



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Aleksander Gamme
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 04.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 989 462	2 070 659
Annen driftsinntekt	13	102 383	50 470
Sum inntekter		2 091 846	2 121 129
Kostnader			
Varekostnad		360 923	137 364
Lønnskostnad	1, 2, 3	661 609	1 265 663
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	398 897	386 400
Annen driftskostnad	5	362 407	515 364
Sum kostnader		1 783 837	2 304 791
Driftsresultat		308 009	-183 662
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		5 938	
Sum finansinntekter		5 938	
Annen rentekostnad		99 862	
Sum finanskostnader		99 862	
Netto finans		-93 924	
Ordinært resultat før skattekostnad		214 085	-183 662
Ordinært resultat etter skattekostnad		214 085	-183 662
Årsresultat		214 085	-183 662
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		214 085	-183 662
Sum overføringer og disponeringer		214 085	-183 662



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6, 7	2 844 231	3 236 094
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	2 965	10 000
Sum varige driftsmidler		2 847 196	3 246 093
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		44 512	
Sum finansielle anleggsmidler		44 512	
Sum anleggsmidler		2 891 708	3 246 093
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		14 387	25 257
Sum varer		14 387	25 257
Fordringer			
Andre fordringer		6 437	11 084
Konsernfordringer		220 000	
Sum fordringer		226 437	11 084
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	596 441	-7 137
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		596 441	-7 137
Sum omløpsmidler		837 265	29 204
SUM EIENDELER		3 728 973	3 275 297

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (500 000 aksjer à kr 4,45)	11, 12	2 225 000	500 000
Annen innskutt egenkapital	12		-5 570
Sum innskutt egenkapital		2 225 000	494 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	12	857 589	1 066 104
Sum opptjent egenkapital		-857 589	-1 066 104
Sum egenkapital	12	1 367 411	-571 674
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 816 663	1 866 664
Sum annen langsiktig gjeld		1 816 663	1 866 664
Sum langsiktig gjeld		1 816 663	1 866 664
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		27 584	8 514
Skyldige offentlige avgifter		19 912	51 160
Annen kortsiktig gjeld		497 403	1 920 634
Sum kortsiktig gjeld		544 899	1 980 307
Sum gjeld		2 361 562	3 846 971
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 728 973	3 275 297



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 845990

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Aleksander Gamme
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2020

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 02.10.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 920 206 069
KLATREPARKEN DOMKIRKEODDEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 989 462	2 070 659
Annen driftsinntekt	13	102 383	50 470
Sum inntekter		2 091 846	2 121 129
Kostnader			
Varekostnad		360 923	137 364
Lønnskostnad	1, 2, 3	661 609	1 265 663
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	398 897	386 400
Annen driftskostnad	5	362 407	515 364
Sum kostnader		1 783 837	2 304 791
Driftsresultat		308 009	-183 662
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		5 938	
Sum finansinntekter		5 938	
Annen rentekostnad		99 862	
Sum finanskostnader		99 862	
Netto finans		-93 924	
Ordinært resultat før skattekostnad		214 085	-183 662
Ordinært resultat etter skattekostnad		214 085	-183 662
Årsresultat		214 085	-183 662
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		214 085	-183 662
Sum overføringer og disponeringer		214 085	-183 662



Sum innskutt egenkapital		2 225 000	494 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	12	857 589	1 066 104
Sum opptjent egenkapital		-857 589	-1 066 104
Sum egenkapital	12	1 367 411	-571 674
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	1 816 663	1 866 664
Sum annen langsiktig gjeld		1 816 663	1 866 664
Sum langsiktig gjeld		1 816 663	1 866 664
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		27 584	8 514
Skyldige offentlige avgifter		19 912	51 160
Annen kortsiktig gjeld		497 403	1 920 634
Sum kortsiktig gjeld		544 899	1 980 307
Sum gjeld		2 361 562	3 846 971
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 728 973	3 275 297



Organisasjonsnr: 920 206 069
KLATREPARKEN DOMKIRKEODDEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
11

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	500000.00	4.45	2225000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
GAMME AS	500000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	500000.00	100.00%

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	582372.00	1100089.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	77051.00	156619.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2187.00	8955.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	661610.00	1265663.00

Arbeidstakere er sesongarbeidere

Note



3

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

Note

5

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	23400.00	101683.00

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	23400.00	101683.00

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

8

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

<u>Lån</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styreleder</u>	<u>Andre nærstående</u>
	44512.00		



Fordringen er ikke renteberegnet



Noter 2020

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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	582 372	1 100 089
Arbeidsgiveravgift	77 051	156 619
Pensjonskostnader	2 187	8 955
Sum	661 610	1 265 663

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Mer om årsverk og lønn

Arbeidstakere er sesongarbeidere



Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 26 781. Skyldig skattetrekk er kr 6 175.

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	3 783 247	21 000	3 804 247
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	3 783 247	21 000	3 804 247
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(547 153)	(11 000)	(558 153)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(939 016)	(18 035)	(957 051)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	2 844 231	2 965	2 847 196
Årets avskrivninger	(391 863)	(7 035)	(398 898)
Økonomisk levetid	10 år	3 år	
Avskrivningsplan: Lineær	10 %	33,33 %	

Note 7 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 816 663	1 866 664
Sum	1 816 663	1 866 664
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	2 844 231	3 236 094
Sum	2 844 231	3 236 094

Av langsiktig gjeld på kr 1 816 663 forfaller kr 1 566 663 om mer enn 5 år.

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

	Daglig leder	Styrets leder	Andre nærstående
Lån	44 512		
Sikkerhetsstillelse			

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Fordringen er ikke renteberegnet



Note 9 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	214 085	
+/- Permanente forskjeller	4 534	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(380 522)	
Årets skattegrunnlag	(161 902)	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 10 - 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:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	925 387	1 305 909	(380 522)
Skattemessig fremførbart underskudd	(1 991 493)	(2 153 395)	161 902
Netto forskjeller	(1 066 106)	(847 486)	(218 620)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 066 106	847 486	218 620
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 186 447

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	500 000	4,45	2 225 000,00
Sum	500 000		2 225 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
GAMME AS	500 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	500 000	100,00%	

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	500 000	(5 570)	(1 066 104)	(571 674)
Stiftelsesomkostninger		5 570	(5 570)	0
Økning AK/overkurs	1 725 000			1 725 000
Årets resultat			214 085	214 085
Egenkapital 31.12.2020	2 225 000	0	(857 589)	1 367 411

Note 13 - Offentlig tilskudd

Domkirkeodden klatrepark mottok i 2020 Kr 75 110,- i støtte i forbindelse med Covid-19 kompensasjonsordning. Alt er bokført i sin helhet i 2020.