



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 024 774
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ISHAVET EIENDOM AS
Forretningsadresse: c/o Kristian Høines Mathisen
Hagavegen 49
9007 TROMSØ

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: Kristian Høines Mathisen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2022

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, 09.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		775 931	748 558
Sum inntekter		775 931	748 558
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	143 726	143 726
Annen driftskostnad	2	258 796	293 313
Sum kostnader		402 522	437 040
Driftsresultat		373 409	311 518
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			11
Sum finansinntekter			11
Annen rentekostnad		269 620	288 601
Sum finanskostnader		269 620	288 601
Netto finans		-269 620	-288 590
Ordinært resultat før skattekostnad		103 789	22 928
Skattekostnad på ordinært resultat	3	24 682	5 068
Ordinært resultat etter skattekostnad		79 107	17 860
Årsresultat		79 107	17 860
Årsresultat etter minoritetsinteresser		79 107	17 860
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	21 305	17 860
Overføringer annen egenkapital	4	57 802	
Sum overføringer og disponeringer		79 107	17 860



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	84 755	55 698
Sum immaterielle eiendeler		84 755	55 698
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	8 644 471	8 769 998
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	37 917	56 117
Sum varige driftsmidler		8 682 388	8 826 114
Sum anleggsmidler		8 767 143	8 881 812
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		74 481	108 457
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		74 481	108 457
Sum omløpsmidler		74 481	108 457
SUM EIENDELER		8 841 624	8 990 269
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	57 802	
Udekket tap			21 305



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		57 802	-21 305
Sum egenkapital		82 232	3 125
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	6 269 773	6 433 995
Øvrig langsiktig gjeld	8	2 421 751	2 483 387
Sum annen langsiktig gjeld		8 691 525	8 917 382
Sum langsiktig gjeld		8 691 525	8 917 382
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 717	26 433
Betalbar skatt	3	53 739	33 484
Annen kortsiktig gjeld		12 411	9 844
Sum kortsiktig gjeld		67 867	69 762
Sum gjeld		8 759 392	8 987 144
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 841 624	8 990 269



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 918559

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 024 774
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ISHAVET EIENDOM AS
Forretningsadresse: c/o Kristian Høines Mathisen
Hagavegen 49
9007 TROMSØ

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: Kristian Høines Mathisen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2022

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 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, 05.09.2022

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: 922 024 774
ISHAVET EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		775 931	748 558
Sum inntekter		775 931	748 558
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	143 726	143 726
Annen driftskostnad	2	258 796	293 313
Sum kostnader		402 522	437 040
Driftsresultat		373 409	311 518
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			11
Sum finansinntekter			11
Annen rentekostnad		269 620	288 601
Sum finanskostnader		269 620	288 601
Netto finans		-269 620	-288 590
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	24 682	5 068
Ordinært resultat etter skattekostnad		79 107	17 860
Årsresultat		79 107	17 860
Årsresultat etter minoritetsinteresser		79 107	17 860
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	21 305	17 860
Overføringer annen egenkapital	4	57 802	
Sum overføringer og disponeringer		79 107	17 860



Organisasjonsnr: 922 024 774
ISHAVET EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	5	84 755	55 698
Sum immaterielle eiendeler		84 755	55 698

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	8 644 471	8 769 998
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	37 917	56 117
Sum varige driftsmidler		8 682 388	8 826 114

Sum anleggsmidler		8 767 143	8 881 812
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		74 481	108 457
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		74 481	108 457

Sum omløpsmidler		74 481	108 457
-------------------------	--	---------------	----------------

SUM EIENDELER		8 841 624	8 990 269
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	4,6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4	57 802	
Udekket tap			21 305
Sum opptjent egenkapital		57 802	-21 305

Sum egenkapital		82 232	3 125
------------------------	--	---------------	--------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld



Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	6 269 773	6 433 995
Øvrig langsiktig gjeld	8	2 421 751	2 483 387
Sum annen langsiktig gjeld		8 691 525	8 917 382
Sum langsiktig gjeld		8 691 525	8 917 382
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 717	26 433
Betalbar skatt	3	53 739	33 484
Annen kortsiktig gjeld		12 411	9 844
Sum kortsiktig gjeld		67 867	69 762
Sum gjeld		8 759 392	8 987 144
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 841 624	8 990 269



Organisasjonsnr: 922 024 774
ISHAVET EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Ishavet Eiendom AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse. Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Inntektsføring

Inntektsføring ved utleie av lokaler skjer på leveringstidspunktet.

Anleggsmidler og 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.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster 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 prisenispp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ingen lønn og dermed ingen pensjonsforpliktelser.

Noter for Ishavet Eiendom AS

Organisasjonsnr. 922024774



Ishavet Eiendom AS

Noter 2021

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	9 021 050	91 000	9 112 050
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	9 021 050	91 000	9 112 050
Akk. av/nedskr. pr 1/1	251 053	34 883	285 936
+ Ordinære avskrivninger	125 526	18 200	143 726
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	376 579	53 083	429 662
Balanseført verdi pr 31/12	8 644 471	37 917	8 682 388
Prosentats for ord.avskr	2-2	20-20	

Note 2 - Lønn

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret. Det er har ikke vært utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styret eller daglig leder.

Selskapet har fravalgt revisjon.



Ishavet Eiendom AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	103 789
+ Permanente og andre forskjeller	8 400
+ Endring i midlertidige forskjeller	132 078
= Inntekt	244 267

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	53 739
= Sum betalbar skatt	53 739
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-29 057
= Ordinær skattekostnad	24 682
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	53 739
= Betalbar skatt i balansen	53 739

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Samlet egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-5 570	-21 305	3 125
+Fra årets resultat		0	79 107	79 107
=Pr 31.12.	30 000	-5 570	57 802	82 232



Ishavet Eiendom AS

Noter 2021

Note 5 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-385 254	-253 176
= Grunnlag utsatt skatt	-385 254	-253 176
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	385 254	253 176
= Grunnlag utsatt skattefordel	385 254	253 176
Utsatt skattefordel	84 755	55 699
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	84 755	55 698

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 30 000 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Kristian Høines Mathisen	15 000	50,00 %
Ingfrid Osen Fossbakk	15 000	50,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Medlemmer av styret	30 000	100,00 %

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 5 335 889 og pr 31.12. i fjor kr 5 538 987.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	6 269 773	6 433 995
Pantsatte eiendeler:		
gnr.119, bnr.115 I Tromsø kommune	7 000 000	7 000 000
Sum pantsatte eiendeler	7 000 000	7 000 000



Ishavet Eiendom AS

Noter 2021

Note 8 - Øvrig langsiktig gjeld

Dette er lån fra aksjonær, lånet er ikke renteberegnet.



Ishavet Eiendom AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		775 931	748 558
Sum driftsinntekter		775 931	748 558
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	143 726	143 726
Annen driftskostnad	2	258 796	293 313
Sum driftskostnader		402 522	437 040
DRIFTSRESULTAT		373 409	311 518
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	11
Sum finansinntekter		0	11
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		269 620	288 601
Sum finanskostnader		269 620	288 601
NETTO FINANSPOSTER		(269 620)	(288 590)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		103 789	22 928
Skattekostnad på ordinært resultat	3	24 682	5 068
ORDINÆRT RESULTAT		79 107	17 860
ÅRSRESULTAT		79 107	17 860
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	57 802	0
Fremføring av udekket tap	4	21 305	17 860
SUM OVERF. OG DISP.		79 107	17 860

Årsregnskap for Ishavet Eiendom AS

Organisasjonsnr. 922024774



Ishavet Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	84 755	55 698
Sum immaterielle eiendeler		84 755	55 698
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	8 644 471	8 769 998
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	37 917	56 117
Sum varige driftsmidler		8 682 388	8 826 114
SUM ANLEGGSMIDLER		8 767 143	8 881 812
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		74 481	108 457
SUM OMLØPSMIDLER		74 481	108 457
SUM EIENDELER		8 841 624	8 990 269
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	(5 570)	(5 570)
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	57 802	0
Udekket tap		0	(21 305)
Sum opptjent egenkapital		57 802	(21 305)
SUM EGENKAPITAL		82 232	3 125
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	6 269 773	6 433 995
Øvrig langsiktig gjeld	8	2 421 751	2 483 387
Sum annen langsiktig gjeld		8 691 525	8 917 382
SUM LANGSIKTIG GJELD		8 691 525	8 917 382
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 717	26 433
Betalbar skatt	3	53 739	33 484
Annen kortsiktig gjeld		12 411	9 844
SUM KORTSIKTIG GJELD		67 867	69 762
SUM GJELD		8 759 392	8 987 144
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 841 624	8 990 269

Tromsø,

Kristian Høines Mathisen
StyrelederIngfrid Osen Fossbakk
Styremedlem

Årsregnskap for Ishavet Eiendom AS

Organisasjonsnr. 922024774



Ishavet Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2021

Note	31.12.2021	31.12.2020
------	------------	------------



**Årsregnskap 2021
for
Ishavet Eiendom AS**

Organisasjonsnr. 922024774

Utarbeidet av:

Sne Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Storgata 83B
9008 TROMSØ



Organisasjonsnr. 816551382