



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 579 862
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KASTELLET DRIFT AS
Forretningsadresse: Torggata 11
0181 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Kari Anne Høven
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 17.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		16 234 218	10 786 265
Annen driftsinntekt	2	533 344	693 002
Sum inntekter		16 767 562	11 479 266
Kostnader			
Varekostnad		5 544 883	3 496 738
Lønnskostnad	3	8 445 163	4 134 201
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 143 442	598 188
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad		8 403 929	5 250 008
Sum kostnader		23 537 418	13 479 135
Driftsresultat		-6 769 856	-1 999 869
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			4
Sum finansinntekter			4
Nedskrivning av finansielle eiendeler		426 460	
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		2 000 000	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		163 657	8 893
Annen rentekostnad		23 589	371 344
Annen finanskostnad		722	191
Sum finanskostnader		2 614 428	380 428
Netto finans		-2 614 428	-380 424
Ordinært resultat før skattekostnad		-9 384 284	-2 380 293
Skattekostnad	5		-529 676
Ordinært resultat etter skattekostnad		-9 384 284	-1 850 617
Årsresultat		-9 384 284	-1 850 617
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-9 384 284	-1 850 617



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Totalresultat		-9 384 284	-1 850 617
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-9 384 284	-1 850 617
Sum overføringer og disponeringer	6	-9 384 284	-1 850 617



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Webside	4	332 206	181 400
Utsatt skattefordel	5		
Sum immaterielle eiendeler		332 206	181 400
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4		
Maskiner og anlegg	4		
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4, 7	2 255 826	2 938 428
Sum varige driftsmidler		2 255 826	2 938 428
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		30 000	30 000
Leietakertilpasninger	8	7 458 045	7 999 958
Sum finansielle anleggsmidler		7 488 045	8 029 958
Sum anleggsmidler		10 076 077	11 149 786
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	3 468 634	2 952 313
Fordringer			
Kundefordringer		276 570	77 758
Andre kortsiktige fordringer		436 941	3 084 168
Konsernfordringer			2 407 621
Sum fordringer		713 511	5 569 547
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	334 465	575 693
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		334 465	575 693
Sum omløpsmidler		4 516 610	9 097 553



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
SUM EIENDELER		14 592 687	20 247 339
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital	6	30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap	6, 10	13 862 398	4 478 114
Sum opptjent egenkapital		-13 862 398	-4 478 114
Sum egenkapital		-13 832 398	-4 448 114
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Konserngjeld		23 755 812	6 976 927
Sum annen langsiktig gjeld		23 755 812	6 976 927
Sum langsiktig gjeld		23 755 812	6 976 927
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 397 987	13 753 068
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		899 354	901 506
Annen kortsiktig gjeld		2 371 933	3 063 951
Sum kortsiktig gjeld		4 669 273	17 718 526
Sum gjeld		28 425 085	24 695 453
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 592 687	20 247 339



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 577328

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 579 862
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KASTELLET DRIFT AS
Forretningsadresse: Torggata 11
0181 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Kari Anne Høven
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 13.07.2023



Organisasjonsnr: 924 579 862
KASTELLET DRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		16 234 218	10 786 265
Annen driftsinntekt	2	533 344	693 002
Sum inntekter		16 767 562	11 479 266
Kostnader			
Varekostnad		5 544 883	3 496 738
Lønnskostnad	3	8 445 163	4 134 201
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 143 442	598 188
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad		8 403 929	5 250 008
Sum kostnader		23 537 418	13 479 135
Driftsresultat		-6 769 856	-1 999 869
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			4
Sum finansinntekter			4
Nedskrivning av finansielle eiendeler		426 460	
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		2 000 000	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		163 657	8 893
Annen rentekostnad		23 589	371 344
Annen finanskostnad		722	191
Sum finanskostnader		2 614 428	380 428
Netto finans		-2 614 428	-380 424
Ordinært resultat før skattekostnad		-9 384 284	-2 380 293
Skattekostnad	5		-529 676
Ordinært resultat etter skattekostnad		-9 384 284	-1 850 617
Årsresultat		-9 384 284	-1 850 617
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-9 384 284	-1 850 617
Totalresultat		-9 384 284	-1 850 617



Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-9 384 284	-1 850 617
Sum overføringer og disponeringer	6	-9 384 284	-1 850 617



Organisasjonsnr: 924 579 862
KASTELLET DRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Webside	4	332 206	181 400
Utsatt skattefordel	5		
Sum immaterielle eiendeler		332 206	181 400
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4		
Maskiner og anlegg	4		
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4, 7	2 255 826	2 938 428
Sum varige driftsmidler		2 255 826	2 938 428
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		30 000	30 000
Leietakertilpasninger	8	7 458 045	7 999 958
Sum finansielle anleggsmidler		7 488 045	8 029 958
Sum anleggsmidler		10 076 077	11 149 786
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	3 468 634	2 952 313
Fordringer			
Kundefordringer		276 570	77 758
Andre kortsiktige fordringer		436 941	3 084 168
Konsernfordringer			2 407 621
Sum fordringer		713 511	5 569 547
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	9	334 465	575 693
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		334 465	575 693
Sum omløpsmidler		4 516 610	9 097 553
SUM EIENDELER		14 592 687	20 247 339
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital	6	30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap	6, 10	13 862 398	4 478 114
Sum opptjent egenkapital		-13 862 398	-4 478 114
Sum egenkapital		-13 832 398	-4 448 114
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Konserngjeld		23 755 812	6 976 927
Sum annen langsiktig gjeld		23 755 812	6 976 927
Sum langsiktig gjeld		23 755 812	6 976 927
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 397 987	13 753 068
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		899 354	901 506
Annen kortsiktig gjeld		2 371 933	3 063 951
Sum kortsiktig gjeld		4 669 273	17 718 526
Sum gjeld		28 425 085	24 695 453
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 592 687	20 247 339



Organisasjonsnr: 924 579 862
KASTELLET DRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
8.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Til generalforsamlingen i Kastellet Drift AS

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

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

www.rsmnorge.no

Vi har revidert årsregnskapet for Kastellet Drift AS som viser et underskudd på NOK 9 384 284. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Oslo, 23. juni 2023
RSM Norge AS

Eystein Olav Hjelme
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

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/is a member of Den norske Revisorforening.

Penneo Dokumentnøkkel: 5XKD08-3C4OW-5NX1Q-SP6Z7-NAMGK-F5PMM



Penneo Dokumentnøkkel: 5XD08-3C4OW-5NX1Q-5P6Z7-NAMGK-F5PMM



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."

Eystein Olav Hjelme

Statsautorisert revisor

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: 9578-5993-4-2471648

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-06-24 07:34:54 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 5XD08-3C4OW-5NX1Q-SP6Z7-NAMGK-F5PMM

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/validator>



Kastellet Drift AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		16 234 218	10 786 265
Annen driftsinntekt	2	533 344	693 002
Sum driftsinntekter		16 767 562	11 479 266
Varekostnad		5 544 883	3 496 738
Lønnskostnad	3	8 445 163	4 134 201
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 143 442	598 188
Annen driftskostnad		8 403 929	5 250 008
Sum driftskostnader		23 537 418	13 479 135
Driftsresultat		-6 769 856	-1 999 869
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		0	4
Nedskrivning av finansielle eiendeler		426 460	0
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		2 000 000	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		163 657	8 893
Annen rentekostnad		23 589	371 344
Annen finanskostnad		722	191
Resultat av finansposter		-2 614 428	-380 424
Resultat før skattekostnad		-9 384 284	-2 380 293
Skattekostnad	5	0	-529 676
Årsresultat		-9 384 284	-1 850 617
Overføringer			
Overført til udekket tap		-9 384 284	-1 850 617
Sum overføringer	6	-9 384 284	-1 850 617

Penneo Dokumentnøkkel: SEZKG-1TZFY-5DQEH-K2LWO-L51LC-TBJ57



Kastellet Drift AS

Balanse

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Webside	4	332 206	181 400
Sum immaterielle eiendeler		332 206	181 400
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4, 7	2 255 826	2 938 428
Sum varige driftsmidler		2 255 826	2 938 428
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap		30 000	30 000
Leietakertilpasninger	8	7 458 045	7 999 958
Sum finansielle anleggsmidler		7 488 045	8 029 958
Sum anleggsmidler		10 076 077	11 149 786
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	7	3 468 634	2 952 313
Fordringer			
Kundefordringer		276 570	77 758
Andre kortsiktige fordringer		436 941	3 084 168
Konsernfordringer		0	2 407 621
Sum fordringer		713 511	5 569 547
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	334 465	575 693
Sum omløpsmidler		4 516 610	9 097 553
Sum eiendeler		14 592 687	20 247 339

Penneo Dokumentnøkkel: 5E2KG-1T2FY-5DQEH-K2LWC-L51LC-TBJ57



Kastellet Drift AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital	6	30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6, 10	-13 862 398	-4 478 114
Sum opptjent egenkapital		-13 862 398	-4 478 114
Sum egenkapital		-13 832 398	-4 448 114
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konserngjeld		23 755 812	6 976 927
Sum annen langsiktig gjeld		23 755 812	6 976 927
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 395 942	2 960 632
Leverandørgjeld til selskap samme konsern		2 045	10 792 436
Skyldig offentlige avgifter		899 354	901 506
Annen kortsiktig gjeld		2 371 933	3 063 951
Sum kortsiktig gjeld		4 669 273	17 718 526
Sum gjeld		28 425 085	24 695 453
Sum egenkapital og gjeld		14 592 687	20 247 339

Oslo, 22.6.2023,
Styret i Kastellet Drift AS

Magnus Egerdahl Nørsett
styreleder

Rudolf Reim
styremedlem

Karen Busck
styremedlem

Karoline Thoner
daglig leder



Kastellet Drift AS Noter 2022

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Morselskapet We Come In Peace AS utarbeider konsernregnskap som kan mottas fra deres kontor i Torggata 11, 0181 Oslo.

Inntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Finansinntekter

Renteinntekter inntektsføres etter hvert som de opptjenes.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår. Unntaksregel benyttes og utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp) .

Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Investering i innredning i leide lokaler klassifiseres som langsiktig fordring (forskuddsbetalt kostnad) og kostnadsføres over leieperioden.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

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.

Datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses som nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Penneo Dokumentnøkkel: SE2KG-1TZY-5DQEH-K2LWO-L51LC-TBJS7



Kastellet Drift AS Noter 2022

Note 2 Annen driftsinntekt

Selskapet har i 2022 mottatt kr 73 521 i andre tilskudd knyttet til omsetningsbortfall i forbindelse med covid-19 restriksjoner.

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte

Lønnskostnader	2022	2021
Lønn	7 115 379	3 360 456
Arbeidsgiveravgift	1 131 831	644 284
Pensjonskostnader	91 408	78 672
Andre lønnsrelaterte ytelser	106 545	50 790
Sum	8 445 163	4 134 201

Selskapet har i 2022 sysselsatt 21 årsverk.

Selskapet har mottatt kr 252 709 gjennom lønnsstøtteordningen i 2022.

Note 4 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, Inventar, verktøy, kontormat.	Webside	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost pr. 01.01	3 540 658	201 623	3 742 281
Tilgang kjøpte driftsmidler	254 146	357 500	611 646
Avgang solgte driftsmidler	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31.12	3 794 804	559 123	4 353 927
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12	-1 538 978	-226 917	-1 765 895
Balanseført verdi 31.12	2 255 826	332 206	2 588 032
Årets avskrivninger	936 748	206 694	1 143 442
Prosentstørrelse for ord. avskrivninger	5-10 år	3 år	

Penneo Dokumentnr: SEZKG-172FY-5DQEH-K2LWC-L51LC-TBJS7



Kastellet Drift AS Noter 2022

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad består av:	2022	2021
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	0	0
Effekt av skatt på konsernbidrag	0	-529 676
Årets skattekostnad	0	-529 676
Beregning av årets skattegrunnlag	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-9 384 284	-2 380 293
Permanente forskjeller	2 488 583	7 169
Endring i midlertidige forskjeller	414 781	-47 171
Mottatt konsernbidrag	0	2 407 621
Årets skattegrunnlag	-6 480 920	-12 673
Oversikt midlertidige forskjeller	2022	2021
Anleggsmidler	31 528	446 309
Frømførbart underskudd	-11 392 147	-4 911 227
Sum	-11 360 619	-4 464 918
22 % Utsatt skattefordel	-2 499 336	-982 282

I henhold til unntaksregler for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital pr. 01.01.2022	30 000	-4 478 114	-4 448 114
Årets resultat	0	-9 384 284	-9 384 284
Egenkapital pr. 31.12.2022	30 000	-13 862 398	-13 832 398

Note 7 Konserngjeld og pantsettelsler

Morselskapet We Come In Peace AS har gjeld som er sikret med pant i selskapets driftstilbehør og varelager.

Bokført verdi av pantsatte eiendeler:	2022
Varelager	3 468 634
Driftstilbehør	2 255 826



Kastellet Drift AS Noter 2022

Note 8 Fordringer

Andre langsiktige fordringer med kr 7 458 045 vedrører leietakertilpasninger, som periodiseres over leiekontrakten.

Note 9 Bankinnskudd

	2022	2021
Bundne bankinnskudd	319 958	389 112

Note 10 Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt per 31.12.22.

Styret mener forutsetningen for fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2022 er satt opp under denne forutsetningen. De første månedene av 2022 var selskapet fremdeles påvirket av koronapandemien. Restauranten var også stengt i juli og august i 2022. Regnskapsåret 2022 har også vært preget av endringer i driften. Dette knyttet til endret konsept, ny daglig leder, ny kjøkkensjef og nytt team i restauranten. Selskapet er dermed fortsatt i en oppstartsperiode med restaurantkonseptet. I samarbeid med gårdeier mener styret at disse endringene vil man se positive resultater av høsten 2023. Det forventes dermed en positiv trend i løpet av 2023 i restauranten.

Per 31.12.2022 er kr 23 755 812 av selskaps gjeld, lån til morselskapet We Come in Peace AS. We Come in Peace AS har gitt en tilbakeståelseserklæring frem til 31.12.2023 hvor det erklæres at gjelden står tilbake for andre kreditorer i selskapet. Bakgrunnen for dette er selskapets finansielle stilling og begrensede beholdning av likvide midler.

Med bakgrunn i dette så mener selskapet at grunnlaget for fortsatt drift er tilstede ved avleggelsen av årsregnskapet.

Penneo Dokumentnøkkel: 5E2KG-1TZY-5DQEH-K2LWC-L51LC-TBJS7



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."

Rudolf Reim

Styremedlem

På vegne av: Kastelet Drift AS

Serienummer: 9578-5998-4-826973

IP: 84.213.xxx.xxx

2023-06-22 15:20:27 UTC



Karoline Thoner

Daglig leder

På vegne av: Kastelet Drift AS

Serienummer: 9578-5995-4-2407221

IP: 81.166.xxx.xxx

2023-06-22 15:55:09 UTC



Magnus Egerdahl Nørsett

Styreleder

På vegne av: Kastelet Drift AS

Serienummer: 9578-5993-4-2663540

IP: 158.248.xxx.xxx

2023-06-23 10:02:31 UTC



Karen Busck

Styremedlem

På vegne av: Kastelet Drift AS

Serienummer: 9578-5998-4-2428200

IP: 46.15.xxx.xxx

2023-06-23 10:25:18 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 5E2KG-1T2FY-5DQEH-K2LWO-L5TLC-TBJ57

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/validator>