| Sum kostnader | | 932 928 | 977 208 |
| Driftsresultat | | -753 044 | -800 539 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | 914 218 | 947 266 |
| Annen renteinntekt | | 6 | 263 |
| Sum finansinntekter | | 914 224 | 947 529 |
| Annen rentekostnad | | 143 190 | 126 267 |
| Sum finanskostnader | | 143 190 | 126 267 |
| Netto finans | | 771 034 | 821 262 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 17 990 | 20 723 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | 5 056 | 5 307 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 12 934 | 15 415 |
| Årsresultat | | 12 934 | 15 415 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 12 934 | 15 415 |
| Totalresultat | | 12 934 | 15 415 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | | 1 493 211 | 168 294 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|---------------|---------------|
| Udekket tap | | -1 480 277 | -152 878 |
| Sum overføringer og disponeringer | 6 | 12 934 | 15 415 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 3 | 3 607 381 | 3 607 381 |
| Maskiner og anlegg | 3 | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 3 | | |
| Sum varige driftsmidler | | 3 607 381 | 3 607 381 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 7 | 37 930 784 | 38 837 901 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 7 | | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 37 930 784 | 38 837 901 |
| Sum anleggsmidler | | 41 538 165 | 42 445 282 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Konsernfordringer | 7 | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 1 305 | 44 621 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 305 | 44 621 |
| Sum omløpsmidler | | 1 305 | 44 621 |
| SUM EIENDELER | | 41 539 471 | 42 489 903 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 6 | 100 000 | 100 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 6 | | |
| Overkurs | 6 | 37 125 070 | 37 125 070 |
| Annen innskutt egenkapital | 6 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 37 225 070 | 37 225 070 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | | |
| Udekket tap | 6 | 3 360 631 | 1 880 353 |
| Sum opptjent egenkapital | | -3 360 631 | -1 880 353 |
| Sum egenkapital | | 33 864 439 | 35 344 717 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 2 | 2 319 893 | 2 899 866 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 2 319 893 | 2 899 866 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Konvertible lån | 8 | | |
| Obligasjonslån | 8 | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | 3 123 022 | 3 123 019 |
| Langsiktig konserngjeld | 7 | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 8 | | |
| Sum annen langsiktig gjeld | 8 | 3 123 022 | 3 123 019 |
| Sum langsiktig gjeld | | 5 442 915 | 6 022 885 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 53 755 | 86 056 |
| Betalbar skatt | 2 | 163 867 | 682 807 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 20 778 | 50 911 |
| Kortsiktig konserngjeld | 7 | 1 914 373 | 215 761 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 79 344 | 86 767 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 232 116 | 1 122 302 |
| Sum gjeld | | 7 675 031 | 7 145 187 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 41 539 471 | 42 489 903 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 714714

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 617 042
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AURSKOG EIENDOMSUTVIKLING AS
Forretningsadresse: c/o Jeanett Berg
Holmenkollveien 33D
0376 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Bdo AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.08.2021

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 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, 15.09.2021

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: 915 617 042
AURSKOG EIENDOMSUTVIKLING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 179 884 | 176 669 |
| Sum inntekter | | 179 884 | 176 669 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 16 040 | |
| Lønnskostnad | 1 | 736 133 | 810 448 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 180 756 | 166 760 |
| Sum kostnader | | 932 928 | 977 208 |
| Driftsresultat | | -753 044 | -800 539 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | 914 218 | 947 266 |
| Annen renteinntekt | | 6 | 263 |
| Sum finansinntekter | | 914 224 | 947 529 |
| Annen rentekostnad | | 143 190 | 126 267 |
| Sum finanskostnader | | 143 190 | 126 267 |
| Netto finans | | 771 034 | 821 262 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | 5 056 | 5 307 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 12 934 | 15 415 |
| Årsresultat | | 12 934 | 15 415 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 12 934 | 15 415 |
| Totalresultat | | 12 934 | 15 415 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | | 1 493 211 | 168 294 |
| Udekket tap | | -1 480 277 | -152 878 |
| Sum overføringer og disponeringer | 6 | 12 934 | 15 415 |



Organisasjonsnr: 915 617 042
AURSKOG EIENDOMSUTVIKLING AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 2

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 3 3 607 381 3 607 381

Maskiner og anlegg 3

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 3

Sum varige driftsmidler 3 607 381 3 607 381

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme

konsern 7 37 930 784 38 837 901

Lån til tilknyttet

selskap og felles

kontrollert virksomhet 7

Sum finansielle anleggsmidler 37 930 784 38 837 901

Sum anleggsmidler 41 538 165 42 445 282

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Konsernfordringer 7

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 4 1 305 44 621

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende 1 305 44 621

Sum omløpsmidler 1 305 44 621

SUM EIENDELER 41 539 471 42 489 903

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5, 6 100 000 100 000

Beholdning av egne aksjer 6



| | | | |
|--|----------|-------------------|-------------------|
| Overkurs | 6 | 37 125 070 | 37 125 070 |
| Annen innskutt egenkapital | 6 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 37 225 070 | 37 225 070 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | | |
| Udekket tap | 6 | 3 360 631 | 1 880 353 |
| Sum opptjent egenkapital | | -3 360 631 | -1 880 353 |
| Sum egenkapital | | 33 864 439 | 35 344 717 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 2 | 2 319 893 | 2 899 866 |
| Sum avsetninger for forpliktelseser | | 2 319 893 | 2 899 866 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Konvertible lån | 8 | | |
| Obligasjonslån | 8 | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | 3 123 022 | 3 123 019 |
| Langsiktig konserngjeld | 7 | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 8 | | |
| Sum annen langsiktig gjeld | 8 | 3 123 022 | 3 123 019 |
| Sum langsiktig gjeld | | 5 442 915 | 6 022 885 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 53 755 | 86 056 |
| Betalbar skatt | 2 | 163 867 | 682 807 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 20 778 | 50 911 |
| Kortsiktig konserngjeld | 7 | 1 914 373 | 215 761 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 79 344 | 86 767 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 232 116 | 1 122 302 |
| Sum gjeld | | 7 675 031 | 7 145 187 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 41 539 471 | 42 489 903 |



Organisasjonsnr: 915 617 042
AURSKOG EIENDOMSUTVIKLING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.00



Uavhengig revisors beretning

Til styret i Aurskog Eiendomsutvikling AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Aurskog Eiendomsutvikling AS`s årsregnskap som 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.

Grunnlaget 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 oppfylt våre øvrige etiske plikter 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 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.

Medlem av Den Norske Revisorforening

KR Revisjon AS
Fiolvegen 26
2052 Jessheim

Mailadresse: roar@krgruppen.no
Org.nr. 990 214 263
Tlf. 957 39430



Andre forhold

Selskapet har ikke behandlet skattetrekksmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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.

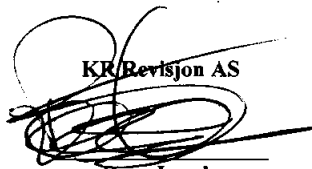
For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

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 bokføringskikk i Norge.

Jessheim, 30 august 2021


KR/Revisjon AS
Roar Lunde
Statsautorisert Revisor

Medlem av Den Norske Revisorforening

KR Revisjon AS
Fiolvegen 26
2052 Jessheim

Mailadresse: roar@krgruppen.no
Org.nr. 990 214 263
Tlf. 957 39430



Årsregnskap 2020
AURSKOG EIENDOMSUTVIKLING AS

Pemso Dokumentnøkkel: JXEW2-66THY-MPNOY-KJCTH-50PK2-4GEDZ



Resultatregnskap
AURSKOG EIENDOMSUTVIKLING AS

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2020 | 2019 |
|--|----------|-----------------|-----------------|
| Annen driftsinntekt | | 179 884 | 176 669 |
| Sum driftsinntekter | | 179 884 | 176 669 |
| Varekostnad | | 16 040 | 0 |
| Lønnskostnad | 1 | 736 133 | 810 448 |
| Annen driftskostnad | 1 | 180 756 | 166 760 |
| Sum driftskostnader | | 932 928 | 977 208 |
| Driftsresultat | | -753 044 | -800 539 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | 914 218 | 947 266 |
| Annen renteinntekt | | 6 | 263 |
| Annen rentekostnad | | 143 190 | 126 267 |
| Resultat av finansposter | | 771 034 | 821 262 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 17 990 | 20 723 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | 5 056 | 5 307 |
| Årsresultat | | 12 934 | 15 415 |
| Overføringer | | | |
| Avsatt konsernbidrag | | 1 493 211 | 168 294 |
| Overført til udekket tap | | 1 480 277 | 152 878 |
| Sum overføringer | 6 | 12 934 | 15 415 |

Pemneo Dokumentnøkkel: JXEW2-66THY-MPNOY-KJCTH-50PK2-4GEDZ



Balanse

AURSKOG EIENDOMSUTVIKLING AS

| Eiendeler | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| <i>Varige driftsmidler</i> | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 3 | 3 607 381 | 3 607 381 |
| Sum varige driftsmidler | | 3 607 381 | 3 607 381 |
| <i>Finansielle anleggsmidler</i> | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 7 | 37 930 784 | 38 837 901 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 37 930 784 | 38 837 901 |
| Sum anleggsmidler | | 41 538 165 | 42 445 282 |
| Omløpsmidler | | | |
| <i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i> | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 1 305 | 44 621 |
| Sum bankinnskudd, kontanter o.l | | 1 305 | 44 621 |
| Sum omløpsmidler | | 1 305 | 44 621 |
| Sum eiendeler | | 41 539 471 | 42 489 903 |

Pemneo Dokumentnokket: JXEW2-66THY-MPNOY-KJCTH-50PK2-4GEDZ



Balanse

AURSKOG EIENDOMSUTVIKLING AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 2020 | 2019 |
|--|----------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital | | | |
| <i>Innskutt egenkapital</i> | | | |
| Aksjekapital | 5, 6 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 6 | 37 125 070 | 37 125 070 |
| Sum innskutt egenkapital | | 37 225 070 | 37 225 070 |
| <i>Opptjent egenkapital</i> | | | |
| Udekket tap | 6 | -3 360 631 | -1 880 353 |
| Sum opptjent egenkapital | | -3 360 631 | -1 880 353 |
| Sum egenkapital | | 33 864 439 | 35 344 717 |
| Gjeld | | | |
| <i>Avsetning for forpliktelser</i> | | | |
| Utsatt skatt | 2 | 2 319 893 | 2 899 866 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 2 319 893 | 2 899 866 |
| <i>Annen langsiktig gjeld</i> | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | 3 123 022 | 3 123 019 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 8 | 3 123 022 | 3 123 019 |
| <i>Kortsiktig gjeld</i> | | | |
| Leverandørgjeld | | 53 755 | 86 056 |
| Betalbar skatt | 2 | 163 867 | 682 807 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 20 778 | 50 911 |
| Kortsiktig konserngjeld | 7 | 1 914 373 | 215 761 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 79 344 | 86 767 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 232 116 | 1 122 302 |
| Sum gjeld | | 7 675 031 | 7 145 187 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 41 539 471 | 42 489 903 |

Jeanett Berg, 23.08.2021
Styret i AURSKOG EIENDOMSUTVIKLING AS

Jeanett Berg
styreleder

Vegard Vonheim
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert. Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 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. Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). 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. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Skatt

Skatteskostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.



Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader

| | 2020 | 2019 |
|--------------------|----------------|----------------|
| Lønninger | 653 424 | 714 146 |
| Arbeidsgiveravgift | 87 101 | 100 694 |
| Andre ytelser | -4 392 | -4 392 |
| Sum | 736 133 | 810 448 |

Selskapet har i 2020 sysselsatt 1 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ikke opprettet obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet er ikke pliktig til å opprette OTP da eneste ansatte også er eier.

Ytelser til ledende personer

| | Styret |
|--------------------|----------------|
| Lønn | 655 538 |
| Annen godtgjørelse | 4 392 |
| Sum | 659 930 |

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 27 188 inkl. mva.



Note 2 Skatt

| Årets skattekostnad | 2020 | 2019 |
|--|----------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 585 029 | 730 274 |
| Endring i utsatt skatt | -579 973 | -724 967 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 5 056 | 5 307 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 17 990 | 20 723 |
| Permanente forskjeller | 4 990 | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 2 636 243 | 0 |
| Avgitt konsernbidrag | -1 914 373 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | 744 850 | 20 723 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 585 029 | 682 807 |
| Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag | -421 162 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 163 867 | 682 807 |

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

| | 2020 | 2019 | Endring |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Gevinst – og tapskonto | 10 544 969 | 13 181 212 | 2 636 243 |
| Sum | 10 544 969 | 13 181 212 | 2 636 243 |
| Grunnlag for utsatt skatt | 10 544 969 | 13 181 212 | 2 636 243 |
| Utsatt skatt (22 %) | 2 319 893 | 2 899 867 | 579 973 |

Note 3 Varige driftsmidler

| | Tomter, bygninger o.a fast eiendom | Totalt |
|--------------------------------|---|------------------|
| Anskaffelseskost 01.01 | 3 607 381 | 3 607 381 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Avgang | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12 | 3 607 381 | 3 607 381 |
| Akk. av-/ nedskrivninger 31.12 | 0 | 0 |
| Balanseført verdi 31.12 | 3 607 381 | 3 607 381 |
| Årets avskrivninger | 0 | 0 |

Pemneo Dokumentnøkkel: JXEW2-66THY-MPNOY-KJCTH-50PK2-4GEDZ



Note 4 Bankinnskudd

| | 2020 | 2019 |
|---------------------------|------|--------|
| Bundne skattetrekksmidler | 995 | 35 334 |

Note 5 Antall aksjer, aksjeeiere m

| Aksjekapital | Antall | Pålydende | Balanseført |
|-----------------|--------|-----------|-------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1 000 | 100 000 |

| Aksjonærer: | Antall aksjer | Eierandel |
|-------------------|---------------|-------------|
| Mæli Eiendom AS | 99 | 99% |
| Nyland Eiendom AS | 1 | 1% |
| Sum | 100 | 100% |

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Note 6 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Pr. 01.01 | 100 000 | 37 125 070 | - 1 880 353 | 35 344 717 |
| Avgitt konsernbidrag | | | -1 493 211 | -1 493 211 |
| Årets resultat | | | 12 934 | 12 934 |
| Pr 31.12 | 100 000 | 37 125 070 | -3 360 630 | 33 864 440 |

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

| Fordringer | 2020 | 2019 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Andre fordringer | 37 930 784 | 38 837 901 |
| Sum fordringer | 37 930 784 | 38 837 901 |
| Gjeld | 2020 | 2019 |
| Kortsiktig gjeld | -1 914 373 | 215 761 |
| Sum gjeld | -1 914 373 | 215 761 |

Pemneo Dokumentnøkkel: JXEW2-66THY-MPNOY-KJCTH-50PK2-4GEDZ



Note 8 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

| | 2020 | 2019 |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 3 123 022 | 3 123 019 |
| Sum | 3 123 022 | 3 123 019 |

Gjelden er sikret ved pant i utleieleilighet.



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."

Vegard Vonheim

Styremedlem

Serienummer: 9578-5998-4-782643

IP: 62.92.xxx.xxx

2021-08-25 06:47:35Z



Jeanette Berg

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-1271207

IP: 213.52.xxx.xxx

2021-08-25 12:33:30Z



Penneo Dokumentnøkkel: JXEW2-66THY-MPNOY-KIC7H-50PK2-4GEDZ

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>