



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 948 277 441
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKOLEGATA EIENDOM AS
Forretningsadresse: Skolegata 7
9404 HARSTAD

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: STEIN LIND
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2022

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, 01.06.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 21 000 | |
| Annen driftsinntekt | | 2 963 390 | 2 617 240 |
| Sum inntekter | | 2 984 390 | 2 617 240 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 358 053 | 492 809 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2, 3 | 771 736 | 770 750 |
| Annen driftskostnad | | 1 437 047 | 1 512 874 |
| Sum kostnader | | 2 566 836 | 2 776 434 |
| Driftsresultat | | 417 554 | -159 194 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 16 | 113 |
| Sum finansinntekter | | 16 | 113 |
| Annen rentekostnad | | 317 220 | 427 290 |
| Annen finanskostnad | | 160 | 521 |
| Sum finanskostnader | | 317 380 | 427 811 |
| Netto finans | | -317 364 | -427 698 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 100 190 | -586 891 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 96 292 | -12 212 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 3 898 | -574 679 |
| Årsresultat | | 3 898 | -574 679 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 3 898 | -574 679 |
| Totalresultat | | 3 898 | -574 679 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | 3 898 | -574 679 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sum overføringer og disponeringer | | 3 898 | -574 679 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | | |
| Goodwill | 3 | 350 390 | 408 788 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 350 390 | 408 788 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | | 13 319 355 | 13 909 889 |
| Skip og flytende installasjoner | 6 | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | | 13 934 | 27 866 |
| Sum varige driftsmidler | 2, 6 | 13 333 289 | 13 937 755 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | | 120 000 | 120 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 120 000 | 120 000 |
| Sum anleggsmidler | | 13 803 678 | 14 466 543 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | 6 | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 6 | 1 014 126 | 512 376 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 152 425 | 186 679 |
| Sum fordringer | | 1 166 551 | 699 055 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 241 339 | 679 822 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 241 339 | 679 822 |
| Sum omløpsmidler | | 2 407 890 | 1 378 877 |
| SUM EIENDELER | | 16 211 568 | 15 845 420 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 7 | 500 000 | 500 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 500 000 | 500 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 5 | 850 150 | 854 047 |
| Sum opptjent egenkapital | | -850 150 | -854 047 |
| Sum egenkapital | | -350 150 | -354 047 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | 14 880 000 | 14 880 000 |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 450 000 | 450 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 15 330 000 | 15 330 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 15 330 000 | 15 330 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | | |
| Leverandørgjeld | | 27 856 | 2 525 |
| Betalbar skatt | 4 | 96 292 | -1 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 13 105 | 28 420 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 094 464 | 838 524 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 231 718 | 869 467 |
| Sum gjeld | | 16 561 718 | 16 199 467 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 16 211 568 | 15 845 420 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 350224

Enheten

Organisasjonsnummer: 948 277 441
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKOLEGATA EIENDOM AS
Forretningsadresse: Skolegata 7
9404 HARSTAD

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: STEIN LIND
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2022

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, 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: 948 277 441
SKOLEGATA EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 21 000 | |
| Annen driftsinntekt | | 2 963 390 | 2 617 240 |
| Sum inntekter | | 2 984 390 | 2 617 240 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 358 053 | 492 809 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2, 3 | 771 736 | 770 750 |
| Annen driftskostnad | | 1 437 047 | 1 512 874 |
| Sum kostnader | | 2 566 836 | 2 776 434 |
| Driftsresultat | | 417 554 | -159 194 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 16 | 113 |
| Sum finansinntekter | | 16 | 113 |
| Annen rentekostnad | | 317 220 | 427 290 |
| Annen finanskostnad | | 160 | 521 |
| Sum finanskostnader | | 317 380 | 427 811 |
| Netto finans | | -317 364 | -427 698 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 96 292 | -12 212 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 3 898 | -574 679 |
| Årsresultat | | 3 898 | -574 679 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 3 898 | -574 679 |
| Totalresultat | | 3 898 | -574 679 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | 3 898 | -574 679 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 3 898 | -574 679 |



Organisasjonsnr: 948 277 441
SKOLEGATA EIENDOM AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | | |
| Goodwill | 3 | 350 390 | 408 788 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 350 390 | 408 788 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | | 13 319 355 | 13 909 889 |
| Skip og flytende installasjoner | 6 | | |
| Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr | | 13 934 | 27 866 |
| Sum varige driftsmidler | 2, 6 | 13 333 289 | 13 937 755 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | | 120 000 | 120 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 120 000 | 120 000 |
| Sum anleggsmidler | | 13 803 678 | 14 466 543 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | 6 | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 6 | 1 014 126 | 512 376 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 152 425 | 186 679 |
| Sum fordringer | | 1 166 551 | 699 055 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | 1 241 339 | 679 822 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 241 339 | 679 822 |
| Sum omløpsmidler | | 2 407 890 | 1 378 877 |
| SUM EIENDELER | | 16 211 568 | 15 845 420 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |



| | | | |
|-----------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 7 | 500 000 | 500 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 500 000 | 500 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 5 | 850 150 | 854 047 |
| Sum opptjent egenkapital | | -850 150 | -854 047 |
| Sum egenkapital | | -350 150 | -354 047 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 6 | 14 880 000 | 14 880 000 |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 450 000 | 450 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 15 330 000 | 15 330 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 15 330 000 | 15 330 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 6 | | |
| Leverandørgjeld | | 27 856 | 2 525 |
| Betalbar skatt | 4 | 96 292 | -1 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 13 105 | 28 420 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 094 464 | 838 524 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 231 718 | 869 467 |
| Sum gjeld | | 16 561 718 | 16 199 467 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 16 211 568 | 15 845 420 |



Organisasjonsnr: 948 277 441
SKOLEGATA EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

2.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Skolegata Eiendom AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter



Resultatregnskap

Skolegata Eiendom AS

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| Salgsinntekt | | 21 000 | 0 |
| Annen driftsinntekt | | 2 963 390 | 2 617 240 |
| Sum driftsinntekter | | 2 984 390 | 2 617 240 |
| Lønnskostnad | 1 | 358 053 | 492 809 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2, 3 | 771 736 | 770 750 |
| Annen driftskostnad | | 1 437 047 | 1 512 874 |
| Sum driftskostnader | | 2 566 836 | 2 776 434 |
| Driftsresultat | | 417 554 | -159 194 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 16 | 113 |
| Annen rentekostnad | | 317 220 | 427 290 |
| Annen finanskostnad | | 160 | 521 |
| Resultat av finansposter | | -317 364 | -427 698 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 100 190 | -586 891 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 96 292 | -12 212 |
| Årsresultat | | 3 898 | -574 679 |
| Overføringer | | | |
| Overført udekket tap | | -3 898 | 574 679 |
| Sum overføringer | | 3 898 | -574 679 |



Balanse Skolegata Eiendom AS

| Eiendeler | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| <i>Immaterielle eiendeler</i> | | | |
| Goodwill | 3 | 350 390 | 408 788 |
| Sum immaterielle eiendeler | | <u>350 390</u> | <u>408 788</u> |
| <i>Varige driftsmidler</i> | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | | 13 319 355 | 13 909 889 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | | 13 934 | 27 866 |
| Sum varige driftsmidler | 2, 6 | <u>13 333 289</u> | <u>13 937 755</u> |
| <i>Finansielle anleggsmidler</i> | | | |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | | 120 000 | 120 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | <u>120 000</u> | <u>120 000</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>13 803 678</u> | <u>14 466 543</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| <i>Fordringer</i> | | | |
| Kundefordringer | 6 | 1 014 126 | 512 376 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 152 425 | 186 679 |
| Sum fordringer | | <u>1 166 551</u> | <u>699 055</u> |
| <i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i> | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 241 339 | 679 822 |
| Sum bankinnskudd, kontanter o.l | | <u>1 241 339</u> | <u>679 822</u> |
| Sum omløpsmidler | | <u>2 407 890</u> | <u>1 378 877</u> |
| Sum eiendeler | | <u>16 211 568</u> | <u>15 845 420</u> |



Balanse
Skolegata Eiendom AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 2021 | 2020 |
|------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital | | | |
| <i>Innskutt egenkapital</i> | | | |
| Aksjekapital | 5, 7 | 500 000 | 500 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>500 000</u> | <u>500 000</u> |
| <i>Opptjent egenkapital</i> | | | |
| Udekket tap | 5 | -850 150 | -854 047 |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>-850 150</u> | <u>-854 047</u> |
| Sum egenkapital | | <u>-350 150</u> | <u>-354 047</u> |
| Gjeld | | | |
| <i>Avsetning for forpliktelser</i> | | | |
| <i>Annen langsiktig gjeld</i> | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | 14 880 000 | 14 880 000 |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 450 000 | 450 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | <u>15 330 000</u> | <u>15 330 000</u> |
| <i>Kortsiktig gjeld</i> | | | |
| Leverandørgjeld | | 27 856 | 2 525 |
| Betalbar skatt | 4 | 96 292 | -1 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 13 105 | 28 420 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 094 464 | 838 524 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>1 231 718</u> | <u>869 467</u> |
| Sum gjeld | | <u>16 561 718</u> | <u>16 199 467</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>16 211 568</u> | <u>15 845 420</u> |

Harstad, 23.05.2022
Styret i Skolegata Eiendom AS

STEIN LIND
styreleder

STEIN ARNE FAGERLI LIND
styremedlem



Noter til regnskapet 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen, selv om det meste av egenkapital er tapt. Selskapet har store skjulte verdier i bygningsmassen.

Salgsinntekter

Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. 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. Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). 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. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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.

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

| <u>Lønnskostnader</u> | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|----------------|----------------|
| Lønninger | 340 650 | 472 879 |
| Arbeidsgiveravgift | 17 373 | 19 398 |
| Pensjonskostnader | 0 | 0 |
| Andre ytelser | 30 | 533 |
| Sum | 358 053 | 492 809 |
| Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret | 2 | 2 |



Noter til regnskapet 2021

Note 2 Varige driftsmidler

| | Boliger | Bygninger o. a fast eiendom | Maskiner og anlegg | Tomter | Totalt |
|-------------------------------|------------------|-----------------------------|--------------------|------------------|-------------------|
| Anskaffelseskost 01.01 | 7 852 358 | 16 862 040 | 383 373 | 1 206 730 | 26 304 501 |
| Tilgang | 0 | 108 871 | 0 | 0 | 108 871 |
| Avgang | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12 | 7 852 358 | 16 970 911 | 383 373 | 1 206 730 | 26 413 372 |
| Akk. av-/nedskrivninger 31.12 | -760 355 | -11 950 289 | -369 439 | 0 | -13 080 083 |
| Balansført verdi 31.12 | 7 092 003 | 5 020 622 | 13 934 | 1 206 730 | 13 333 289 |
| Årets avskrivninger | | 699 406 | 13 932 | 0 | 713 338 |
| Avskrivningssats | | 2-10% | 10-20% | 0 % | |
| Endring i avskrivningsplan | | | | | |

Note 3 Immaterielle eiendeler

Goodwill skyldes oppkjøp av eiendomsselskap med påfølgende fusjon. Goodwill baserer seg på merverdi i å få kontroll over grenseliggende eiendom, samt forskjell mellom nominell og nåverdi av utsatt skatt. På grunn av den lange tidsperioden for realisasjon av disse merverdiene har man funnet det mest korrekt å skrive av goodwill over en periode på 10 år. En kortere avskrivningsperiode ville gitt et feilaktig bilde av den reelle verdireduksjonen av goodwillen.

| | Goodwill | Totalt |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| Anskaffelseskost 01.01 | 0 | 0 |
| Tilgang | 583 982 | 583 982 |
| Avgang | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12 | 583 982 | 583 982 |
| Akk. av-/nedskrivninger 31.12 | -233 592 | -233 592 |
| Balansført verdi 31.12 | 350 390 | 350 390 |
| Årets avskrivninger | 58 398 | 58 398 |
| Avskrivningssats | 10 % | |
| Økonomisk levetid | 10 år | |



Noter til regnskapet 2021

Note 4 Skatt

| Årets skattekostnad | 2021 | 2020 |
|--|----------------|-----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 96 292 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | -12 212 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 96 292 | -12 212 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 100 190 | -586 891 |
| Permanente forskjeller | 26 675 | 639 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 455 625 | 441 456 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | -144 796 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | 437 693 | -144 796 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 96 292 | -1 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 96 292 | -1 |

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

| | 2021 | 2020 | Endring |
|---|-----------------|---------------|----------------|
| Varige driftsmidler | -199 385 | 256 240 | 455 625 |
| Fordringer | -175 000 | -175 000 | 0 |
| Sum | -374 385 | 81 240 | 455 625 |
| Akkumulert fremførbart underskudd | 0 | -144 796 | -144 796 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 374 385 | 63 556 | -310 829 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | 0 | 0 | 0 |

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-----------------|---------------------|--------------------------|------------------------|
| Pr. 01.01 | 500 000 | -854 047 | -354 047 |
| Årets resultat | | 3 898 | 3 898 |
| Pr 31.12 | 500 000 | -850 150 | -350 150 |

Styret gjør oppmerksom på at hele egenkapitalen er tapt. Men selskapet har store latente verdier i bygningsmassen og mener derfor at det ikke er noen fare for fortsatt drift.



Noter til regnskapet 2021

Note 6 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

| | 2021 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| Fordringer med forfall senere enn ett år | 0 | 0 |
| Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år | 10 206 740 | 10 539 623 |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 14 880 000 | 14 880 000 |
| Sum | 14 880 000 | 14 880 000 |
| Tomter, bygninger o.a fast eiendom | 8 155 132 | 11 466 430 |
| Driftsløsøre, inventar og utstyr | 13 934 | 41 325 |
| Kundefordringer | 1 014 126 | 512 376 |
| Sum | 9 183 192 | 12 020 131 |



Noter til regnskapet 2021

Note 7 Antall aksjer, aksjeeiere m

| <u>Aksjekapital</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Balanseført</u> |
|---------------------|---------------|------------------|--------------------|
| Ordinære aksjer | 500 | 1 000 | 500 000 |

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Note 8 Koronarelaterte forhold

Koronarelaterte forhold har ikke hatt noen innvirkning på selskapets drift. Men en av leietakerne har vært nedstengt av det offentlige og har hatt problemer med å betale husleien.