



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|---|
| Organisasjonsnummer: | 920 840 957 |
| Organisasjonsform: | Aksjeselskap |
| Foretaksnavn: | SÆTRE VARMESENTRAL AS |
| Forretningsadresse: | c/o Knut Strøm Øraveien 9A 3475 SÆTRE |

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: | Sverre Hov Skjelle |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 10.03.2022 |

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, 28.07.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 324 762 | 1 659 225 |
| Sum inntekter | | 1 324 762 | 1 659 225 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 454 859 | 75 478 |
| Avskrivning | 2 | 519 239 | 438 000 |
| Annen driftskostnad | 3 | 223 122 | 417 323 |
| Sum kostnader | | 1 197 220 | 930 801 |
| Driftsresultat | | 127 542 | 728 424 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | | 226 |
| Sum finansinntekter | | | 226 |
| Annen finanskostnad | | 236 837 | 279 360 |
| Sum finanskostnader | | 236 837 | 279 360 |
| Netto finans | | -236 837 | -279 134 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -109 295 | 449 290 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | -24 045 | 98 844 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -85 250 | 350 446 |
| Årsresultat | | -85 250 | 350 446 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 5 | -85 250 | 350 446 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -85 250 | 350 446 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2, 6 | 100 000 | 100 000 |
| Maskiner og anlegg | 2, 6 | 7 694 656 | 7 310 726 |
| Sum varige driftsmidler | | 7 794 656 | 7 410 726 |
| Sum anleggsmidler | | 7 794 656 | 7 410 726 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 7 | 427 537 | 738 943 |
| Sum fordringer | | 427 537 | 738 943 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 323 110 | 607 326 |
| Sum omløpsmidler | | 750 647 | 1 346 269 |
| SUM EIENDELER | | 8 545 302 | 8 756 995 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 8 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 218 983 | 304 233 |
| Sum opptjent egenkapital | | 218 983 | 304 233 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | | 248 983 | 334 233 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | 61 764 | 85 809 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 61 764 | 85 809 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | 7 681 250 | 7 775 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 7 681 250 | 7 775 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 7 743 014 | 7 860 809 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 35 247 | 12 256 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 49 882 | 42 286 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 468 176 | 507 410 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 553 305 | 561 953 |
| Sum gjeld | | 8 296 319 | 8 422 762 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 8 545 302 | 8 756 995 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 680303

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 840 957
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SÆTRE VARMESENTRAL AS
Forretningsadresse: c/o Conceptor Bolig AS
Billingstadsletta 13
1396 BILLINGSTAD

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: Sverre Hov Skjelle
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.03.2022

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, 21.07.2022



Organisasjonsnr: 920 840 957
SÆTRE VARMESENTRAL AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 324 762 | 1 659 225 |
| Sum inntekter | | 1 324 762 | 1 659 225 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 454 859 | 75 478 |
| Avskrivning | 2 | 519 239 | 438 000 |
| Annen driftskostnad | 3 | 223 122 | 417 323 |
| Sum kostnader | | 1 197 220 | 930 801 |
| Driftsresultat | | 127 542 | 728 424 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | | 226 |
| Sum finansinntekter | | | 226 |
| Annen finanskostnad | | 236 837 | 279 360 |
| Sum finanskostnader | | 236 837 | 279 360 |
| Netto finans | | -236 837 | -279 134 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | -109 295 | 449 290 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -24 045 | 98 844 |
| Årsresultat | | -85 250 | 350 446 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 5 | -85 250 | 350 446 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -85 250 | 350 446 |



Organisasjonsnr: 920 840 957
SÆTRE VARMESENTRAL AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | | | |
| | 2, 6 | 100 000 | 100 000 |
| Maskiner og anlegg | | | |
| | 2, 6 | 7 694 656 | 7 310 726 |
| Sum varige driftsmidler | | | |
| | | 7 794 656 | 7 410 726 |
| Sum anleggsmidler | | | |
| | | 7 794 656 | 7 410 726 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | |
| | 7 | 427 537 | 738 943 |
| Sum fordringer | | | |
| | | 427 537 | 738 943 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| | | 323 110 | 607 326 |
| Sum omløpsmidler | | | |
| | | 750 647 | 1 346 269 |
| SUM EIENDELER | | | |
| | | 8 545 302 | 8 756 995 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | | |
| | 5, 8 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | | |
| | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | | |
| | 5 | 218 983 | 304 233 |
| Sum opptjent egenkapital | | | |
| | | 218 983 | 304 233 |
| Sum egenkapital | | | |
| | | 248 983 | 334 233 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | | | |
| | 4 | 61 764 | 85 809 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | | |
| | | 61 764 | 85 809 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |



| | | | |
|-----------------------------------|---|------------------|------------------|
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 6 | 7 681 250 | 7 775 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 7 681 250 | 7 775 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 7 743 014 | 7 860 809 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 35 247 | 12 256 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 49 882 | 42 286 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 468 176 | 507 410 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 553 305 | 561 953 |
| Sum gjeld | | 8 296 319 | 8 422 762 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 8 545 302 | 8 756 995 |



Organisasjonsnr: 920 840 957
SÆTRE VARMESENTRAL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
8

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 100.00 | 300.00 | 30000.00 |
| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
| Sætre Havn Utvikling 3 AS | 100.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |
| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> | |
| | 100.00 | 100.00% | |

Note
3

Lønn og ytelser

Det er ingen ansatte i selskapet. Godtgjørelse til revisor utgjorde 20 755 ekskl. mva. i regnskapsåret 2021.

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> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS
Dr Hanstengate 13, 3044 Drammen
Postboks 560, Brakerøya, 3002 Drammen

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 Sætre Varmesentral AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sætre Varmesentral 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 avvike 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 revisjons handlinger 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 revisjonshandlinger 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 regnskapsestimatene 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 modifierer 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.

Drammen, 10. mars 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Bjørn Bakliid
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: JZ2BZ-O2GDZ-2SNKQ-A31L2-IEJ7I-BVN16



PENNEO

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

Bjørn Baklid

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5997-4-358260

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-03-10 10:49:23 UTC



Penneo Dokumentnøkkelt: JZ2BZ-O2GDZ-2SNKQ-A3TL2-IEJ7I-BVN16

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>



Sætre Varmesentral AS

Årsrapport for 2021

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Sætre Varmesentral AS

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|-----------------------|-----------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | <u>1 324 762</u> | <u>1 659 225</u> |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 454 859 | 75 478 |
| Avskrivning | 2 | 519 239 | 438 000 |
| Annen driftskostnad | 3 | <u>223 122</u> | <u>417 323</u> |
| Sum driftskostnader | | <u>1 197 220</u> | <u>930 801</u> |
| Driftsresultat | | <u>127 542</u> | <u>728 424</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 0 | 226 |
| Annen finanskostnad | | <u>236 837</u> | <u>279 360</u> |
| Netto finansposter | | <u>-236 837</u> | <u>-279 134</u> |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | <u>-109 295</u> | <u>449 290</u> |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | <u>-24 045</u> | <u>98 844</u> |
| Årsresultat | | <u>-85 250</u> | <u>350 446</u> |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 5 | <u>-85 250</u> | <u>350 446</u> |



Sætre Varmesentral AS

Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| <i>Varige driftsmidler</i> | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2, 6 | 100 000 | 100 000 |
| Maskiner og anlegg | 2, 6 | 7 694 656 | 7 310 726 |
| Sum varige driftsmidler | | <u>7 794 656</u> | <u>7 410 726</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>7 794 656</u> | <u>7 410 726</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| <i>Fordringer</i> | | | |
| Kundefordringer | 6 | <u>427 537</u> | <u>738 943</u> |
| Sum fordringer | | <u>427 537</u> | <u>738 943</u> |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | <u>323 110</u> | <u>607 326</u> |
| Sum omløpsmidler | | <u>750 647</u> | <u>1 346 269</u> |
| Sum eiendeler | | <u>8 545 302</u> | <u>8 756 995</u> |



Sætre Varmesentral AS

Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| <i>Innskutt egenkapital</i> | | | |
| Aksjekapital | 5, 7 | <u>30 000</u> | <u>30 000</u> |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>30 000</u> | <u>30 000</u> |
| <i>Opptjent egenkapital</i> | | | |
| Annen egenkapital | 5 | <u>218 983</u> | <u>304 233</u> |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>218 983</u> | <u>304 233</u> |
| Sum egenkapital | | <u>248 983</u> | <u>334 233</u> |
| Gjeld | | | |
| <i>Avsetninger for forpliktelser</i> | | | |
| Utsatt skatt | 4 | <u>61 764</u> | <u>85 809</u> |
| Sum avsetning for forpliktelser | | <u>61 764</u> | <u>85 809</u> |
| <i>Annen langsiktig gjeld</i> | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | <u>7 681 250</u> | <u>7 775 000</u> |
| Sum annen langsiktig gjeld | | <u>7 681 250</u> | <u>7 775 000</u> |
| <i>Kortsiktig gjeld</i> | | | |
| Leverandørgjeld | | 35 247 | 12 256 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 49 882 | 42 286 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 468 176 | 507 410 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>553 305</u> | <u>561 953</u> |
| Sum gjeld | | <u>8 296 319</u> | <u>8 422 762</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>8 545 302</u> | <u>8 756 995</u> |

31. desember 2021
Billingstad, 26. januar 2022

Lasse Skjelbred
styreleder

Per Arvid Andersen
styremedlem/daglig leder

Sigvart Tinney Rasmussen
styremedlem



Sætre Varmesentral AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Konsolidering

Selskapet er konsolidert inn i konsernregnskapet til Conceptor Bolig AS.

Salgsinntekter

Selskapets salgsinntekter består av salg av egenprodusert energi til boenheter og næringslokaler. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

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.

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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

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.



Sætre Varmesentral AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Varige driftsmidler

| | Varmesentral | Tomt | Sum |
|-----------------------------|--------------|-----------------|------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 8 178 495 | 100 000 | 8 278 495 |
| Tilgang kjøpte driftsmidler | 903 169 | 0 | 903 169 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 9 081 664 | 100 000 | 9 181 664 |
| Akk.avskrivning 31.12. | -1 387 008 | 0 | -1 387 008 |
| Balanseført pr. 31.12. | 7 694 656 | 100 000 | 7 794 656 |
| Årets avskrivninger | 519 239 | 0 | 519 239 |
| Økonomisk levetid | 20 år | | |
| Avskrivningsplan | Lineær | Ikke avskrivbar | |

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og godtgjørelse til revisor

Det er ingen ansatte i selskapet. Godtgjørelse til revisor utgjorde 20 755 ekskl. mva. i regnskapsåret 2021.

Note 4 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

| | 2021 | 2020 |
|----------------------------|---------|--------|
| Endring utsatt skatt | -24 045 | 98 844 |
| Årets totale skattekostnad | -24 045 | 98 844 |

Beregning av årets skattegrunnlag:

| | 2021 | 2020 |
|-------------------------------------|----------|----------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | -109 295 | 449 290 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -121 813 | -211 848 |
| Alminnelig inntekt | -231 108 | 237 442 |
| Anvendt fremførbart underskudd | 0 | -237 442 |
| Årets skattegrunnlag | -231 108 | 0 |

Oversikt over midlertidige forskjeller:

| | 2021 | 2020 |
|---|------------|-----------|
| Driftsmidler inkl. goodwill | 1 378 529 | 1 256 716 |
| Sum | 1 378 529 | 1 256 716 |
| Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag | -1 097 782 | -866 674 |
| Netto midlertidige forskjeller pr. 31.12 | 280 747 | 390 042 |
| Utsatt skatt (22%) | 61 764 | 85 809 |



Sætre Varmesentral AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 5 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum |
|--------------------|--------------|-------------------|---------|
| Egenkapital 01.01. | 30 000 | 304 234 | 334 234 |
| Årsresultat | 0 | -85 250 | -85 250 |
| Egenkapital 31.12. | 30 000 | 218 983 | 248 983 |

Note 6 - Pant og garantier

| <i>Pantsikret gjeld</i> | 2021 | 2020 |
|-------------------------|-----------|-----------|
| Marginlån | 7 681 250 | 7 775 000 |

| <i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i> | 2021 | 2020 |
|---|-----------|-----------|
| Driftsmidler | 7 794 656 | 7 410 726 |

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

| | Antall | Pålydende | Balanseført |
|-----------------|--------|-----------|-------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 300 | 30 000 |

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

| | Ordinære aksjer | Eierandel | Stemmeandel |
|---------------------------|-----------------|-----------|-------------|
| Sætre Havn Utvikling 3 AS | 100 | 100 % | 100 % |



Deltakere

SÆTRE VARMESENTRAL AS 920 840 957 Norge

Signert med Norsk BankID

2022-01-26 20:15:56 UTC

Returnert navn fra Norsk BankID: Lasse Skjelbred

Dato

Lasse Skjelbred
Styrets leder
ls@conceptor.no

Leveransekanal: E-post

Signert med Norsk BankID

2022-01-28 18:50:44 UTC

Returnert navn fra Norsk BankID: Per Arvid Andersen

Dato

Per Arvid Andersen
Styremedlem og daglig leder
paa@conceptor.no

Leveransekanal: E-post

Signert med Norsk BankID

2022-01-28 12:38:13 UTC

Returnert navn fra Norsk BankID: Sigvart Tinney Rasmussen

Dato

Sigvart Tinney Rasmussen
Styremedlem
sr@conceptor.no

Leveransekanal: E-post