



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 947 675 516
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØVRE ROMERIKE EIENDOM AS
Forretningsadresse: Elektrovegen 5
2069 JESSHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Trygve Johnsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.02.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 23.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	47 861 731	27 736 196
Annen driftsinntekt		150 732	148 608
Sum inntekter		48 012 463	27 884 804
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer	2	324 210	-22 034 616
Varekostnad		30 565 497	40 770 677
Lønnskostnad	3	3 163 429	3 408 541
Avskrivning på varige driftsmidler	4	85 000	85 000
Annen driftskostnad		1 517 478	1 260 741
Sum kostnader		35 655 614	23 490 343
Driftsresultat		12 356 849	4 394 461
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		36 715	50 735
Annen finansinntekt		4 019	4 052
Sum finansinntekter		40 734	54 787
Annen rentekostnad		514 496	352 080
Sum finanskostnader		514 496	352 080
Netto finans		-473 762	-297 293
Ordinært resultat før skattekostnad		11 883 087	4 097 168
Skattekostnad på ordinært resultat	5	2 614 896	901 983
Ordinært resultat etter skattekostnad		9 268 191	3 195 185
Årsresultat		9 268 191	3 195 185
Årsresultat etter minoritetsinteresser		9 268 191	3 195 185
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Ordinært utbytte	6	7 500 000	
Overføringer annen egenkapital	6	1 768 191	3 195 185
Sum overføringer og disponeringer		9 268 191	3 195 185



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	148 220	126 023
Sum immaterielle eiendeler		148 220	126 023
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	4 735 054	4 820 054
Sum varige driftsmidler		4 735 054	4 820 054
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	8	100 000	100 000
Lån til foretak i samme konsern	9		1 200 000
Investeringer i tilknyttet selskap	8	6 300 000	6 300 000
Andre langsiktige fordringer	10	301 296	463 931
Sum finansielle anleggsmidler		6 701 296	8 063 931
Sum anleggsmidler		11 584 570	13 010 008
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	2	65 862 694	66 186 904
Sum varer		65 862 694	66 186 904
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		72 061	52 179
Sum fordringer		72 061	52 179
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	6 843 142	8 005 113
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 843 142	8 005 113
Sum omløpsmidler		72 777 896	74 244 196
SUM EIENDELER		84 362 466	87 254 204



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	12,13	3 030 000	3 030 000
Sum innskutt egenkapital		3 030 000	3 030 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	62 401 202	60 633 011
Sum opptjent egenkapital		62 401 202	60 633 011
Sum egenkapital		65 431 202	63 663 011
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14	1 564 620	1 637 718
Sum annen langsiktig gjeld		1 564 620	1 637 718
Sum langsiktig gjeld		1 564 620	1 637 718
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14		13 608 617
Leverandørgjeld		1 754 130	2 616 846
Betalbar skatt		2 637 093	1 145 591
Skyldig offentlige avgifter		181 438	188 752
Utbytte		7 500 000	
Kortsiktig konserngjeld	9	3 918 691	2 829 888
Annen kortsiktig gjeld		1 375 292	1 563 781
Sum kortsiktig gjeld		17 366 644	21 953 475
Sum gjeld		18 931 264	23 591 193
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		84 362 466	87 254 204



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 217655

Enheten

Organisasjonsnummer: 947 675 516
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØVRE ROMERIKE EIENDOM AS
Forretningsadresse: Elektrovegen 5
2069 JESSHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Trygve Johnsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.02.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 06.05.2021

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: 947 675 516
ØVRE ROMERIKE EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	47 861 731	27 736 196
Annen driftsinntekt		150 732	148 608
Sum inntekter		48 012 463	27 884 804
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer	2	324 210	-22 034 616
Varekostnad		30 565 497	40 770 677
Lønnskostnad	3	3 163 429	3 408 541
Avskrivning på varige driftsmidler	4	85 000	85 000
Annen driftskostnad		1 517 478	1 260 741
Sum kostnader		35 655 614	23 490 343
Driftsresultat		12 356 849	4 394 461
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		36 715	50 735
Annen finansinntekt		4 019	4 052
Sum finansinntekter		40 734	54 787
Annen rentekostnad		514 496	352 080
Sum finanskostnader		514 496	352 080
Netto finans		-473 762	-297 293
Ordinært resultat før skattekostnad			
skattekostnad		11 883 087	4 097 168
Skattekostnad på ordinært resultat	5	2 614 896	901 983
Ordinært resultat etter skattekostnad		9 268 191	3 195 185
Årsresultat		9 268 191	3 195 185
Årsresultat etter minoritetsinteresser		9 268 191	3 195 185
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	7 500 000	
Overføringer annen egenkapital	6	1 768 191	3 195 185
Sum overføringer og disponeringer		9 268 191	3 195 185





Organisasjonsnr: 947 675 516
ØVRE ROMERIKE EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	148 220	126 023
Sum immaterielle eiendeler		148 220	126 023
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	4 735 054	4 820 054
Sum varige driftsmidler		4 735 054	4 820 054
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	8	100 000	100 000
Lån til foretak i samme konsern	9		1 200 000
Investeringer i tilknyttet selskap	8	6 300 000	6 300 000
Andre langsiktige fordringer	10	301 296	463 931
Sum finansielle anleggsmidler		6 701 296	8 063 931
Sum anleggsmidler		11 584 570	13 010 008
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	2	65 862 694	66 186 904
Sum varer		65 862 694	66 186 904
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		72 061	52 179
Sum fordringer		72 061	52 179
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	11	6 843 142	8 005 113
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 843 142	8 005 113
Sum omløpsmidler		72 777 896	74 244 196
SUM EIENDELER		84 362 466	87 254 204
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	12,13	3 030 000	3 030 000
Sum innskutt egenkapital		3 030 000	3 030 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	62 401 202	60 633 011
Sum opptjent egenkapital		62 401 202	60 633 011
Sum egenkapital		65 431 202	63 663 011
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	14	1 564 620	1 637 718
Sum annen langsiktig gjeld		1 564 620	1 637 718
Sum langsiktig gjeld		1 564 620	1 637 718
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	14		13 608 617
Leverandørgjeld		1 754 130	2 616 846
Betalbar skatt		2 637 093	1 145 591
Skyldig offentlige avgifter		181 438	188 752
Utbytte		7 500 000	
Kortsiktig konserngjeld	9	3 918 691	2 829 888
Annen kortsiktig gjeld		1 375 292	1 563 781
Sum kortsiktig gjeld		17 366 644	21 953 475
Sum gjeld		18 931 264	23 591 193
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		84 362 466	87 254 204



Organisasjonsnr: 947 675 516
ØVRE ROMERIKE EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
A-aksjer	500.00	30.30	15150.00
B-aksjer	99500.00	30.30	3014850.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Pateco AS	89500.00	89.50%	B-aksjer
Pateco AS	500.00	0.50%	A-aksjer
Per Erik Johnsen	10000.00	10.00%	B-aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100000.00	100.00%

Utbytterett: A-aksjer 1 rettighet og B-aksjer 0 rettigheter pr. aksje.

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl. Andre godtgj.</u>
	796457.00	

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
4.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap



Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Mesterhus Romerike AS, Jessheim	100.00%	100.00%	65521.00	-14011.00



Arnes Revisjon AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i Øvre Romerike Eiendom AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Øvre Romerike Eiendom AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 9 268 191,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og oppstilling over endringer i egenkapital for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis 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 i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av

Revisorer: Statsautoriserte revisorer: Hanne Therese Aasum Ole Kværner Dag Tørnby	Årnes Revisjon AS Postboks 56 2151 Årnes Besøksadresse: Seterstøvegen 4 2150 Årnes	Foretaksnummer: NO 850 249 652 MVA Telefon: 63 91 28 50 E-Post: post@arnes-revisjon.no Bankgiro: 1271.07.51550	Samarbeidende revisjonsselskaper: 	Medlem av:  MEDLEM I REVISORFORENINGEN
--	---	---	---	---



Arnes Revisjon AS

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>

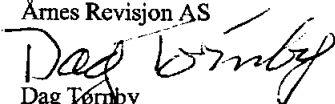
Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Årnes, 17. februar 2021

Arnes Revisjon AS


Dag Tørnby
Statsautorisert revisor

Revisorer:

Statsautoriserte revisorer: Postboks 56
Hanne Therese Aasum 2151 Årnes
Ole Kværner
Dag Tørnby

Arnes Revisjon AS

Postboks 56
2151 Årnes

Besøksadresse:

Seterstøvegen 4
2150 Årnes

Foretaksnummer:

NO 850 249 652 MVA

Telefon: 63 91 28 50

E-Post: post@arnes-revisjon.no

Bankgiro: 1271.07.51550

**Samarbeidende
revisjonsselskaper:**



Medlem av:





Øvre Romerike Eiendom AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Vedlikehold / påkostning

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

Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden i selskapsregnskapet.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Tilvirkning av varer etter kontrakter inntektsføres i takt med utførelsen hvor det kan måles pålitelig inntjening.

Garanti- og serviceforpliktelser mv

Forventede utgifter til garanti og serviceforpliktelser for leverte varer og tjenester avsettes i regnskapet etter beste estimat.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (Laveste verdis prinsipp)

Egentilvirkede ferdigvarer og varer i arbeid

Anskaffelseskost for disse varene er direkte kostnader og indirekte variable og faste tilvirkningskostnader. Selskapet har / har ikke anvendt unntaksregelen i regnskapslovens som unntar små selskaper fra å medta faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost. Ved beregning av virkelig verdi er salgpris på et framtidig salgstidspunkt fradrett salgskostnader og tilvirkningskostnader som påløper for å bringe varer i arbeid i salgsferdig stand.

Arbeid under utførelse og andre beholdninger med lang tilvirkningstid

For prosjekter hvor det er kontrakt om salg foretas det løpende inntektsføring i takt med utførelsen av arbeidet. (fullføringsgrad), basert på forventet sluttresultat. Fullføringsgraden beregnes ut fra forholdet mellom påløpte prosjektkostnader og totalt estimerte prosjektkostnader. Som prosjektkostnad regnes direkte materialkostnader, lønnskostnader og de indirekte kostnadene som kan fordeles. Administrative kostnader regnes ikke som prosjektkostnader. Hvis forventede totale prosjektkostnader overstiger



Øvre Romerike Eiendom AS

Noter 2020

forventede inntekter, blir totalt forventet tap på prosjekter kostnadsført.

Der hvor det er vanskelig å anslå inntjening er kostpris lagt til grunn.

Ved verdsettelse av anskaffelseskostnader for varer med lang tilvirkningstid er renter medtatt i varelagerverdien.

Fordringer

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

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

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

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader.

Note 1 - Salgsinntekt

Spesifikasjon av salg fordelt geografisk	I år	I fjor
Salg i lokalmarkedet	47.861.731	27.736.196
Salg i øvrige del av Norge	0	0
Eksportsalg	0	0
Totalt	47.861.731	27.736.196

Note 2 - Endring i beh. av varer under tilvirkning

Pr beholdningstype	I år	I fjor
Varer under tilvirkning	65 862 694	66 186 904
Totalt	65 862 694	66 186 904

Pr verdsettelsesmetode	I år	I fjor
Verdsatt til anskaffelseskost	65 862 694	66 186 904
Totalt	65 862 694	66 186 904

Note 3 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Noter for Øvre Romerike Eiendom AS

Organisasjonsnr. 947675516



Øvre Romerike Eiendom AS

Noter 2020

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	2 618 406	3 005 036
Arbeidsgiveravgift	345 024	425 604
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	200 000	-22 099
Totalt	3 163 429	3 408 541

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	796.457	900.892
Pensjon daglig leder	31.858	18.017
Revisjonshonorar, som består av:		
Revisjon	58 407	
Samlet honorar til revisor	58 407	

Revisjonshonorar fordeler seg med ca 75 % revisjon og 25 % andre tjenester.

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Samlet beløp for tegningsretter, opsjoner og tilsvarende rettigheter for ansatte og deres tillitsvalgte: 0,-.

Samlede ikke regnskapsførte garantiforpliktelser for nærstående personer utgjør kr 0,- i ved regnskapsårets utløp.

Samlede lån og sikkerhetsstillelser til fordel for ansatte, aksjeeiere, styremedlemmer utgjør kr 0,-.

Selskapet plikter å ha obligatorisk tjenstepensjon for sine ansatte. Det er opprettet ordning for dette i søsterselskapet Fenstad Bygg AS hvor dette er tegnet for alle ansatte i selskapet. Ordningen oppfyller alle krav til ordningen.

Note 4 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	6 690 753	80 794	6 771 547
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	6 690 753	80 794	6 771 547
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 870 699	80 794	1 951 493
+ Ordinære avskrivninger	85 000	0	85 000
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 955 699	80 794	2 036 493
Balansført verdi pr 31/12	4 735 054	0	4 735 054
Prosentats for ord.avskr	1-5	20-20	

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	11 883 087
+ Permanente og andre forskjeller	2 800
+ Endring i midlertidige forskjeller	100 897
= Inntekt	11 986 784



Øvre Romerike Eiendom AS

Noter 2020

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	2 637 093
= Sum betalbar skatt	2 637 093
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-22 197
= Ordinær skattekostnad	2 614 896
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	2 637 093
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
= Betalbar skatt i balansen	2 637 093

Note 6 - Disponeringer

Disponeringer

Årets resultat før skattekostnad	11 883 087
Skattekostnad	2 614 896
Årets resultat	9 268 191

Disponeringer

Avsatt til utbytte	7 500 000
Avsatt til annen opptjent egenkapital	1 768 191
Sum disponert	9 268 191

Note 7 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	33 419	61 104
+ Gevinst- og tapskonto	292 850	366 062
- Andre avsetninger for forpliktelser	1 000 000	1 000 000
= Grunnlag utsatt skatt	-673 731	-572 834
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	673 731	572 834
= Grunnlag utsatt skattefordel	673 731	572 834
Utsatt skattefordel	148 220	126 023

Noter for Øvre Romerike Eiendom AS

Organisasjonsnr. 947675516



Øvre Romerike Eiendom AS

Noter 2020

Note 8 - Investeringer i aksjer og andeler

Spesifikasjonen inneholder alle aksjer der eierandelen er over 10% eller investeringen utgjør mer enn 50% av egenkapitalen iht utgående balansen i år i vårt regnskap. Øvrige investeringer er medtatt i posten "Øvrige aksjer og andeler".

Selskap / forretningskontor	Eierandel	Balanseført verdi	Markedsverdi
Mesterhus Romerike AS	100 %	100.000	ukjent
Fys-Ark Gården AS	50 %	6.300.000	ukjent
Øvrige aksjer og andeler			
Samlet balanseført verdi		6 400 000	
Selskap		Resultat	Egenkapital
Mesterhus Romerike AS	100 %	-14 011	65 521
Fys-Ark Gården AS	50 %	-61 930	615 108

Selskapet har ikke utarbeidet konsernregnskap da selskapet er et datterselskap.

Note 9 - Transaksjoner med konsernselskaper

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Fordringer		
Andre langsiktige fordringer	0	1 200 000
Sum fordringer	0	1 200 000
Gjeld		
Leverandørgjeld	3 568 316	2 607 341
Annen kortsiktig gjeld	350 375	222 547
Sum gjeld	3 918 691	2 829 888
Ikke balanseførte forpliktelser		
Sum ikke balanseførte forpliktelser	0	0
Det er betalt renter til morselskap og søsterselskap med	0	0
Kjøp av varer og tjenester	6 833 734	6 927 432
Salg av tjenester	0	0

Kjøp er kjøp uten mva. Mva blir en kostnad hos Øvre Romerike Eiendom AS.

Note 10 - Andre langsiktige fordringer

	I år	I fjor
Andre langsiktige fordringer som forfaller senere enn 5 år	0	0

Note 11 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd ut over skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 169 914,- og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 170 691,-.



Øvre Romerike Eiendom AS

Noter 2020

Note 12 - Selskapskapital

Selskapet har 100000 aksjer hver pålydende kr 30, samlet aksjekapital utgjør kr 3 030 000.

Selskapet aksjekapital er oppdelt i følgende aksjeklasser:

Aksjeklasse	Antall aksjer	Samlet pålydende	Vedtektsbestemmelser om stemmerett
A-aksjer	500	15.000	Ingen
B-aksjer	99.500	2.985.000	Har ikke stemmerett.
Samlet	100000	kr 3 030 000	

Det foreligger videre følgende rettigheter som kan medføre utstedelse av nye aksjer: Ingen.

Selskapets aksjeeiere som eier hele aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Pateco AS	90.000
Per Erik Johnsen	10.000

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder, indirekte	22.000
Medlemmer av styret, direkte og indirekte	78.000

Pateco AS er morselskap. Pateco AS har adresse Kaiesletta 3, 2170 Fenstad.
Pateco AS utarbeider konsernregnskap.

Note 13 - Egenkapitalendring

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1. Pr 1.1.	3 030 000	0	60 633 011	63 663 011
+Fra årets resultat			1 768 191	1 768 191
Pr 31.12.	3 030 000	0	62 401 202	65 431 202

Andre transaksjoner består av: Ingen.

Note 14 - Gjeld pantsettelse garantier

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 1.382.000,- og pr 31.12. i fjor kr 1.450.000,-.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	1.564.620	15.246.335
Pantsatte eiendeler:		
Varelager	25.184.892	33.418.480
Fast eiendom, leiligheter	2.350.000	2.350.000



Øvre Romerike Eiendom AS

Noter 2020

Sum pantsatte eiendeler	27.534.892	2.350.000
Garantiansvar, kausjoner mv		
Pantsatte eiendeler som sikkerhet for dette:	0	0
Spesifikasjon av regnskapsposten "Andre avsetninger for forpliktelser"		
Fremtidig garantiansvar på leverte varer	1.000.000	1.000.000
Totalt	1.000.000	1.000.000

Selskapet har garantiansvar ovenfor kjøpere av boliger og leiligheter.
Historisk har dette medført lave kostnader.



Øvre Romerike Eiendom AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	47 861 731	27 736 196
Annen driftsinntekt		150 732	148 608
Sum driftsinntekter		48 012 463	27 884 804
Driftskostnader			
Endring i beh. av varer under tilvirkning	2	324 210	(22 034 616)
Varekostnad		30 565 497	40 770 677
Lønnskostnad	3	3 163 429	3 408 541
Avskrivning på varige driftsmidler	4	85 000	85 000
Annen driftskostnad		1 517 478	1 260 741
Sum driftskostnader		35 655 614	23 490 343
DRIFTSRESULTAT		12 356 849	4 394 461
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		36 715	50 735
Annen finansinntekt		4 019	4 052
Sum finansinntekter		40 734	54 787
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		514 496	352 080
Sum finanskostnader		514 496	352 080
NETTO FINANSPOSTER		(473 762)	(297 293)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		11 883 087	4 097 168
Skattekostnad på ordinært resultat	5	2 614 896	901 983
ORDINÆRT RESULTAT		9 268 191	3 195 185
ÅRSRESULTAT		9 268 191	3 195 185
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	6	7 500 000	0
Overføringer annen egenkapital	6	1 768 191	3 195 185
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		9 268 191	3 195 185



Øvre Romerike Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	148 220	126 023
Sum immaterielle eiendeler		148 220	126 023
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	4 735 054	4 820 054
Sum varige driftsmidler		4 735 054	4 820 054
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	8	100 000	100 000
Lån til foretak i samme konsern	9	0	1 200 000
Investeringer i tilknyttet selskap	8	6 300 000	6 300 000
Andre langsiktige fordringer	10	301 296	463 931
Sum finansielle anleggsmidler		6 701 296	8 063 931
SUM ANLEGGSMIDLER		11 584 570	13 010 008
OMLØPSMIDLER			
Varer	2	65 862 694	66 186 904
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		72 061	52 179
Sum fordringer		72 061	52 179
Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	6 843 142	8 005 113
SUM OMLØPSMIDLER		72 777 896	74 244 196
SUM EIENDELER		84 362 466	87 254 204
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	12,13	3 030 000	3 030 000
Sum innskutt egenkapital		3 030 000	3 030 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	62 401 202	60 633 011
Sum opptjent egenkapital		62 401 202	60 633 011
SUM EGENKAPITAL		65 431 202	63 663 011
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14	1 564 620	1 637 718
Sum annen langsiktig gjeld		1 564 620	1 637 718
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 564 620	1 637 718
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14	0	13 608 617
Leverandørgjeld		1 754 130	2 616 846
Betalbar skatt		2 637 093	1 145 591
Skyldig offentlige avgifter		181 438	188 752
Utbytte		7 500 000	0
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	9	3 918 691	2 829 888
Annen kortsiktig gjeld		1 375 292	1 563 781
SUM KORTSIKTIG GJELD		17 366 644	21 953 475

Årsregnskap for Øvre Romerike Eiendom AS

Organisasjonsnr. 947675516



Øvre Romerike Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
SUM GJELD		18 931 264	23 591 193
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		84 362 466	87 254 204

Jessheim, 13. mars 2020

Trygve Johnsen
Styrets leder

Pål-Anders Johnsen
Daglig leder/styremedlem

Per Erik Johnsen
Styremedlem



**Årsregnskap 2020
for
Øvre Romerike Eiendom AS**

Foretaksnr. 947675516