



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 923 667 024  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VERKSLIA AS  
Forretningsadresse: Colbjørnsens gate 3  
0256 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: Vegard Kjos  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2022

### 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, 16.04.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	8	134 597 890	
<b>Sum inntekter</b>		<b>134 597 890</b>	
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer	8	111 085 970	
Andre driftskostnader	4, 5	701 414	164 606
<b>Sum kostnader</b>		<b>111 787 384</b>	<b>164 606</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>22 810 506</b>	<b>-164 606</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			446
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>446</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	916 266	73 767
Annen rentekostnad		757 605	1 557 299
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 673 871</b>	<b>1 631 066</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 673 871</b>	<b>-1 630 620</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>21 136 635</b>	<b>-1 795 226</b>
Skattekostnad	7	4 650 060	-394 950
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>16 486 575</b>	<b>-1 400 276</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>16 486 575</b>	<b>-1 400 276</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>16 486 575</b>	<b>-1 400 276</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>16 486 575</b>	<b>-1 400 276</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag		14 970 421	
Udekket tap		1 510 584	-1 400 276



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Avsatt til annen egenkapital		5 570	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>16 486 575</b>	<b>-1 400 276</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	7		427 633
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>427 633</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>427 633</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	8	<b>32 254 124</b>	<b>115 236 859</b>
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		117 000	72 839
<b>Sum fordringer</b>		<b>117 000</b>	<b>72 839</b>
Bankinnskudd og kontanter	1		
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>32 371 124</b>	<b>115 309 698</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>32 371 124</b>	<b>115 737 331</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 6	30 000	30 000
Overkurs	6	430	430
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 430</b>	<b>30 430</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	5 570	
Udekket tap	6		1 510 584
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 570</b>	<b>-1 510 584</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>36 000</b>	<b>-1 480 154</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner			17 750 000
Langsiktig gjeld til konsern	5	7 575 202	7 444 916
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>7 575 202</b>	<b>25 194 916</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>7 575 202</b>	<b>25 194 916</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Konvertible lån			53 876 688
Leverandørgjeld		2 694 947	738 461
Kortsiktig konserngjeld	1, 5	2 872 127	37 298 972
Annen kortsiktig gjeld	5	19 192 848	108 448
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>24 759 922</b>	<b>92 022 569</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>32 335 124</b>	<b>117 217 485</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>32 371 124</b>	<b>115 737 331</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 166428

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 923 667 024  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VERKSLIA AS  
Forretningsadresse: Colbjørnsens gate 3  
0256 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: Vegard Kjos  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2022

#### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.*

Brønnøysundregistrene, 29.03.2022



Organisasjonsnr: 923 667 024  
VERKSLIA AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	8	134 597 890	
<b>Sum inntekter</b>		<b>134 597 890</b>	
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer	8	111 085 970	
Andre driftskostnader	4, 5	701 414	164 606
<b>Sum kostnader</b>		<b>111 787 384</b>	<b>164 606</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>22 810 506</b>	<b>-164 606</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			446
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>446</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	916 266	73 767
Annen rentekostnad		757 605	1 557 299
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 673 871</b>	<b>1 631 066</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 673 871</b>	<b>-1 630 620</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>21 136 635</b>	<b>-1 795 226</b>
Skattekostnad	7	4 650 060	-394 950
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>16 486 575</b>	<b>-1 400 276</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>16 486 575</b>	<b>-1 400 276</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>16 486 575</b>	<b>-1 400 276</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>16 486 575</b>	<b>-1 400 276</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag		14 970 421	
Udekket tap		1 510 584	-1 400 276
Avsatt til annen egenkapital		5 570	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>16 486 575</b>	<b>-1 400 276</b>



Organisasjonsnr: 923 667 024  
VERKSLIA AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

### BALANSE - EIENDELER

<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	7		427 633
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>427 633</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>427 633</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Sum varer	8	32 254 124	115 236 859
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		117 000	72 839
<b>Sum fordringer</b>		<b>117 000</b>	<b>72 839</b>
Bankinnskudd og kontanter	1		
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>32 371 124</b>	<b>115 309 698</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>32 371 124</b>	<b>115 737 331</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 6	30 000	30 000
Overkurs	6	430	430
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 430</b>	<b>30 430</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	5 570	
Udekket tap	6		1 510 584
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 570</b>	<b>-1 510 584</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>36 000</b>	<b>-1 480 154</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner			17 750 000
Langsiktig gjeld til konsern	5	7 575 202	7 444 916
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>7 575 202</b>	<b>25 194 916</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>7 575 202</b>	<b>25 194 916</b>



<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Konvertible lån			53 876 688
Leverandørgjeld		2 694 947	738 461
Kortsiktig konserngjeld	1, 5	2 872 127	37 298 972
Annen kortsiktig gjeld	5	19 192 848	108 448
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>24 759 922</b>	<b>92 022 569</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>32 335 124</b>	<b>117 217 485</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>32 371 124</b>	<b>115 737 331</b>



Organisasjonsnr: 923 667 024  
VERKSLIA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note  
3

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



**MYRDAHL OG SVEEN**  
STATSAUTORISERTE REVISORER

Myrdahl og Sveen AS  
Støperiveien 26, postboks 123  
2011 Strømmen, Norway  
Telefon: +47 63 89 46 60  
E-post: [post@myrdahl-sveen.no](mailto:post@myrdahl-sveen.no)  
[www.myrdahl-sveen.no](http://www.myrdahl-sveen.no)  
Foretaksregisteret  
Org.nr. NO 942 254 962 MVA

Til generalforsamlingen i Verkslia AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Verkslia AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 16 486 575. Årsregnskapet 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, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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.

### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret) 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. Betyggende 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:  
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

 **Revisorgruppen**  
Assosiert medlem

Medlem av Den norske Revisorforening

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



**MYRDAHL OG SVEEN**  
STATSAUTORISERTE REVISORER

**Revisors beretning 2021**  
Verkslia AS

Strømmen, 22. mars 2022  
**Myrdahl og Sveen AS**

Morten Rugtvedt  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)



## Elektronisk signatur

**Signert av**

**RUGTVEDT, MORTEN ROGNSTAD**

*Norwegian Buypass*

**Dato og tid**

*(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna*

23.03.2022 11.24.07

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



# Årsregnskap 2021 Verkslia AS

**Org.nr.: 923 667 024**



<b>Verkslia AS</b>			
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt	8	134 597 890	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>134 597 890</b>	<b>0</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Beholdningsendring ferdig tilvirkede varer	8	111 085 970	0
Andre driftskostnader	4, 5	701 414	164 606
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>111 787 384</b>	<b>164 606</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>22 810 506</b>	<b>-164 606</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekter		0	446
Rentekostnader til konsernselskap	5	916 266	73 767
Rentekostnader		757 605	1 557 299
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-1 673 871</b>	<b>-1 630 620</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>21 136 635</b>	<b>-1 795 226</b>
Skattekostnad	7	4 650 060	-394 950
<b>Årets resultat</b>		<b>16 486 575</b>	<b>-1 400 276</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		1 510 584	0
Avsatt konsernbidrag		14 970 421	0
Avsatt til annen egenkapital		5 570	0
Overført til udekket tap		0	-1 400 276
<b>Sum overføringer</b>		<b>16 486 575</b>	<b>-1 400 276</b>

Organisasjonsnummer 923 667 024



<b>Verkslia AS</b>			
<b>BALANSE</b>			
	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
Utsatt skattefordel	7	0	427 633
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>427 633</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Varelager	8	32 254 124	115 236 859
Andre kortsiktige fordringer		117 000	72 839
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>32 371 124</b>	<b>115 309 698</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>32 371 124</b>	<b>115 737 331</b>

Organisasjonsnummer 923 667 024



<b>Verkslia AS</b>			
<b>BALANSE</b>			
	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 6	30 000	30 000
Overkurs	6	430	430
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	5 570	0
Udekket tap	6	0	-1 510 584
<b>Sum egenkapital</b>		<b>36 000</b>	<b>-1 480 154</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Pantelån		0	17 750 000
Langsiktig gjeld til konsern	5	7 575 202	7 444 916
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>7 575 202</b>	<b>25 194 916</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Byggelån		0	53 876 688
Leverandørgjeld		2 694 947	738 461
Gjeld til konsernselskap	1, 5	2 872 127	37 298 972
Annen kortsiktig gjeld	5	19 192 848	108 448
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>24 759 922</b>	<b>92 022 569</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>32 371 124</b>	<b>115 737 331</b>
Oslo, 21.03.2022			
<u>Vegard Kjos</u> styremedlem	<u>Pål Georg Gundersen</u> styreleder	<u>Morten Hiemeyer</u> styremedlem	
	<u>Seinar Hegge</u> styremedlem		
Organisasjonsnummer 923 667 024			



## Verkslia AS

### NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2021

#### NOTE 1 REGNSKAPSPRINSIPPER

##### Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Unntaksreglene for små foretak er brukt for de poster hvor det foreligger valgdgang.

##### Klassifisering

Eiendeler knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regel gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år fra utstedelsestidspunktet. Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

**Øvrige omløpsmidler** vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

**Varelager** er vurdert til tilvirkningskost. Varelager er nedskrevet til forventet salgsverdi, såfremt denne er lavere enn tilvirkningskost.

**Kostnadsføringstidspunktet / sammenstilling** 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.

##### Konsernkonto

Selskapet inngår i konsernets konsernkontoordning. Saldo på konsernkonto pr 31.12. blir klassifisert som kortsiktig fordring på konsernselskap hvis positiv saldo eller som kortsiktig gjeld til konsernselskap hvis negativ saldo.

**Utsatt skatt** i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Ved beregning av utsatt skatt gjøres det fradrag for eventuelle fremførbare underskudd.

**Betalbar skatt** beregnes på grunnlag av årets skattemessige resultat.

#### NOTE 2 AKSJER, AKSJEEIERE

Selskapets aksjekapital er kr 30 000 fordelt på 30 aksjer à kr 1 000.

Selskapet er heleid datterselskap av Moss Sentrum Eiendom AS. Selskapet inngår i konsernregnskapet til Merkantilbygg Holding AS, org.nr 931 388 940.

#### NOTE 3 ANTALL ANSATTE OG TJENESTEPENSJON

Selskapet har i regnskapsåret ikke hatt ansatte.

Det er derfor heller ikke aktuelt med tjenestepensjonsordning.

#### NOTE 4 YTELSE TIL LEDENDE PERSONER M.V.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2021.

Selskapet har ingen daglig leder.

Honorar til revisor er i 2021 kostnadsført med kr 21 230 for revisjon og kr 5 780 for annen bistand (eks mva).



## Verkslia AS

### NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2021

#### NOTE 5 NÆRSTÅENDE PARTER

Selskapet har en langsiktig gjeld til morselskapet Moss Sentrum Eiendom AS på kr 7 575 202 pr 31.12.2021 (kr 7 444 916 i 2020). Totale rentekostnader på lånet i 2021 utgjør kr 130 286 (kr 73 767 i 2020).

Gjennom konsernkontoen har selskapet en kortsiktig gjeld til Merkantilbygg Holding AS på kr 2 872 127 pr 31.12.2021 (kr 37 298 972 i 2020). Det er kostnadsført kr 785 980 i renter på gjelden i 2021 (kr 0 i 2020).

Det er kjøpt merkantiltjenester fra Merkantilbygg AS som eies 100% av Merkantilbygg Holding AS. Totale kjøp av tjenester i 2021 utgjør kr 405 000 (kr 126 756 i 2020). Beløpet inngår i andre driftskostnader.

Det er i 2021 avsatt konsernbidrag til morselskapet Moss Sentrum Eiendom AS med kr 19 192 848 (kr 0 i 2020). Beløpet inngår i annen kortsiktig gjeld.

#### NOTE 6 EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum EK
Egenkapital 1.1	30 000	430	0	-1 510 584	-1 480 154
Årets resultat	0	0	14 975 991	1 510 584	16 486 575
Avgitt konsernbidrag etter skatt	0	0	-14 970 421	0	0
Egenkapital 31.12.	30 000	430	5 570	0	36 000

#### NOTE 7 SKATT

Midlertidige forskjeller knyttet til:	2021	2020	Endring
Frømførbart underskudd	0	-1 943 787	1 943 787
Sum midlertidige forskjeller	0	-1 943 787	1 943 787
Utsatt skatt / - skattefordel 22%	0	-427 633	-427 633

#### Forskjell mellom resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag:

	2021	2020
Resultat før skattekostnad:	21 136 635	-1 795 226
Permanente forskjeller	0	0
Avgitt konsernbidrag	-19 192 848	0
Endring midlertidige forskjeller	-1 943 787	1 795 226
Årets skattegrunnlag:	0	0

#### Skattekostnaden i regnskapet består av:

Betalbar skatt på konsernbidrag	4 222 427	0
Endring utsatt skatt	427 633	-394 950
Sum bokført skattekostnad	4 650 060	-394 950

#### Betalbar skatt i balansen består av:

22% av årets skattepliktige inntekt	0	0
Betalbar skatt	0	0

#### NOTE 8 VARELAGER

Varelageret består i sin helhet av et eiendomsprosjekt under utvikling. Alle kostnadene i forbindelse med utviklingen blir løpende aktivert som varelager. Ved salg av eiendom, reduseres varelageret tilsvarende avgang. Felt 2, 3 og 4 er ferdig utviklet og solgt i 2021. Felt 1 og 5 er nå under utvikling.



## Elektronisk signatur

<b>Signert av</b>	<b>Dato og tid</b> <small>(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna</small>
<b>Hiemeyer, Morten</b> Norwegian BankID	22.03.2022 11.29.56
<b>Hegge, Steinar</b> Norwegian BankID	22.03.2022 11.54.02
<b>KJOS, VEGARD BARHAUGEN</b> Norwegian BankID	22.03.2022 17.23.36
<b>Gundersen, Pål Georg</b> Norwegian BankID	22.03.2022 17.33.57

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.