



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 011 688
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CSV EIENDOM LILLESAND AS
Forretningsadresse: Ganddalsgata 1
4306 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: Roar Håland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.02.2022

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, 06.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	2	2 690 040	2 654 000
Sum inntekter		2 690 040	2 654 000
Kostnader			
Lønnskostnad	6		
Avskrivning på varige driftsmidler	1	1 318 231	1 316 842
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad	6	118 358	128 071
Sum kostnader		1 436 589	1 444 913
Driftsresultat		1 253 451	1 209 087
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 828	9 139
Sum finansinntekter		11 828	9 139
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	810 000	980 004
Annen rentekostnad			230
Sum finanskostnader		810 000	980 234
Netto finans		-798 172	-971 095
Ordinært resultat før skattekostnad		455 279	237 992
Skattekostnad	7	100 162	52 376
Ordinært resultat etter skattekostnad		355 117	185 616
Årsresultat	4	355 117	185 616
Årsresultat etter minoritetsinteresser		355 117	185 616
Totalresultat		355 117	185 616
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		355 117	185 616



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		355 117	185 616



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	1		
Konsesjoner, patenter o.l.	1		
Utsatt skattefordel	7	247 147	145 684
Goodwill	1		
Sum immaterielle eiendeler		247 147	145 684
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	30 535 783	31 854 014
Maskiner og anlegg	1		
Skip og flytende installasjoner	1		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1		
Sum varige driftsmidler		30 535 783	31 854 014
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	2		
Sum anleggsmidler		30 782 930	31 999 698
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	2	8 318	8 081
Sum fordringer		8 318	8 081
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 598 124	951 331
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 598 124	951 331
Sum omløpsmidler		1 606 441	959 412
SUM EIENDELER		32 389 371	32 959 110



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer a kr 1.000)	3, 4	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	4	334 528	334 528
Sum innskutt egenkapital		434 528	434 528
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	4		
Annen egenkapital	4	5 633 862	5 278 745
Udekket tap	4		
Sum opptjent egenkapital		5 633 862	5 278 745
Sum egenkapital		6 068 390	5 713 273
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	2, 8	26 000 000	27 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		26 000 000	27 000 000
Sum langsiktig gjeld		26 000 000	27 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	2	1 440	
Betalbar skatt	7	201 625	142 364
Skyldige offentlige avgifter		112 917	103 473
Annen kortsiktig gjeld		5 000	
Sum kortsiktig gjeld		320 982	245 837
Sum gjeld		26 320 982	27 245 837
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		32 389 371	32 959 110



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 146309

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 011 688
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CSV EIENDOM LILLESAND AS
Forretningsadresse: Ganddalsgata 1
4306 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: Roar Håland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.02.2022

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, 16.03.2022



Organisasjonsnr: 987 011 688
CSV EIENDOM LILLESAND AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	2	2 690 040	2 654 000
Sum inntekter		2 690 040	2 654 000
Kostnader			
Lønnskostnad	6		
Avskrivning på varige driftsmidler	1	1 318 231	1 316 842
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad	6	118 358	128 071
Sum kostnader		1 436 589	1 444 913
Driftsresultat		1 253 451	1 209 087
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 828	9 139
Sum finansinntekter		11 828	9 139
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	810 000	980 004
Annen rentekostnad			230
Sum finanskostnader		810 000	980 234
Netto finans		-798 172	-971 095
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	7	100 162	52 376
Ordinært resultat etter skattekostnad		355 117	185 616
Årsresultat	4	355 117	185 616
Årsresultat etter minoritetsinteresser		355 117	185 616
Totalresultat		355 117	185 616
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		355 117	185 616
Sum overføringer og disponeringer		355 117	185 616



Organisasjonsnr: 987 011 688
CSV EIENDOM LILLESAND AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Forskning og utvikling	1		
Konsesjoner, patenter o.l.	1		
Utsatt skattefordel	7	247 147	145 684
Goodwill	1		
Sum immaterielle eiendeler		247 147	145 684

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	30 535 783	31 854 014
Maskiner og anlegg	1		
Skip og flytende installasjoner	1		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	1		
Sum varige driftsmidler		30 535 783	31 854 014

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	2		
Sum anleggsmidler		30 782 930	31 999 698

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	2	8 318	8 081
Sum fordringer		8 318	8 081

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	1 598 124	951 331
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 598 124	951 331
Sum omløpsmidler		1 606 441	959 412

SUM EIENDELER		32 389 371	32 959 110
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Aksjekapital (100 aksjer a kr 1.000)	3, 4	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	4	334 528	334 528
Sum innskutt egenkapital		434 528	434 528
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	4		
Annen egenkapital	4	5 633 862	5 278 745
Udekket tap	4		
Sum opptjent egenkapital		5 633 862	5 278 745
Sum egenkapital		6 068 390	5 713 273
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	2, 8	26 000 000	27 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		26 000 000	27 000 000
Sum langsiktig gjeld		26 000 000	27 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	2	1 440	
Betalbar skatt	7	201 625	142 364
Skyldige offentlige avgifter		112 917	103 473
Annen kortsiktig gjeld		5 000	
Sum kortsiktig gjeld		320 982	245 837
Sum gjeld		26 320 982	27 245 837
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		32 389 371	32 959 110



Organisasjonsnr: 987 011 688
CSV EIENDOM LILLESAND AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Til generalforsamlingen i CSV Eiendom Lillesand AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert CSV Eiendom Lillesand AS' årsregnskap 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

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet 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 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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.

PricewaterhouseCoopers AS, Gravane 26, Postboks 447, NO-4664 Kristiansand
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - CSV Eiendom Lillesand AS



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.

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

Kristiansand, 9. februar 2022
PricewaterhouseCoopers AS

Kai Arne Halvorsen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Halvorsen, Kai Arne	BANKID_MOBILE	2022-02-09 09:39

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Resultatregnskap			
CSV Eiendom Lillesand AS			
	Note	2021	2020
Annen driftsinntekt	2	2 690 040	2 654 000
Sum driftsinntekter		2 690 040	2 654 000
Avskrivning på varige driftsmidler	1	1 318 231	1 316 842
Annen driftskostnad	6	118 358	128 071
Sum driftskostnader		1 436 589	1 444 913
Driftsresultat		1 253 451	1 209 087
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 828	9 139
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	810 000	980 004
Annen rentekostnad		0	230
Netto finansielle poster		-798 172	-971 095
Ordinært resultat før skattekostnad		455 279	237 992
Skattekostnad	7	100 162	52 376
Årsresultat	4	355 117	185 616
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		355 117	185 616
Sum overføringer		355 117	185 616

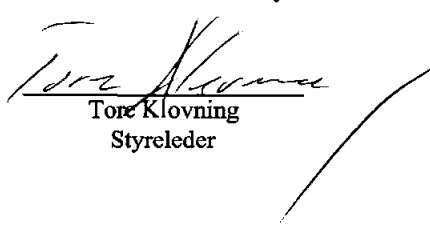


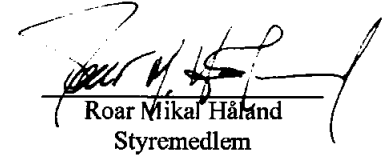
Balanse			
CSV Eiendom Lillesand AS			
EIENDELER	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	7	247 147	145 684
Sum immaterielle eiendeler		247 147	145 684
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	30 535 783	31 854 014
Sum varige driftsmidler		30 535 783	31 854 014
Omløpsmidler			
Kundefordringer	2	8 318	8 081
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 598 124	951 331
Sum omløpsmidler		1 606 441	959 412
SUM EIENDELER		32 389 371	32 959 110



Balanse			
CSV Eiendom Lillesand AS			
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer a kr 1.000)	3, 4	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	4	334 528	334 528
Sum innskutt egenkapital		434 528	434 528
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	5 633 862	5 278 745
Sum opptjent egenkapital		5 633 862	5 278 745
SUM EGENKAPITAL		6 068 390	5 713 273
GJELD			
Langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	2, 8	26 000 000	27 000 000
Sum langsiktig gjeld		26 000 000	27 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	2	1 440	0
Betalbar skatt	7	201 625	142 364
Skyldige offentlige avgifter		112 917	103 473
Annen kortsiktig gjeld		5 000	0
Sum kortsiktig gjeld		320 982	245 837
SUM GJELD		26 320 982	27 245 837
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		32 389 371	32 959 110

Sandnes, 09.02.2022
Styret i CSV Eiendom Lillesand AS


Tore Klovning
Styreleder


Roar Mikal Håland
Styremedlem

CSV Eiendom Lillesand AS Org.nr.: 987 011 688 Side 3



CSV Eiendom Lillesand AS

987 011 688

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Leieinntekter inntektsføres etterhvert som de opptjenes over leieperioden. Inntekter måles til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for evt. merverdiavgift, rabatter og andre avslag.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige driftsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i norske kroner balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

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.



CSV Eiendom Lillesand AS

987 011 688

Note 1 Varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger	Tekniske installasjoner	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2021	4 548 417	28 186 394	7 545 033	40 279 844
Tilgang	0	0	0	0
Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	4 548 417	28 186 394	7 545 033	40 279 844
Akkumulerte avskrivninger	0	4 188 596	5 555 465	9 744 061
Bokført verdi 31.12.2021	4 548 417	23 997 798	1 989 568	30 535 783
Årets avskrivninger	0	563 728	754 503	1 318 231
Forventet økonomisk levetid		50 år	10 år	
Avskrivningsplan	Ingen avskrivning	Lineær	Lineær	

Note 2 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2021	2020	2021	2020
Coop Sørvest SA	8 318	8 081	0	0
Sum	8 318	8 081	0	0

	Leverandørgjeld		Langsiktig gjeld	
	2021	2020	2021	2020
Coop Sørvest SA	0	0	26 000 000	27 000 000
Sum	0	0	26 000 000	27 000 000

	Konserninterne renter		Konserninterne leieinntekter	
	2021	2020	2021	2020
Coop Sørvest SA	810 000	980 004	-2 690 040	-2 654 000
Sum	810 000	980 004	-2 690 040	-2 654 000

Konserngjeld er belastet med en sats på 3 % i 2021 og 3,5 % i 2020.



CSV Eiendom Lillesand AS

987 011 688

Note 3 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr 100 000 består av 100 aksjer à kr 1 000.

Oversikt over de største aksjonærene 31.12.2021

Navn	Antall aksjer	Eierandel
Coop Sørvest SA	100	100%
Sum	100	100%

Alle aksjer er eid av morselskapet Coop Sørvest SA med forretningsadresse Ganddalsgate 1, 4306 Sandnes. Der kan konsernregnskapet som inkluderer CSV Eiendom Lillesand AS fås utlevert.

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2021	100 000	334 528	5 278 745	5 713 273
Årets resultat	0	0	355 117	355 117
Egenkapital 31.12.2021	100 000	334 528	5 633 862	6 068 390

Note 5 Bundne midler

Selskapet har ingen bunde midler per 31.12.2021.

Note 6 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Selskapet har ingen ansatte, og ingen lønnskostnader for året.

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

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor	2021	2020
Lovpålagt revisjon	8 850	4 200
Skatterådgivning (inkl. teknisk bistand med ligningspapirer)	5 650	13 850
Teknisk bistand med årsregnskap	6 250	8 450
Sum	20 750	26 500



CSV Eiendom Lillesand AS

987 011 688

Note 7 Skatt

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-1 123 395	-662 199	461 197
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-1 123 395	-662 199	461 197
Utsatt skatt / Utsatt skattefordel (22 %)	-247 147	-145 684	101 463
Årets skattekostnad	2021	2020	
Skattepliktig inntekt:			
Ordinært resultat før skatt	455 279	237 992	
Permanente forskjeller	0	84	
Endring i midlertidige forskjeller	461 197	409 034	
Skattepliktig inntekt	916 475	647 109	
Resultatført skatt på ordinært resultat:			
Betalbar skatt	201 625	142 364	
Endring i utsatt skattefordel	-101 463	-89 988	
Skattekostnad ordinært resultat	100 162	52 376	
Beregning av effektiv skattesats			
Resultat før skatt	455 279	237 992	
Beregnet skatt av resultat før skatt	100 161	52 358	
Skatteeffekt av permanente forskjeller	0	116	
Sum	100 161	52 474	
Effektiv skattesats	22,0 %	22,0 %	
Betalbar skatt i balansen:			
Betalbar skatt på årets resultat	201 625	142 364	
Sum betalbar skatt i balansen	201 625	142 364	

Note 8 Fordringer og gjeld

Fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedato	2021	2020
Fordringer	0	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år etter balansedato	2021	2020
Langsiktig gjeld til Coop Sørvest SA	21 000 000	22 000 000

Side 7