



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 940 800
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DALE EIENDOM AS
Forretningsadresse: Sildrevegen 4
9016 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: Frank Dale
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2022

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, 08.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt		846 721	925 054
Annen driftsinntekt		129 474	327 544
Sum inntekter		976 194	1 252 597
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler	2	120 925	173 325
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1	331 954	436 219
Sum kostnader		452 879	609 544
Driftsresultat		523 315	643 053
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			34
Sum finansinntekter			34
Annen rentekostnad		54 395	69 544
Annen finanskostnad		7 685	1 300
Sum finanskostnader		62 080	70 843
Netto finans		-62 080	-70 809
Ordinært resultat før skattekostnad		461 235	572 244
Skattekostnad på ordinært resultat	3	101 471	125 929
Ordinært resultat etter skattekostnad		359 764	446 315
Årsresultat	5	359 764	446 315
Årsresultat etter minoritetsinteresser		359 764	446 315
Totalresultat		359 764	446 315
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Ordinært utbytte	5	119 093	600 000
Konsernbidrag	5	102 107	166 060
Avsatt til annen egenkapital	5	138 564	
Overført fra annen egenkapital	5		-319 745
Sum overføringer og disponeringer	5	359 764	446 315



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 4	3 370 848	3 486 637
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	15 384	20 520
Sum varige driftsmidler	2	3 386 232	3 507 157
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7		
Andre langsiktige fordringer		41 933	
Sum finansielle anleggsmidler		41 933	
Sum anleggsmidler		3 428 165	3 507 157
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		3 544	42 860
Andre kortsiktige fordringer	7	228 651	24 472
Sum fordringer		232 195	67 332
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		417 395	970 670
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		417 395	970 670
Sum omløpsmidler		649 590	1 038 002
SUM EIENDELER		4 077 755	4 545 158



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Overkurs	5	3 990	3 990
Annen innskutt egenkapital	5	220 507	220 507
Sum innskutt egenkapital	5	324 497	324 497
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	5		
Annen egenkapital	5	812 663	674 098
Udisponert resultat	5		
Udekket tap	5		
Sum opptjent egenkapital	5	812 663	674 098
Sum egenkapital	5	1 137 160	998 595
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	90 097	102 441
Sum avsetninger for forpliktelser		90 097	102 441
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	2 473 500	2 498 398
Langsiktig konserngjeld	7		
Sum annen langsiktig gjeld		2 473 500	2 498 398
Sum langsiktig gjeld		2 563 597	2 600 839
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		33 988	62 427
Betalbar skatt	3	85 015	48 749
Skyldig offentlige avgifter		7 995	21 650
Utbytte	7	119 093	600 000
Kortsiktig konserngjeld	7	130 907	212 898
Sum kortsiktig gjeld		376 998	945 724



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum gjeld		2 940 595	3 546 563
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 077 755	4 545 158
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	4		
Pantstillelser	4		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 495850

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 940 800
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DALE EIENDOM AS
Forretningsadresse: Sildrevegen 4
9016 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: Frank Dale
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2022

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, 23.06.2022



Organisasjonsnr: 985 940 800
DALE EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt		846 721	925 054
Annen driftsinntekt		129 474	327 544
Sum inntekter		976 194	1 252 597
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler	2	120 925	173 325
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1	331 954	436 219
Sum kostnader		452 879	609 544
Driftsresultat		523 315	643 053
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			34
Sum finansinntekter			34
Annen rentekostnad		54 395	69 544
Annen finanskostnad		7 685	1 300
Sum finanskostnader		62 080	70 843
Netto finans		-62 080	-70 809
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	101 471	125 929
Ordinært resultat etter skattekostnad		359 764	446 315
Årsresultat	5	359 764	446 315
Årsresultat etter minoritetsinteresser		359 764	446 315
Totalresultat		359 764	446 315
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5	119 093	600 000
Konsernbidrag	5	102 107	166 060
Avsatt til annen egenkapital	5	138 564	
Overført fra annen egenkapital	5		-319 745



Sum overføringer og disponeringer	5	359 764	446 315
--------------------------------------	---	---------	---------



Organisasjonsnr: 985 940 800
DALE EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	2, 4	3 370 848	3 486 637
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	15 384	20 520
Sum varige driftsmidler	2	3 386 232	3 507 157
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			
Andre langsiktige fordringer	7	41 933	
Sum finansielle anleggsmidler		41 933	
Sum anleggsmidler		3 428 165	3 507 157
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		3 544	42 860
Andre kortsiktige fordringer	7	228 651	24 472
Sum fordringer		232 195	67 332
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
		417 395	970 670
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		417 395	970 670
Sum omløpsmidler		649 590	1 038 002
SUM EIENDELER		4 077 755	4 545 158
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Overkurs	5	3 990	3 990
Annen innskutt egenkapital	5	220 507	220 507
Sum innskutt egenkapital	5	324 497	324 497
Opptjent egenkapital			
Fond for			
vurderingsforskjeller	5		
Annen egenkapital	5	812 663	674 098
Udisponert resultat	5		
Udekket tap	5		
Sum opptjent egenkapital	5	812 663	674 098
Sum egenkapital	5	1 137 160	998 595
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	90 097	102 441
Sum avsetninger for forpliktelser		90 097	102 441
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	2 473 500	2 498 398
Langsiktig konserngjeld	7		
Sum annen langsiktig gjeld		2 473 500	2 498 398
Sum langsiktig gjeld		2 563 597	2 600 839
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		33 988	62 427
Betalbar skatt	3	85 015	48 749
Skyldig offentlige avgifter		7 995	21 650
Utbytte	7	119 093	600 000
Kortsiktig konserngjeld	7	130 907	212 898
Sum kortsiktig gjeld		376 998	945 724
Sum gjeld		2 940 595	3 546 563
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 077 755	4 545 158
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	4		
Pantstillelser	4		



Organisasjonsnr: 985 940 800
DALE EIENDOM 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



KPMG AS
Stakkevollvegen 41
Postboks 6262
9292 Tromsø

Telephone +47 45 40 40 63
Fax +47 77 64 30 10
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Dale Eiendom AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Dale Eiendom 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,
- 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.

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.

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 regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger 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

Offices in:

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Tromsheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Ålesund

Pennneo Dokumentnr: Y73UH-OP450-45PIQ-56XBB-V7U05-8JH0P



Uavhengig revisors beretning - Dale Eiendom AS

avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll 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 regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning 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. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter 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 revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Tromsø, 14. juni 2022
KPMG AS

Trond Larssen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Pennneo Dokumentnr: Y73UH-0P450-45PIQ-56XBB-V7U05-8JH0P



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."

Trond Larsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG

Serienummer: 9578-5990-4-3651437

IP: 80.232.xxx.xxx

2022-06-14 12:56:22 UTC



Penneo Dokumentnr: Y73UH-OP450-45PIQ-56XBB-17U05-8JH0P

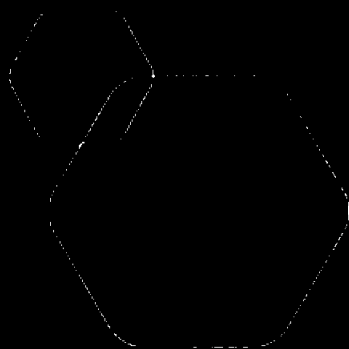
Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert 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>



Årsregnskap 2021
DALE EIENDOM AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 985 940 800



RESULTATREGNSKAP

DALE EIENDOM AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Leieinntekt		846 721	925 054
Annen driftsinntekt		129 474	327 544
Sum driftsinntekter		976 194	1 252 597
Avskrivning av driftsmidler	2	120 925	173 325
Annen driftskostnad	1	331 954	436 219
Sum driftskostnader		452 879	609 544
Driftsresultat		523 315	643 053
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	34
Annen rentekostnad		54 395	69 544
Annen finanskostnad		7 685	1 300
Resultat av finansposter		-62 080	-70 809
Ordinært resultat før skattekostnad		461 235	572 244
Skattekostnad på ordinært resultat	3	101 471	125 929
Ordinært resultat		359 764	446 315
Årsresultat	5	359 764	446 315
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte	5	119 093	600 000
Avsatt konsernbidrag	5	102 107	166 060
Avsatt til annen egenkapital	5	138 564	0
Overført fra annen egenkapital	5	0	319 745
Sum overføringer	5	359 764	446 315



BALANSE

DALE EIENDOM AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 4	3 370 848	3 486 637
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	15 384	20 520
Sum varige driftsmidler	2	3 386 232	3 507 157
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		41 933	0
Sum finansielle anleggsmidler		41 933	0
Sum anleggsmidler		3 428 165	3 507 157
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		3 544	42 860
Andre kortsiktige fordringer	7	228 651	24 472
Sum fordringer		232 195	67 332
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		417 395	970 670
Sum omløpsmidler		649 590	1 038 002
Sum eiendeler		4 077 755	4 545 158



BALANSE

DALE EIENDOM AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
Overkurs	5	3 990	3 990
Annen innskutt egenkapital	5	220 507	220 507
Sum innskutt egenkapital	5	324 497	324 497
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	5	812 663	674 098
Sum opptjent egenkapital	5	812 663	674 098
Sum egenkapital	5	1 137 160	998 595
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	3	90 097	102 441
Sum avsetning for forpliktelser		90 097	102 441
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	2 473 500	2 498 398
Sum annen langsiktig gjeld		2 473 500	2 498 398
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		33 988	62 427
Betalbar skatt	3	85 015	48 749
Skyldig offentlige avgifter		7 995	21 650
Utbytte	7	119 093	600 000
Konserngjeld	7	130 907	212 898
Sum kortsiktig gjeld		376 998	945 724
Sum gjeld		2 940 595	3 546 563
Sum egenkapital og gjeld		4 077 755	4 545 158

Tromsø, 09/06/2022
Styret i DALE EIENDOM AS

Frank Dale
styreleder



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper om historisk kost, sammenlignbarhet, fortsatt drift, kongruens og forsiktighet. Regnskapsprinsippene utdypes nedenfor.

INNETKTSFØRINGS - OG KOSTNADSFØRINGSTIDSPUNKT - SAMMENSTILLING

Selskapets virksomhet er utleie av eiendom. Inntekten opptjenes løpende iht avtale med kunde. Inntekt resultatføres når den er opptjent. Driftsinntektene er fratrukket merverdiavgift. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV BALANSEPOSTER

Eiendeler/gjeld som knytter seg til varekretsløpet og poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Vurdering av omløpsmidler/kortsiktig gjeld skjer til laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. For omløpsmidler er virkelig verdi salgsværdien på et fremtidig salgstidspunkt med fradrag for salgskostnader.

VARIGE DRIFTSMIDLER

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes levetid.

FORDRINGER

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap.

SKATTER

Utsatt skatt beregnes på bakgrunn av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier ved utgangen av regnskapsåret. Ved beregningen benyttes nominell skattesats. Positive og negative forskjeller vurderes mot hverandre innenfor samme tidsintervall. Utsatt skattefordel oppstår dersom en har midlertidige forskjeller som gir opphav til skattemessige fradrag i fremtiden. Årets skattekostnad består av endringer i utsatt skatt og utsatt skattefordel, sammen med betalbar skatt for inntektsåret korrigert for feil i tidligere års beregninger.

Note 1 Lønnskostnader

DALE EIENDOM AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2021 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Godtgjørelse til revisor er fordelt som følger:

	2021	2020
Lovpålagt revisjon	20 440	38 475

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.



Note 2 Driftsmidler

	Driftsløsøre	Tomt	Bygn.	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	718 088	565 630	3 847 318	5 131 036
Avgang solgte driftsmidler	-393 000	0	0	-393 000
Anskaffelseskost 31.12.2021	325 088	565 630	3 847 318	4 738 036
Akkumulerte avskrivninger 01.01.2021	304 568	0	926 311	1 230 879
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2021	309 704	0	1 042 100	1 351 804
Bokført verdi per 31.12.2021	15 384	565 630	2 805 218	3 386 232
Årets avskrivninger	5 136	0	115 789	120 925

Note 3 Skatt

	2021	2020
Årets skattekostnad		
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	113 815	95 587
Endring i utsatt skatt	-12 344	30 342
Skattekostnad ordinært resultat	101 471	125 929
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	461 235	572 244
Permanente forskjeller	0	161
Endring i midlertidige forskjeller	56 106	-137 919
Avgitt konsernbidrag	-130 907	-212 898
Skattepliktig inntekt	386 434	221 587
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	113 815	95 587
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-28 800	-46838
Sum betalbar skatt i balansen	85 015	48 749

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	409 533	465 639	56 106
Sum	409 533	465 639	56 106
Grunnlag for utsatt skatt	409 533	465 639	56 106
Utsatt skatt (22 %)	90 097	102 441	12 343



Note 4 Pantstillelser

	31.12.2021	31.12.2020
Pantsikret gjeld		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	2 473 500	2 498 398
Sum	2 473 500	2 498 398
Andel gjeld med forfall mer en 5 år		1 573 058

Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler

Faste eiendommer	3 370 848	3 486 637
Sum	3 370 848	3 486 637

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	100 000	3 990	220 507	674 098	998 595
Årets resultat				359 764	359 764
Utbytte				-119 093	-119 093
Konsernbidrag avgitt				-102 107	-102 107
Pr 31.12.2021	100 000	3 990	220 507	812 663	1 137 160

Note 6 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Alle aksjene eies av NNBK Holding AS og gir samme rettigheter i selskapet.

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2021	2020
Andre kortsiktige fordringer konsern	200 000	0
Sum	200 000	0
Gjeld		
Avsatt utbytte	119 093	600 000
Annen kortsiktig gjeld konsern	130 907	212 898
Sum	250 000	812 898