



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 931 359 770
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TASTASJØEN EIENDOMSSELSKAP AS
Forretningsadresse: Brannstasjonsveien 20
4312 SANDNES

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: Sigurd Skadsheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 05.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		1 420 528	1 474 920
Sum inntekter		1 420 528	1 474 920
Kostnader			
Lønnskostnad		580 380	532 066
Avskrivninger		160 968	165 381
Annen driftskostnad		645 111	582 036
Sum kostnader		1 386 459	1 279 483
Driftsresultat		34 069	195 437
Finansinntekter og finanskostnader			
Aksjeutbytte			3 762 880
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		2 163	
Annen renteinntekt		1 835	1 879
Gevinst ved salg av aksjer		2 593 671	115 541
Børsnoterte aksjer til markedsverdi			6 252 856
Aksjeutbytte		71 636	22 187
Sum finansinntekter		2 669 305	10 155 343
Børsnoterte aksjer til markedsverdi		1 658 455	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 890	2 893
Annen rentekostnad		298 760	279 467
Tap ved aksjesalg		467 145	182 372
Annen finanskostnad			26 786
Sum finanskostnader		2 426 250	491 518
Netto finans		243 055	9 663 825
Ordinært resultat før skattekostnad		277 124	9 859 262
Skattekostnad på ordinært resultat		-48 509	343 961
Ordinært resultat etter skattekostnad		325 633	9 515 301
Årsresultat		325 633	9 515 301



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital		325 633	9 515 301
Sum overføringer og disponeringer		325 633	9 515 301



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		438 248	389 173
Sum immaterielle eiendeler		438 248	389 173
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		32 077 104	21 077 032
Driftsløsøre, inventar, kontomaskiner etc.		150 701	185 961
Sum varige driftsmidler		32 227 805	21 262 993
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		2 707 934	2 707 934
Aksjer		1 346 827	1 346 827
Annen formue		5 000	
Forskuddsbetalt på leilighet			1 099 000
Sum finansielle anleggsmidler		4 059 761	5 153 761
Sum anleggsmidler		36 725 814	26 805 927
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		28 519	22 461
Konsernfordringer		877 622	
Sum fordringer		906 141	22 461
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		7 872 534	8 655 278
Sum investeringer		7 872 534	8 655 278
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		91 174	1 938 253
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		91 174	1 938 253



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum omløpsmidler		8 869 849	10 615 992
SUM EIENDELER		45 595 663	37 421 919
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		5 220 000	5 220 000
Sum innskutt egenkapital		5 220 000	5 220 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		19 592 435	19 266 802
Sum opptjent egenkapital		19 592 435	19 266 802
Sum egenkapital		24 812 435	24 486 802
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		16 317 500	8 500 000
Gjeld til styremedlemmer		4 228 722	4 064 754
Sum annen langsiktig gjeld		20 546 222	12 564 754
Sum langsiktig gjeld		20 546 222	12 564 754
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 690	68 414
Skyldig offentlige avgifter		91 877	85 105
Kortsiktig konserngjeld			94 276
Annen kortsiktig gjeld		139 439	122 568
Sum kortsiktig gjeld		237 006	370 363
Sum gjeld		20 783 228	12 935 117
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		45 595 663	37 421 919



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 762702

Enheten

Organisasjonsnummer: 931 359 770
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TASTASJØEN EIENDOMSSELSKAP AS
Forretningsadresse: Brannstasjonsveien 20
4312 SANDNES

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: Sigurd Skadsheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 02.08.2022



Organisasjonsnr: 931 359 770
TASTASJØEN EIENDOMSSKAP AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		1 420 528	1 474 920
Sum inntekter		1 420 528	1 474 920
Kostnader			
Lønnskostnad		580 380	532 066
Avskrivninger		160 968	165 381
Annen driftskostnad		645 111	582 036
Sum kostnader		1 386 459	1 279 483
Driftsresultat		34 069	195 437
Finansinntekter og finanskostnader			
Aksjeutbytte			3 762 880
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	2 163		
Annen renteinntekt	1 835		1 879
Gevinst ved salg av aksjer	2 593 671		115 541
Børsnoterte aksjer til markedsverdi			6 252 856
Aksjeutbytte	71 636		22 187
Sum finansinntekter	2 669 305		10 155 343
Børsnoterte aksjer til markedsverdi	1 658 455		
Rentekostnad til foretak i samme konsern	1 890		2 893
Annen rentekostnad	298 760		279 467
Tap ved aksjesalg	467 145		182 372
Annen finanskostnad			26 786
Sum finanskostnader	2 426 250		491 518
Netto finans		243 055	9 663 825
Ordinært resultat før skattekostnad		277 124	9 859 262
Skattekostnad på ordinært resultat		-48 509	343 961
Ordinært resultat etter skattekostnad		325 633	9 515 301
Årsresultat		325 633	9 515 301
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital		325 633	9 515 301



Sum overføringer og
disponeringer

325 633

9 515 301



Organisasjonsnr: 931 359 770
TASTASJØEN EIENDOMSSKAP AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	438 248	389 173
Sum immaterielle eiendeler	438 248	389 173

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	32 077 104	21 077 032
Driftsløsøre, inventar, kontomaskiner etc.	150 701	185 961
Sum varige driftsmidler	32 227 805	21 262 993

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	2 707 934	2 707 934
Aksjer	1 346 827	1 346 827
Annen formue	5 000	
Forskuddsbetalt på leilighet		1 099 000
Sum finansielle anleggsmidler	4 059 761	5 153 761
Sum anleggsmidler	36 725 814	26 805 927

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer	28 519	22 461
Konsernfordringer	877 622	
Sum fordringer	906 141	22 461

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	7 872 534	8 655 278
Sum investeringer	7 872 534	8 655 278

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd	91 174	1 938 253
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	91 174	1 938 253

Sum omløpsmidler	8 869 849	10 615 992
-------------------------	------------------	-------------------

SUM EIENDELER	45 595 663	37 421 919
----------------------	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	5 220 000	5 220 000
Sum innskutt egenkapital	5 220 000	5 220 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	19 592 435	19 266 802
Sum opptjent egenkapital	19 592 435	19 266 802
Sum egenkapital	24 812 435	24 486 802
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	16 317 500	8 500 000
Gjeld til styremedlemmer	4 228 722	4 064 754
Sum annen langsiktig gjeld	20 546 222	12 564 754
Sum langsiktig gjeld	20 546 222	12 564 754
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	5 690	68 414
Skyldig offentlige avgifter	91 877	85 105
Kortsiktig konserngjeld		94 276
Annen kortsiktig gjeld	139 439	122 568
Sum kortsiktig gjeld	237 006	370 363
Sum gjeld	20 783 228	12 935 117
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	45 595 663	37 421 919



Organisasjonsnr: 931 359 770
TASTASJØEN EIENDOMSELSKAP AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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>
---	--------------	------------------

<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>
---	--------------	------------------

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

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



TASTASJØEN EIENDOMSSELSKAP AS

RESULTATREGNSKAP 2021

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER		
Leieinntekter	<u>1.420.528</u>	<u>1.474.920</u>
DRIFTSKOSTNADER		
Lønnskostnad (note 2)	580.380	532.066
Avskrivninger (note 3)	160.968	165.381
Annen driftskostnad	<u>645.111</u>	<u>582.036</u>
SUM DRIFTSKOSTNADER	<u>1.386.459</u>	<u>1.279.483</u>
DRIFTSRESULTAT	<u>34.069</u>	<u>195.437</u>
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER		
Aksjeutbytte	71.636	3.785.067
Annen renteinntekt	1.835	1.879
Renteinntekt fra morselskapet	2.163	0
Gevinst ved salg av aksjer	2.593.671	115.541
Børsnoterte aksjer til markedsverdi (note 4)	(1.658.455)	6.252.856
Tap ved salg av aksjer	(467.145)	(182.372)
Rentekostnad til morselskapet	(1.890)	(2.893)
Annen rentekostnad	(298.760)	(279.467)
Annen finanskostnad	<u>(0)</u>	<u>(26.786)</u>
SUM NETTO FINANSINNTEKTER	<u>243.055</u>	<u>9.663.825</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD	277.124	9.859.262
Skatt på ordinært resultat (note 5)	<u>48.509</u>	<u>(343.961)</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>325.633</u>	<u>9.515.301</u>
OVERFØRINGER		
Overført til annen egenkapital	<u>325.633</u>	<u>9.515.301</u>
Sum overføringer	<u>325.633</u>	<u>9.515.301</u>

Se noter til regnskapet.



TASTASJØEN EIENDOMSSELSKAP AS

BALANSE PR. 31.12.2021

EIENDELER	2021	2020
<u>ANLEGGSMIDLER</u>		
Immaterielle eiendeler:		
Utsatt skattefordel (note 5)	<u>438.248</u>	<u>389.173</u>
Varige driftsmidler:		
Tomter, bygninger og annen fast eiendom (note 3)	<u>32.227.805</u>	<u>21.262.993</u>
Finansielle anleggsmidler:		
Aksjer (note 6)	4.054.761	4.054.761
Annen formue	5.000	0
Forskuddsbetalt på leilighet	<u>0</u>	<u>1.099.000</u>
Sum finansielle anleggsmidler	<u>4.059.761</u>	<u>5.153.761</u>
SUM ANLEGGSMIDLER	<u>36.725.814</u>	<u>26.805.927</u>
<u>OMLØPSMIDLER</u>		
Fordringer:		
Til gode av morselskapet	877.622	0
Andre fordringer	<u>28.519</u>	<u>22.461</u>
Sum fordringer	<u>906.141</u>	<u>22.461</u>
Aksjer (note 4)	<u>7.872.534</u>	<u>8.655.278</u>
Bankinnskudd (note 7)	<u>91.174</u>	<u>1.938.253</u>
SUM OMLØPSMIDLER	<u>8.869.849</u>	<u>10.615.992</u>
SUM EIENDELER	<u>45.595.663</u>	<u>37.421.919</u>

Se noter til regnskapet.




TASTASJØEN EIENDOMSSSELKAP AS


BALANSE PR. 31.12.2021


EGENKAPITAL OG GJELD	2021	2020
<u>EGENKAPITAL</u>		
Innskutt egenkapital:		
Aksjekapital (52.200 aksjer a kr. 100) (note 8)	5.220.000	5.220.000
Opptjent egenkapital:		
Annen egenkapital (note 8)	<u>19.592.435</u>	<u>19.266.802</u>
SUM EGENKAPITAL	<u>24.812.435</u>	<u>24.486.802</u>
<u>GJELD</u>		
<u>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</u>		
Gjeld til styremedlemmer	4.228.722	4.064.754
Gjeld til kredittinstitusjon (note 9)	16.317.500	8.500.000
SUM LANGSIKTIG GJELD	<u>20.546.222</u>	<u>12.564.754</u>
<u>KORTSIKTIG GJELD</u>		
Leverandørgjeld	5.690	68.414
Skyldig offentlige avgifter	91.877	85.105
Skyldig morselskapet	0	94.276
Annen kortsiktig gjeld	<u>139.439</u>	<u>122.568</u>
SUM KORTSIKTIG GJELD	<u>237.006</u>	<u>370.363</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	<u>45.595.663</u>	<u>37.421.919</u>

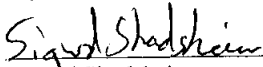
Se noter til regnskapet.

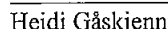
Sandnes, den 30. juni 2022
31. desember 2021


Danielle Serra Gåskjenn
Styremedlem


Odd Gåskjenn
Styremedlem


Henri Gåskjenn
Styreformann


Sigurd Skadsheim
Styremedlem og daglig leder


Heidi Gåskjenn
Styremedlem



TASTASJØEN EIENDOMSELSESKAP AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2021

NOTE 1 REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i utenlandsk valuta balanseføres til verdi ved årsskifte.

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.

Valuta

Gjeld i fremmed valuta er vurdert til valutakurs ved årsskiftet. Urealisert tap kostnadsføres og urealisert gevinst tas til inntekt.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har 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.

Inntektsføring

Utleieinntekter inntektsføres over leieperioden.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skattefordel/ utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessig og skattemessige verdier, samt 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.



TASTASJØEN EIENDOMSSSELKAP AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2021

NOTE 2 ANSATTE OG GODTGJØRELSE, LÅN TIL ANSATTE M.M.

Lønnskostnader består av følgende poster:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Lønn	491.466	466.175
Folketrygdavgift	69.914	65.891
Andre personalkostnader	<u>19.000</u>	<u>0</u>
Sum	<u>580.380</u>	<u>532.066</u>

Foretaket er ikke pliktig å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Det er utført ca. ett årsverk.

NOTE 3 VARIGE DRIFTSMIDLER

Anskaffelseskost 01.01.21	26.989.094
Tilgang leilighet	11.125.780
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	<u>(5.887.069)</u>
Balanseført verdi 31.12.21	<u>32.227.805</u>

Årets ordinære avskrivninger 160.968

Tomter, leilighet og enebolig er avskrevet med 0%, kombinert kontor og lagerbygg er avskrevet med 2%, kai er avskrevet med 3%, teknisk utstyr og møbler er avskrevet med 10%, hvitevarer og gardiner er avskrevet med 15% og IT-utstyr er avskrevet med 25%.

NOTE 4 AKSJER PLASSERT UNDER OMLØPSMIDLER

Selskapet eier aksjer i selskaper som er børsnotert på Oslo Børs. Aksjene er vurdert til markedsverdi pr. 31.12.2021.



TASTASJØEN EIENDOMSELSKAP AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2021

NOTE 5 SKATTER

Nedenfor er det gitt en spesifikasjon over forskjellen mellom det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

Resultat før skattekostnad	277.124
Ikke fradragsberettiget kostnad	332
Endring i midlertidige forskjeller knyttet til:	
Anleggsmidler	34.264
Gevinst ved salg av aksjer innenfor EØS	(2.593.671)
Tap ved salg av aksjer innenfor EØS	303.605
Vurdert børsnoterte aksjer til markedsverdi	1.658.455
Utbytte mottatt fra Norge og EØS-land som bare er skattepliktig med 3%, tilbakeført 97%	<u>(58.572)</u>
Årets skattemessige underskudd	<u><u>(378.463)</u></u>

Skattekostnaden i regnskapet består av kildeskatt kr. 566 minus endring i utsatt skatt med kr. 49.075.

Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer ved utgangen av regnskapsåret mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Nedenfor er det gitt en spesifikasjon av de midlertidige forskjellene samt beregningen av utsatt skatt.

	2021	2020
Anleggsmidler	(570.365)	(536.101)
Børsnoterte aksjer utenfor EØS området, (nedskrevet)	(0)	(189.660)
Skattemessig underskudd til framføring	<u>(1.421.671)</u>	<u>(1.043.208)</u>
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	<u>(1.992.036)</u>	<u>(1.768.969)</u>
Utsatt skattefordel	438.248	356.846
Skattesats	<u>22%</u>	<u>22%</u>

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt. Den utsatte skattefordel er balanseført da det forventes ut fra fremtidig inntjening at den utsatte skattefordel kan benyttes.

NOTE 6 ANLEGGSAKSJER OG TILKNYTTET SELSKAPER

Selskapet har en eierandel på 39,19% av aksjene i Submarine Safari's SL med forretningskontor på Lanzarote på Kanariøyene som eier to turistubåter. Den ene drives ut fra Lanzarote og den andre ut fra Tenerife. Aksjene er bokført til anskaffelseskost minus netto mottatt utbytte som ikke er relatert til selskapets eiertid. Videre har selskapet en 30% eierandel i det britiske selskapet BBG Energy UK Ltd. som eier en vindkraftmølle plassert i



TASTASJØEN EIENDOMSELSESKAP AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2021

England og en mindre eierandel i det britiske selskapet Bocktech Ltd. Aksjene er bokført til anskaffelseskost.

For alle selskapene er stemmeandelen lik eierandelen.

Bokført verdi av aksjene som selskapene eide pr. 31.12.2021:

Aksjer i selskaper med eierandel under 20%	1.346.827
BBG Energy UK Ltd.	360
Submarine Safari`s SL	<u>2.707.574</u>
Sum	<u>4.054.761</u>

Submarine Safari`s hadde et årsunderskudd før skatter på euro 723.620 tilsvarende NOK 7.228.096 og en egenkapital pr. 31.12.2021 på euro 3.354.200 pluss årets resultat før skatter på euro 723.620 tilsvarende NOK 40.732.528. Kurs som er benyttet ved omregningen er 9,9888. På grunn av pandemien har det ikke vært aktivitet i selskapet i 2021.

BBG Energy UK Ltd. har avvikende regnskapsår (1.11.2020-31.10.2021) og hadde et årsoverskudd på GBP 117.452 tilsvarende NOK 1.396.211 og en positiv egenkapital pr. 31.10.2021 på GBP 51.793 tilsvarende NOK 615.689. Kurs som er benyttet ved omregningen er 11,8875. Selskapet vil bli avviklet i løpet av 2022 da selskapets vindkraftmølle er solgt.

NOTE 7 BUNDNE MIDLER

I posten inngår bundne skattetrekkmidler med kr. 63.705.

NOTE 8 EGENKAPITAL

Årets endring i egenkapital:

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum</u>
Egenkapital pr. 31.12.2020	5.220.000	19.266.802	24.486.802
Årets resultat		<u>325.633</u>	<u>325.633</u>
Egenkapital pr. 31.12.2021	<u>5.220.000</u>	<u>19.592.435</u>	<u>24.812.435</u>

NOTE 9 LANGSIKTIG GJELD, PANTSTILLELSER OG IKKE BALANSEFØRTE POSTER

Selskapet har langsiktig gjeld på kr. 16.317.500 til kredittinstitusjon. Av denne gjelden forfaller kr. 7.327.033 mer enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld til kredittinstitusjon er sikret ved pant i tomter, bygninger og annen fast eiendom med balanseført verdi på kr. 30.967.805.



TASTASJØEN EIENDOMSELSKAP AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2021

Selskapet eier en leilighet i Kannikbakken 6 som ligger sentralt i Stavanger sentrum. Netto gjeld for selskapets andel i sameie var pr. 31.12.21 på kr. 19.659. Beløpet er ikke balanseført.

Selskapet eier også en leilighet i Johan Thorsens gate i Stavanger kommune. Formue i boligselskapet på kr. 6.257 pr. 31.2.2021 er ikke balanseført.



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Vassbotnen 11a Forum, 4313 Sandnes
Postboks 8015, 4068 Stavanger

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Tastasjøen Eiendomsselskap AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Tastasjøen Eiendomsselskap AS som 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 oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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 skyldes misligheter eller feil og 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er



Building a better
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
 - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
 - konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
 - evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Stavanger, 30. juni 2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Tor Inge Skjellevik
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnr: 64XSD-W4XOM-2GSAE-ZZ74M-Y0ECZ-C53FG



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"TM - 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."

Tor Inge Skjellevik

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5997-4-259359

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-06-30 14:36:23 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 64XSD-W4XOM-2GSAE-ZZ14M-Y0ECZ-C59FG

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>