



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 974 451 271
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CARLBERGVEIEN 4,6 AS
Forretningsadresse: Gladengveien 3B
0661 OSLO

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: Thor Wiig
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2022

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, 21.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		16 020 552	14 588 530
Sum inntekter		16 020 552	14 588 530
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	1 308 297	1 249 921
Annen driftskostnad	6	4 802 528	4 250 204
Sum kostnader		6 110 825	5 500 125
Driftsresultat		9 909 727	9 088 404
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		282 669	83 440
Sum finansinntekter		282 669	83 440
Rentekostnad til foretak i samme konsern		2 517 317	931 425
Annen rentekostnad		7 983	11 634
Sum finanskostnader		2 525 300	943 059
Netto finans		-2 242 631	-859 619
Ordinært resultat før skattekostnad		7 667 096	8 228 785
Skattekostnad på ordinært resultat	13, 14	1 686 762	1 810 332
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 980 334	6 418 453
Årsresultat		5 980 334	6 418 453
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		5 054 296	5 445 935
Annen egenkapital		926 038	972 518
Sum overføringer og disponeringer		5 980 334	6 418 453



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7	79 910 970	79 247 314
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	7 171	41 084
Sum varige driftsmidler		79 918 141	79 288 398
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	5, 9	275 000	375 000
Sum finansielle anleggsmidler		275 000	375 000
Sum anleggsmidler		80 193 141	79 663 398
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	29 994	325 059
Andre fordringer	5, 10	1 121 236	889 389
Sum fordringer		1 151 230	1 214 448
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	3 893 048	2 589 886
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 893 048	2 589 886
Sum omløpsmidler		5 044 278	3 804 334
SUM EIENDELER		85 237 419	83 467 732

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital (2 000 aksjer à kr 1 000,00)	1, 12	2 000 000	2 000 000
Overkurs	12	7 920 000	7 920 000
Sum innskutt egenkapital		9 920 000	9 920 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	10 402 246	9 476 208
Sum opptjent egenkapital		10 402 246	9 476 208
Sum egenkapital	12	20 322 246	19 396 208
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	14	4 127 614	3 866 423
Sum avsetninger for forpliktelser		4 127 614	3 866 423
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	15	52 824 818	51 325 533
Sum annen langsiktig gjeld		52 824 818	51 325 533
Sum langsiktig gjeld		56 952 432	55 191 956
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		782 334	1 739 679
Skyldige offentlige avgifter		412 319	
Kortsiktig konserngjeld	15	6 479 867	6 981 968
Annen kortsiktig gjeld	16	288 222	157 921
Sum kortsiktig gjeld		7 962 741	8 879 568
Sum gjeld		64 915 173	64 071 524
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		85 237 419	83 467 732



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 463509

Enheten

Organisasjonsnummer: 974 451 271
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CARLBERGVEIEN 4,6 AS
Forretningsadresse: Gladengveien 3B
0661 OSLO

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: Thor Wiig
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2022

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, 20.06.2022



Organisasjonsnr: 974 451 271
CARLBERGVEIEN 4,6 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		16 020 552	14 588 530
Sum inntekter		16 020 552	14 588 530
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler			
	7	1 308 297	1 249 921
Annen driftskostnad	6	4 802 528	4 250 204
Sum kostnader		6 110 825	5 500 125
Driftsresultat		9 909 727	9 088 404
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		282 669	83 440
Sum finansinntekter		282 669	83 440
Rentekostnad til foretak i samme konsern			
		2 517 317	931 425
Annen rentekostnad		7 983	11 634
Sum finanskostnader		2 525 300	943 059
Netto finans		-2 242 631	-859 619
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	13, 14	1 686 762	1 810 332
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 980 334	6 418 453
Årsresultat		5 980 334	6 418 453
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		5 054 296	5 445 935
Annen egenkapital		926 038	972 518
Sum overføringer og disponeringer		5 980 334	6 418 453



Organisasjonsnr: 974 451 271
CARLBERGVEIEN 4,6 AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7	79 910 970	79 247 314
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	7 171	41 084
Sum varige driftsmidler		79 918 141	79 288 398

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer	5, 9	275 000	375 000
Sum finansielle anleggsmidler		275 000	375 000
Sum anleggsmidler		80 193 141	79 663 398

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	8	29 994	325 059
Andre fordringer	5, 10	1 121 236	889 389
Sum fordringer		1 151 230	1 214 448

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	3 893 048	2 589 886
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 893 048	2 589 886

Sum omløpsmidler		5 044 278	3 804 334
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		85 237 419	83 467 732
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (2 000 aksjer à kr 1 000,00)	1, 12	2 000 000	2 000 000
Overkurs	12	7 920 000	7 920 000
Sum innskutt egenkapital		9 920 000	9 920 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	10 402 246	9 476 208
Sum opptjent egenkapital		10 402 246	9 476 208
Sum egenkapital	12	20 322 246	19 396 208
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	14	4 127 614	3 866 423
Sum avsetninger for forpliktelses		4 127 614	3 866 423
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	15	52 824 818	51 325 533
Sum annen langsiktig gjeld		52 824 818	51 325 533
Sum langsiktig gjeld		56 952 432	55 191 956
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		782 334	1 739 679
Skyldige offentlige avgifter		412 319	
Kortsiktig konserngjeld	15	6 479 867	6 981 968
Annen kortsiktig gjeld	16	288 222	157 921
Sum kortsiktig gjeld		7 962 741	8 879 568
Sum gjeld		64 915 173	64 071 524
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		85 237 419	83 467 732



Organisasjonsnr: 974 451 271
CARLBERGVEIEN 4,6 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Generelt Årsregnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapssloven og god regnskaps- skikk for små foretak. Regnskapet bygger på historisk kost-prinsippet, og er satt opp basert på fortsatt drift. For beskrivelse av benyttede regnskapsprinsipper vises til de enkelte noter der prinsippene er nærmere beskrevet. Selskapet er en del av et konsern. Morselskapet følger regler for store foretak. Morselskapet utarbeider konsernregnskap og datterselskapene inngår i konsolideringen. Klassifisering og generelle regler for vurdering av balanseposter Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige driftsmidler som har begrenset levetid, avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Dersom gjennvinnbart beløp av driftsmiddelet, det høyeste beløp av netto salgsverdi og bruksverdi, er lavere enn balanseført verdi, så foretas nedskrivning til gjennvinnbart beløp. Langsiktig gjeld i norske kroner balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet Inntekts- og kostnadsføringsprinsipp Alle inntekter bokføres når de er opptjent. Driftskostnader bokføres når de påløper. For identifiserte tapsprosjekter foretas det avsetning for hele det forventede tapet. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum	Beløp
-----	-------

Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.
--------------------------	---------------------	---------------------

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn



Noter 2021

CARLBERGVEIEN 4,6 AS

Regnskapsprinsipper

Generelt

Årsregnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskaps-skikk for små foretak. Regnskapet bygger på historisk kost-prinsippet, og er satt opp basert på fortsatt drift. For beskrivelse av benyttede regnskapsprinsipper vises til de enkelte noter der prinsippene er nærmere beskrevet.

Selskapet er en del av et konsern. Morselskapet følger regler for store foretak. Morselskapet utarbeider konsernregnskap og datterselskapene inngår i konsolideringen.

Klassifisering og generelle regler for vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige driftsmidler som har begrenset levetid, avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Dersom gjennvinnbart beløp av driftsmiddelet, det høyeste beløp av netto salgsverdi og bruksverdi, er lavere enn balanseført verdi, så foretas nedskrivning til gjennvinnbart beløp. Langsiktig gjeld i norske kroner balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet

Inntekts- og kostnadsføringsprinsipp

Alle inntekter bokføres når de er opptjent. Driftskostnader bokføres når de påløper. For identifiserte tapsprosjekter foretas det avsetning for hele det forventede tapet.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	2 000	1 000,00	2 000 000,00
Sum	2 000		2 000 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Ragde Eiendom AS	2 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	2 000	100,00%	

Mer om aksjer og aksjeeiere

Styret består av Edgar Haugen som er eneaksjonærer i konsernspissen Ragde Eiendom AS. Konsernspissen utarbeider konsernregnskap der selskapet inngår i konsolidering. Konsernregnskapet kan fås utlevert hos selskapene i Gladengveien 3b.

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 4 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 6 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	27 760	26 428
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	27 760	26 428



Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	6 172 410	100 561 901	169 564	106 903 875
Tilgang i året	0	2 188 039	0	2 188 039
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	6 172 410	102 749 940	169 564	109 091 914
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021		(27 736 997)	(128 479)	(27 865 476)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021		(29 011 380)	(162 393)	(29 173 773)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	6 172 410	73 738 560	7 171	79 918 141
Årets avskrivninger		(1 274 383)	(33 914)	(1 308 297)
Økonomisk levetid		0 - 100 år	5 år	
Avskrivningsplan: Lineær		0 - 18,00 %	20 %	

Note 8 - 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	29 994	325 059
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	29 994	325 059

Note 9 - Andre langsiktige fordringer

	2021	2020
Oppussingstilskudd Autopuls AS	275 000	375 000
Andre fordringer	0	0
Sum	275 000	375 000

Oppussingstilskuddet er periodisert over leiekontraktens varighet på 10 år

Note 10 - Andre fordringer

	2021	2020
Forskuddsbetalte kostnader	280 271	266 653
Periodisert gårdsregnskap	822 965	225 319
Til gode merverdiavgift	0	361 385
Likviditetsslån leietaker	18 000	36 032
Sum	1 121 236	889 389

Note 11 - Bankinnskudd

Selskapet deltar i konsernkontosystem mellom morselskapet Ragde Eiendom AS og DNB ASA. Deltakerene er overfor banken solidarisk ansvarlige som selvskyldnerkausjonister. Det innebærer at innskuddet kan motregnes mot enhver kreditt som er ytet på andre konti i konsernkontosystemet.



Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	2 000 000	7 920 000	9 476 208	19 396 208
Årets resultat			5 980 334	5 980 334
Konsernbidrag			(5 054 296)	(5 054 296)
Egenkapital 31.12.2021	2 000 000	7 920 000	10 402 246	20 322 246

Note 13 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	7 667 096	8 228 785
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(1 187 229)	(1 246 817)
Årets skattegrunnlag	6 479 867	6 981 968
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	1 425 571	1 536 033
Sum	1 425 571	1 536 033
+/- Endring i utsatt skatt	261 191	274 299
Skattekostnad i resultatregnskapet	1 686 762	1 810 332
Betalbar skatt i skattekostnad	1 425 571	1 536 033
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(1 425 571)	(1 536 033)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 14 - 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
Anleggsmidler	17 355 534	18 589 587	(1 234 053)
Kortsiktig gjeld	(15 000)	(15 000)	0
Gevinst- og tapskonto	234 118	187 294	46 824
Skattemessig fremførbart underskudd	0	0	0
Sum midlertidige forskjeller	17 574 652	18 761 881	(1 187 229)
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	3 866 423	4 127 614	(261 191)

Note 15 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Langsiktig gjeld består av gjeld til selskaper i samme konsern og følger normale markedsbetingelser. Det er ikke stilt sikkerhet for lånet. Morselskapet Ragde Eiendom AS har imidlertid gjeld til kredittinstitusjon som har pant i selskapets eiendom. Det er ikke avtalt dato for innfrielse av lånet.

Note 16 - Annen kortsiktig gjeld

	2021	2020
Påløpt revisjon	15 000	15 000
Forskuddsbetalt husleie	0	0
Påløpt kostnad	273 222	142 921
Annen kortsiktig gjeld	0	0
Sum	288 222	157 921



Til generalforsamlingen i Carlbergveien 4,6 AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Carlbergveien 4,6 AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 5 980 334,-. 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 resultat 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret) 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 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.

Moss Revisjonskontor AS
Godkjent revisjonsbyrå/aut. regnskapsførerselskap
Org.nr. 992 227 249 MVA Foretaksregisteret
Bankkonto 1503.03.06098
post@mossrevisjon.no
www.mossrevisjon.no

Postadresse: Postboks 260, 1502 Moss
Besøksadresse: Fossen 20, 1530 Moss
Telefon: 69 24 79 50

Rune Madsen: 99 43 78 82/rune@mossrevisjon.no
Iren Juliussen: 93 09 14 49/iren@mossrevisjon.no



Medlem av

Den norske Revisorforening



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. Betyggende 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>

Moss, 14.06.2022

Moss Revisjonskontor AS


Rune Madsen
Statsautorisert revisor



Årsregnskap for 2021

**CARLBERGVEIEN 4,6 AS
0661 OSLO**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning



Resultatregnskap for 2021 CARLBERGVEIEN 4,6 AS

	Note	2021	2020
Annen driftsinntekt		16 020 552	14 588 530
Sum driftsinntekter		16 020 552	14 588 530
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	(1 308 297)	(1 249 921)
Annen driftskostnad	6	(4 802 528)	(4 250 204)
Sum driftskostnader		(6 110 825)	(5 500 125)
Driftsresultat		9 909 727	9 088 404
Annen renteinntekt		282 669	83 440
Sum finansinntekter		282 669	83 440
Rentekostnad til foretak i samme konsern		(2 517 317)	(931 425)
Annen rentekostnad		(7 983)	(11 634)
Sum finanskostnader		(2 525 300)	(943 059)
Netto finans		(2 242 631)	(859 619)
Ordinært resultat før skattekostnad		7 667 096	8 228 785
Skattekostnad på ordinært resultat	13, 14	(1 686 762)	(1 810 332)
Ordinært resultat		5 980 334	6 418 453
Årsresultat		5 980 334	6 418 453
Overføringer			
Konsernbidrag		5 054 296	5 445 935
Annen egenkapital		926 038	972 518
Sum		5 980 334	6 418 453



Balanse pr. 31. desember 2021 CARLBERGVEIEN 4,6 AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7	79 910 970	79 247 314
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	7 171	41 084
Sum varige driftsmidler		79 918 141	79 288 398
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	5, 9	275 000	375 000
Sum finansielle anleggsmidler		275 000	375 000
Sum anleggsmidler		80 193 141	79 663 398
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	8	29 994	325 059
Andre fordringer	5, 10	1 121 236	889 389
Sum fordringer		1 151 230	1 214 448
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	3 893 048	2 589 886
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 893 048	2 589 886
Sum omløpsmidler		5 044 278	3 804 334
Sum eiendeler		85 237 419	83 467 732



Balanse pr. 31. desember 2021
CARLBERGVEIEN 4,6 AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 000 aksjer à kr 1 000,00)	1, 12	2 000 000	2 000 000
Overkurs	12	7 920 000	7 920 000
Sum innskutt egenkapital		9 920 000	9 920 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	10 402 246	9 476 208
Sum opptjent egenkapital		10 402 246	9 476 208
Sum egenkapital	12	20 322 246	19 396 208
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	14	4 127 614	3 866 423
Sum avsetning for forpliktelser		4 127 614	3 866 423
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	15	52 824 818	51 325 533
Sum annen langsiktig gjeld		52 824 818	51 325 533
Sum langsiktig gjeld		56 952 432	55 191 956
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld, herav konsern kr 0,-		782 334	1 739 679
Skyldige offentlige avgifter		412 319	0
Kortsiktig konserngjeld	15	6 479 867	6 981 968
Annen kortsiktig gjeld	16	288 222	157 921
Sum kortsiktig gjeld		7 962 741	8 879 568
Sum gjeld		64 915 173	64 071 524
Sum egenkapital og gjeld		85 237 419	83 467 732

Oslo, 14.06.2022


Edgár Haugen
Styreleder



Noter 2021

CARLBERGVEIEN 4,6 AS

Regnskapsprinsipper

Generelt

Årsregnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskaps-skikk for små foretak. Regnskapet bygger på historisk kost-prinsippet, og er satt opp basert på fortsatt drift. For beskrivelse av benyttede regnskapsprinsipper vises til de enkelte noter der prinsippene er nærmere beskrevet.

Selskapet er en del av et konsern. Morselskapet følger regler for store foretak. Morselskapet utarbeider konsernregnskap og datterselskapene inngår i konsolideringen.

Klassifisering og generelle regler for vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige driftsmidler som har begrenset levetid, avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Dersom gjennvinnbart beløp av driftsmiddelet, det høyeste beløp av netto salgsverdi og bruksverdi, er lavere enn balanseført verdi, så foretas nedskrivning til gjennvinnbart beløp. Langsiktig gjeld i norske kroner balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet

Inntekts- og kostnadsføringsprinsipp

Alle inntekter bokføres når de er opptjent. Driftskostnader bokføres når de påløper. For identifiserte tapsprosjekter foretas det avsetning for hele det forventede tapet.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	2 000	1 000,00	2 000 000,00
Sum	2 000		2 000 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Ragde Eiendom AS	2 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	2 000	100,00%	

Mer om aksjer og aksjeeiere

Styret består av Edgar Haugen som er enesaksjonærer i konsernspissen Ragde Eiendom AS. Konsernspissen utarbeider konsernregnskap der selskapet inngår i konsolidering. Konsernregnskapet kan fås utlevert hos selskapene i Gladengveien 3b.

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 4 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 6 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	27 760	26 428
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	27 760	26 428



Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	6 172 410	100 561 901	169 564	106 903 875
Tilgang i året	0	2 188 039	0	2 188 039
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	6 172 410	102 749 940	169 564	109 091 914
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021		(27 736 997)	(128 479)	(27 865 476)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021		(29 011 380)	(162 393)	(29 173 773)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	6 172 410	73 738 560	7 171	79 918 141
Årets avskrivninger		(1 274 383)	(33 914)	(1 308 297)
Økonomisk levetid		0 - 100 år	5 år	
Avskrivningsplan: Lineær		0 - 18,00 %	20 %	

Note 8 - 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	29 994	325 059
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	29 994	325 059

Note 9 - Andre langsiktige fordringer

	2021	2020
Oppussingstilskudd Autopuls AS	275 000	375 000
Andre fordringer	0	0
Sum	275 000	375 000

Oppussingstilskuddet er periodisert over leiekontraktens varighet på 10 år

Note 10 - Andre fordringer

	2021	2020
Forskuddsbetalte kostnader	280 271	266 653
Periodisert gårdsregnskap	822 965	225 319
Til gode merverdiavgift	0	361 385
Likviditetsslån leietaker	18 000	36 032
Sum	1 121 236	889 389

Note 11 - Bankinnskudd

Selskapet deltar i konsernkontosystem mellom morselskapet Ragde Eiendom AS og DNB ASA. Deltakerene er overfor banken solidarisk ansvarlige som selvskyldnerkausjonister. Det innebærer at innskuddet kan motregnes mot enhver kreditt som er ytet på andre konti i konsernkontosystemet.



Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	2 000 000	7 920 000	9 476 208	19 396 208
Årets resultat			5 980 334	5 980 334
Konsernbidrag			(5 054 296)	(5 054 296)
Egenkapital 31.12.2021	2 000 000	7 920 000	10 402 246	20 322 246

Note 13 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	7 667 096	8 228 785
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(1 187 229)	(1 246 817)
Årets skattegrunnlag	6 479 867	6 981 968
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	1 425 571	1 536 033
Sum	1 425 571	1 536 033
+/- Endring i utsatt skatt	261 191	274 299
Skattekostnad i resultatregnskapet	1 686 762	1 810 332
Betalbar skatt i skattekostnad	1 425 571	1 536 033
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(1 425 571)	(1 536 033)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 14 - 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
Anleggsmidler	17 355 534	18 589 587	(1 234 053)
Kortsiktig gjeld	(15 000)	(15 000)	0
Gevinst- og tapskonto	234 118	187 294	46 824
Skattemessig fremførbart underskudd	0	0	0
Sum midlertidige forskjeller	17 574 652	18 761 881	(1 187 229)
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	3 866 423	4 127 614	(261 191)

Note 15 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Langsiktig gjeld består av gjeld til selskaper i samme konsern og følger normale markedsbetingelser. Det er ikke stilt sikkerhet for lånet. Morselskapet Ragde Eiendom AS har imidlertid gjeld til kredittinstitusjon som har pant i selskapets eiendom. Det er ikke avtalt dato for innfrielse av lånet.

Note 16 - Annen kortsiktig gjeld

	2021	2020
Påløpt revisjon	15 000	15 000
Forskuddsbetalt husleie	0	0
Påløpt kostnad	273 222	142 921
Annen kortsiktig gjeld	0	0
Sum	288 222	157 921