



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 206 069
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLATREPARKEN DOMKIRKEODDEN AS
Forretningsadresse: Strandvegen 100
2315 HAMAR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Maren Østgård Helleberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

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, 26.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 451 458	1 989 462
Annen driftsinntekt		42 191	102 383
Sum inntekter		2 493 649	2 091 846
Kostnader			
Varekostnad		508 678	360 923
Lønnskostnad	1, 2	892 831	661 609
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		383 210	398 897
Annen driftskostnad		649 412	362 407
Sum kostnader		2 434 131	1 783 837
Driftsresultat		59 518	308 009
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 655	
Annen finansinntekt			5 938
Sum finansinntekter		5 655	5 938
Annen rentekostnad		87 555	99 862
Annen finanskostnad		224	
Sum finanskostnader		87 779	99 862
Netto finans		-82 124	-93 924
Ordinært resultat før skattekostnad		-22 606	214 085
Ordinært resultat etter skattekostnad		-22 606	214 085
Årsresultat		-22 606	214 085
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-22 606	214 085
Sum overføringer og disponeringer		-22 606	214 085



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	2 465 906	2 844 231
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	15 360	2 965
Sum varige driftsmidler		2 481 266	2 847 196
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	4, 6	45 910	44 512
Sum finansielle anleggsmidler		45 910	44 512
Sum anleggsmidler		2 527 176	2 891 708
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		10 000	14 387
Sum varer		10 000	14 387
Fordringer			
Kundefordringer		32 343	-6 134
Andre fordringer	4	9 835	12 571
Konsernfordringer	5	470 000	220 000
Sum fordringer		512 178	226 437
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		358 210	596 441
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		358 210	596 441
Sum omløpsmidler		880 389	837 265
SUM EIENDELER		3 407 565	3 728 973

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (500 000 aksjer à kr 4,45)		2 225 000	2 225 000
Sum innskutt egenkapital		2 225 000	2 225 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		880 194	857 589
Sum opptjent egenkapital		-880 194	-857 589
Sum egenkapital		1 344 806	1 367 411
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 666 660	1 816 663
Sum annen langsiktig gjeld		1 666 660	1 816 663
Sum langsiktig gjeld		1 666 660	1 816 663
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 828	27 584
Skyldige offentlige avgifter		34 002	19 912
Annen kortsiktig gjeld		359 270	497 403
Sum kortsiktig gjeld		396 100	544 899
Sum gjeld		2 062 760	2 361 562
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 407 565	3 728 973



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 868890

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 206 069
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLATREPARKEN DOMKIRKEODDEN AS
Forretningsadresse: Strandvegen 100
2315 HAMAR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Maren Østgård Helleberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

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, 02.08.2022

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: 920 206 069
KLATREPARKEN DOMKIRKEODDEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 451 458	1 989 462
Annen driftsinntekt		42 191	102 383
Sum inntekter		2 493 649	2 091 846
Kostnader			
Varekostnad		508 678	360 923
Lønnskostnad	1, 2	892 831	661 609
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		383 210	398 897
Annen driftskostnad		649 412	362 407
Sum kostnader		2 434 131	1 783 837
Driftsresultat		59 518	308 009
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 655	
Annen finansinntekt			5 938
Sum finansinntekter		5 655	5 938
Annen rentekostnad		87 555	99 862
Annen finanskostnad		224	
Sum finanskostnader		87 779	99 862
Netto finans		-82 124	-93 924
Ordinært resultat før skattekostnad		-22 606	214 085
Ordinært resultat etter skattekostnad		-22 606	214 085
Årsresultat		-22 606	214 085
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-22 606	214 085
Sum overføringer og disponeringer		-22 606	214 085



Organisasjonsnr: 920 206 069
KLATREPARKEN DOMKIRKEODDEN AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	2 465 906	2 844 231
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	15 360	2 965
Sum varige driftsmidler		2 481 266	2 847 196

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer	4, 6	45 910	44 512
Sum finansielle anleggsmidler		45 910	44 512
Sum anleggsmidler		2 527 176	2 891 708

Omløpsmidler

Varer

Varer		10 000	14 387
Sum varer		10 000	14 387

Fordringer

Kundefordringer		32 343	-6 134
Andre fordringer	4	9 835	12 571
Konsernfordringer	5	470 000	220 000
Sum fordringer		512 178	226 437

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		358 210	596 441
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		358 210	596 441

Sum omløpsmidler

Sum omløpsmidler		880 389	837 265
SUM EIENDELER		3 407 565	3 728 973

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (500 000 aksjer à kr 4,45)		2 225 000	2 225 000
---	--	-----------	-----------



Sum innskutt egenkapital	2 225 000	2 225 000
Opptjent egenkapital		
Udekket tap	880 194	857 589
Sum opptjent egenkapital	-880 194	-857 589
Sum egenkapital	1 344 806	1 367 411
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	7 1 666 660	1 816 663
Sum annen langsiktig gjeld	1 666 660	1 816 663
Sum langsiktig gjeld	1 666 660	1 816 663
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	2 828	27 584
Skyldige offentlige avgifter	34 002	19 912
Annen kortsiktig gjeld	359 270	497 403
Sum kortsiktig gjeld	396 100	544 899
Sum gjeld	2 062 760	2 361 562
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	3 407 565	3 728 973



Organisasjonsnr: 920 206 069
KLATREPARKEN DOMKIRKEODDEN 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. 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 undskudd 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

1

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	775299.00	582372.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	109317.00	77051.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		2187.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8215.00	
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	892831.00	661610.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3804247.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	17280.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3821527.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-1340261.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2481266.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-383210.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note



5

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

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 - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	470000.00	220000.00

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Garantier</u>	<u>Beløp</u>
------------------	--------------

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Fordring knyttet til Morselskap - Gamme AS og Søsterselskap - Gamme Expeditions AS

Note

6

Fordringer



Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
45910.00

Mer om fordringer

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

7

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

KLATREPARKEN DOMKIRKEODDEN 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.

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 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	775 299	582 372
Arbeidsgiveravgift	109 317	77 051
Pensjonskostnader		2 187
Andre ytelser / Refusjoner	8 215	
Sum	892 831	661 610



Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	3 804 247
Tilgang i året	17 280
Anskaffelseskost 31.12.2021	3 821 527
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(1 340 261)
Balanseført verdi 31.12.2021	2 481 266
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(383 210)

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 5 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2021	2020
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	470 000	220 000

Mer om datterselskap / tilknyttet selskap

Fordring knyttet til Morselskap - Gamme AS og Søsterselskap - Gamme Expeditions AS

Note 6 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 45 910

Note 7 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.