



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 222 908
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØVRE SLOTTSGATE 3 AS
Forretningsadresse: Øvre Slottsgate 3
0157 OSLO

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: Alf Magnus Reistad
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, 18.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Billettinntekter			31 080
Annen driftsinntekt			22 969
Husleie	12	20 900 000	20 900 000
Sum inntekter		20 900 000	20 954 049
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5, 6	19 688 641	20 247 847
Annen driftskostnad	3, 12	16 456 099	6 971 516
Sum kostnader	1, 2	36 144 740	27 219 362
Driftsresultat		-15 244 740	-6 265 314
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		58 742	182 850
Sum finansinntekter		58 742	182 850
Annen rentekostnad		2 080	598
Sum finanskostnader		2 080	598
Netto finans		56 661	182 252
Ordinært resultat før skattekostnad	7, 8	-15 188 079	-6 083 062
Ordinært resultat etter skattekostnad		-15 188 079	-6 083 062
Årsresultat		-15 188 079	-6 083 062
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-15 188 079	-6 083 062
Sum overføringer og disponeringer		-15 188 079	-6 083 062



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	6		99 584
Sum immaterielle eiendeler			99 584
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	163 895 883	173 152 607
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	104 874 084	62 437 593
Sum varige driftsmidler		268 769 967	235 590 200
Sum anleggsmidler		268 769 967	235 689 784
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9		6 322 250
Andre fordringer		2 593 992	192 213
Sum fordringer		2 593 992	6 514 463
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	707 229	36 341 996
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		707 229	36 341 996
Sum omløpsmidler		3 301 220	42 856 459
SUM EIENDELER		272 071 188	278 546 242
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (14 646 210 aksjer à kr 1,10)	4, 11	16 110 831	16 110 831
Overkurs	11	260 540 949	260 540 949



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		276 651 780	276 651 780
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	15 188 079	
Sum opptjent egenkapital		-15 188 079	
Sum egenkapital	11	261 463 701	276 651 780
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	12	10 607 487	694 087
Skyldige offentlige avgifter			407 139
Annen kortsiktig gjeld			793 236
Sum kortsiktig gjeld		10 607 487	1 894 462
Sum gjeld		10 607 487	1 894 462
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		272 071 188	278 546 242



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 278704

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 222 908
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØVRE SLOTTSGATE 3 AS
Forretningsadresse: Øvre Slottsgate 3
0157 OSLO

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: Alf Magnus Reistad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.03.2022

Revisjon

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, 28.05.2022

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: 990 222 908
ØVRE SLOTTSGATE 3 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Billettinntekter			31 080
Annen driftsinntekt			22 969
Husleie	12	20 900 000	20 900 000
Sum inntekter		20 900 000	20 954 049
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5, 6	19 688 641	20 247 847
Annen driftskostnad	3, 12	16 456 099	6 971 516
Sum kostnader	1, 2	36 144 740	27 219 362
Driftsresultat		-15 244 740	-6 265 314
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		58 742	182 850
Sum finansinntekter		58 742	182 850
Annen rentekostnad		2 080	598
Sum finanskostnader		2 080	598
Netto finans		56 661	182 252
Ordinært resultat før skattekostnad	7, 8	-15 188 079	-6 083 062
Ordinært resultat etter skattekostnad		-15 188 079	-6 083 062
Årsresultat		-15 188 079	-6 083 062
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-15 188 079	-6 083 062
Sum overføringer og disponeringer		-15 188 079	-6 083 062



Organisasjonsnr: 990 222 908
ØVRE SLOTTSGATE 3 AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Forskning og utvikling	6		99 584
Sum immaterielle eiendeler			99 584

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	163 895 883	173 152 607
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	104 874 084	62 437 593
Sum varige driftsmidler		268 769 967	235 590 200

Sum anleggsmidler

		268 769 967	235 689 784
--	--	--------------------	--------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	9		6 322 250
Andre fordringer		2 593 992	192 213
Sum fordringer		2 593 992	6 514 463

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	707 229	36 341 996
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		707 229	36 341 996

Sum omløpsmidler

		3 301 220	42 856 459
--	--	------------------	-------------------

SUM EIENDELER

		272 071 188	278 546 242
--	--	--------------------	--------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (14 646 210 aksjer à kr 1,10)	4, 11	16 110 831	16 110 831
Overkurs	11	260 540 949	260 540 949
Sum innskutt egenkapital		276 651 780	276 651 780

Opptjent egenkapital

Udekket tap	11	15 188 079	
Sum opptjent egenkapital		-15 188 079	



Sum egenkapital	11	261 463 701	276 651 780
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	12	10 607 487	694 087
Skyldige offentlige avgifter			407 139
Annen kortsiktig gjeld			793 236
Sum kortsiktig gjeld		10 607 487	1 894 462
Sum gjeld		10 607 487	1 894 462
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		272 071 188	278 546 242



Organisasjonsnr: 990 222 908
ØVRE SLOTTSGATE 3 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Leieinntekter 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. 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. Immaterielle eiendeler Innkjøpte immaterielle eiendeler er vurdert til anskaffelseskost og er balanseført i den utstrekning kriteriene for balanseføring er oppfylt. Immaterielle eiendeler avskrives over forventet levetid. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Leieavtaler er ikke balanseført, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. 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 nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum

Beløp



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Øvre Slottsgate 3 AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Øvre Slottsgate 3 AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- 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.

Styret og daglig leders 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 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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>

BDO AS

Erik Lie
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo-Dokumentnøkkel: T10FH-JV221-W20A5-5DKQF-B2C62-LIEUC



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."

Erik Helge Lie

Partner

Serienummer: 9578-5995-4-155606

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-04-04 15:00:08 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: TL0FH-JV221-W20A5-5DKQF-82C62-LIEUC

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>



Noter 2021

ØVRE SLOTTSGATE 3 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. Leieinntekter 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.

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.

Immaterielle eiendeler

Innkjøpte immaterielle eiendeler er vurdert til anskaffelseskost og er balanseført i den utstrekning kriteriene for balanseføring er oppfylt. Immaterielle eiendeler avskrives over forventet levetid.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Leieavtaler er ikke balanseført, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 3 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	44 011	39 543
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	44 011	39 543

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	14 646 210	1,10	16 110 831,00
Sum	14 646 210		16 110 831,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
SPAREBANKSTIFTELSEN DNB	14 646 210	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	14 646 210	100,00%	

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Inventar/Utstyr	Teknisk installasjon	Bygg	Tomt	Kunst	Sum
Anskaffelseskost 01.01	38 753 684	94 984 388	390 730 118	11 018 000	3 428 000	538 914 190
Tilgang	564 370	0	0	0	0	564 370
Avgang						0
Anskaffelseskost 31.12	39 318 054	94 984 388	390 730 118	11 018 000	3 428 000	539 478 560
Avskrivninger 01.01	35 528 795	45 955 585	228 595 508	0	0	310 079 888
Årets avskrivninger	877 159	9 455 175	9 256 724	0	0	19 589 058
Akk. avskrivninger 31.12	36 405 954	55 410 760	237 852 232	0	0	329 668 946
Bokført verdi 31.12	2 912 100	39 573 628	152 877 886	11 018 000	3 428 000	209 809 614
Lineær avskrivning	3 - 5 år	10 år	10 - 50 år	avskr ikke	avskr ikke	

Differanse mellom årets avskrivninger i note og årets regnskapsførte avskrivninger kommer fra avskrivninger av dataprogram, spesifisert i neste note.

Differanse mellom bokført verdi og sum varige driftsmidler i balansen kommer fra konto 1295 Denne består av:

Balanseføring av kostnader forbundet med utredning av bygging av takterrasse og en ny sal. Til sammen 58 960 357. Aktivering og start av avskrivning vil skje i 2022.

Balanseføring av fakturaer for bygging av studio og sluser, disse vil bli fullført i 2022 og avskrivning starter da.



Note 6 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

	FoU
Anskaffelseskost 01.01.2021	497 919
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	497 919
Avskr., nedskr. og rev. nedskr 01.01.2021	(398 335)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(497 919)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	0
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan	20 %

Note 7 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(15 188 079)	(6 083 062)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	7 270 330	6 223 735
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(140 674)
Årets skattegrunnlag	(7 917 749)	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 8 - 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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	854 208	(6 416 122)	7 270 330
Skattemessig fremførbart underskudd	(192 380 821)	(200 298 571)	7 917 749
Netto forskjeller	(191 526 613)	(206 714 692)	15 188 079
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	191 526 613	206 714 692	(15 188 079)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	6 322 250	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	6 322 250	



Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 1 371.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	16 110 831	260 540 949	0	276 651 780
Reduksjon AK/overkurs			0	0
Årets resultat			(15 188 079)	(15 188 079)
Egenkapital 31.12.2020	16 110 831	260 540 949	0	261 463 701

Note 12 - Mellomregninger i konsernet

Mellomværende i konsern:

Selskap	Kundefordringer	Leverandørgjeld	Sum mellomregning
Sentralen Oslo AS		960 362	960 362
Totalt	0	960 362	960 362

Transaksjoner med nærstående

Selskap	Leieinntekt	Tjenestekjøp
Sentralen Oslo AS	20 900 000	799 021
Totalt	20 900 000	799 021