



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 445 296
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORESTATE NORWAY AS
Forretningsadresse: c/o Aval AS
Laguneveien 7
5239 RÅDAL

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: Rolf Martin Christensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.05.2022

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, 03.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	6	126 032	90 935
Sum kostnader		126 032	90 935
Driftsresultat		-126 032	-90 935
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		181 386	171 677
Annen finansinntekt			9 883
Sum finansinntekter		181 386	181 560
Annen finanskostnad			3 115
Sum finanskostnader			3 115
Netto finans		181 386	178 445
Ordinært resultat før skattekostnad		55 354	87 510
Skattekostnad på ordinært resultat	4	12 177	19 808
Ordinært resultat etter skattekostnad		43 177	67 702
Årsresultat		43 177	67 702
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	43 177	67 702
Sum overføringer og disponeringer		43 177	67 702



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	5	3 831 597	3 605 212
Sum finansielle anleggsmidler		3 831 597	3 605 212
Sum anleggsmidler		3 831 597	3 605 212
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			53 500
Andre fordringer	5	390 000	531 918
Sum fordringer		390 000	585 418
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 279 846	4 549 021
Sum omløpsmidler		4 669 846	5 134 439
SUM EIENDELER		8 501 443	8 739 651
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	7 290 331	7 247 155
Sum opptjent egenkapital		7 290 331	7 247 155



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital		7 390 331	7 347 155
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	873 458	1 091 823
Sum avsetninger for forpliktelser		873 458	1 091 823
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		873 458	1 091 823
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 112	7 910
Betalbar skatt	4	230 542	292 763
Sum kortsiktig gjeld		237 654	300 673
Sum gjeld		1 111 112	1 392 496
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 501 443	8 739 651



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 301264

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 445 296
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORESTATE NORWAY AS
Forretningsadresse: c/o Aval AS
Laguneveien 7
5239 RÅDAL

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: Rolf Martin Christensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.05.2022

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, 31.05.2022



Organisasjonsnr: 979 445 296
NORESTATE NORWAY AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	6	126 032	90 935
Sum kostnader		126 032	90 935
Driftsresultat		-126 032	-90 935
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		181 386	171 677
Annen finansinntekt			9 883
Sum finansinntekter		181 386	181 560
Annen finanskostnad			3 115
Sum finanskostnader			3 115
Netto finans		181 386	178 445
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	12 177	19 808
Ordinært resultat etter skattekostnad		43 177	67 702
Årsresultat		43 177	67 702
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	43 177	67 702
Sum overføringer og disponeringer		43 177	67 702



Organisasjonsnr: 979 445 296
NORESTATE NORWAY AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	5	3 831 597	3 605 212
Sum finansielle anleggsmidler		3 831 597	3 605 212
Sum anleggsmidler		3 831 597	3 605 212
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			53 500
Andre fordringer	5	390 000	531 918
Sum fordringer		390 000	585 418
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 279 846	4 549 021
Sum omløpsmidler		4 669 846	5 134 439
SUM EIENDELER		8 501 443	8 739 651
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	7 290 331	7 247 155
Sum opptjent egenkapital		7 290 331	7 247 155
Sum egenkapital		7 390 331	7 347 155
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	873 458	1 091 823
Sum avsetninger for forpliktelser		873 458	1 091 823
Annen langsiktig gjeld			



Sum langsiktig gjeld		873 458	1 091 823
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 112	7 910
Betalbar skatt	4	230 542	292 763
Sum kortsiktig gjeld		237 654	300 673
Sum gjeld		1 111 112	1 392 496
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 501 443	8 739 651



Organisasjonsnr: 979 445 296
NORESTATE NORWAY AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	100.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Thorvald Gorgas Brun	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1000.00	100.00%	

Note
6

Lønn og ytelser

Note

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>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Det har ikke utbetalt honorar til styrets medlemmer for styrearbeid.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	19125.00	21375.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9375.00	17250.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



Norestate Norway AS

Årsrapport for 2021

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap
 - Balanse
 - Noter

Revisjonsberetning



Norestate Norway AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	6	126 032	90 935
Driftsresultat		-126 032	-90 935
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		181 386	171 677
Annen finansinntekt		0	9 883
Annen finanskostnad		0	3 115
Netto finansposter		181 386	178 445
Ordinært resultat før skattekostnad		55 354	87 510
Skattekostnad på ordinært resultat	4	12 177	19 808
Årsresultat		43 177	67 702
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	43 177	67 702



Norestate Norway AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre fordringer	5	3 831 597	3 605 212
Sum finansielle anleggsmidler		<u>3 831 597</u>	<u>3 605 212</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 831 597</u>	<u>3 605 212</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		0	53 500
Andre fordringer	5	390 000	531 918
Sum fordringer		<u>390 000</u>	<u>585 418</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>4 279 846</u>	<u>4 549 021</u>
Sum omløpsmidler		<u>4 669 846</u>	<u>5 134 439</u>
Sum eiendeler		<u>8 501 443</u>	<u>8 739 651</u>



Norestate Norway AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	2, 3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	3	7 290 331	7 247 155
Sum opptjent egenkapital		<u>7 290 331</u>	<u>7 247 155</u>
Sum egenkapital		<u>7 390 331</u>	<u>7 347 155</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	4	873 458	1 091 823
Sum avsetning for forpliktelser		<u>873 458</u>	<u>1 091 823</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		7 112	7 910
Betalbar skatt	4	230 542	292 763
Sum kortsiktig gjeld		<u>237 654</u>	<u>300 673</u>
Sum gjeld		<u>1 111 112</u>	<u>1 392 496</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>8 501 443</u>	<u>8 739 651</u>

31. desember 2021
Bergen, 9. mai 2022

Thorvald Gorgas Brun
styreleder

Carl Ole Thuen
styremedlem



Norestate Norway 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 etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/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 ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Skatter

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 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	100	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Thorvald Gorgas Brun, styreleder	1 000	100 %	100 %

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	7 247 155	7 347 155
Årsresultat	0	43 177	43 177
Egenkapital 31.12.2021	100 000	7 290 332	7 390 332



Norestate Norway AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 4 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2021	2020
Betalbar skatt	230 542	292 763
Endring utsatt skatt	-218 365	-272 955
Årets totale skattekostnad	<u>12 177</u>	<u>19 808</u>

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	55 354	87 510
Permanente forskjeller	0	2 523
Endring i midlertidige forskjeller	992 566	1 240 706
Årets skattegrunnlag	<u>1 047 920</u>	<u>1 330 739</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	230 542	292 763

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2021	2020
Gevinst- og tapskonto	<u>3 970 263</u>	<u>4 962 829</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>3 970 263</u>	<u>4 962 829</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	873 458	1 091 822

Note 5 - Mellomværende med nærstående selskap

Langsiktige fordringer

	2021	2020
Lån til NorTEAM AS	2 288 277	2 179 312
Lån til Norestate Kokstad AS	<u>1 543 320</u>	<u>1 425 900</u>
Sum	<u>3 831 597</u>	<u>3 605 212</u>

Kortsiktig fordring

	2021	2020
NorTeam Inc. USA	390 000	531 918

Langsiktige mellomværender er renteberegnet med 5% p.a.



Norestate Norway AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 6 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Det har ikke utbetalt honorar til styrets medlemmer for styrearbeid.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2021	2020
Revisjon	19 125	21 375
Andre tjenester	8 625	9 750
Annen bistand	750	7 500
Sum	<u>28 500</u>	<u>38 625</u>

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.



Forum Revisjon AS

Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Norestate Norway AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Norestate Norway AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 43 177. 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 og kontantstrømmer 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 (styreleder) 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 avviklet.

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 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.



Forum Revisjon AS

Medlem av Den norske Revisorforening

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

Bergen, 09.05.2022
Forum Revisjon AS

Rolf Martin Christensen
statsautorisert revisor