



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 981 405
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ENGELSRUDHAGEN BOLIGTOMT AS
Forretningsadresse: c/o BoMer AS
Observatoriegata 10
0254 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Christin Monen ten Velden
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 24.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			100 000
Sum inntekter		0	100 000
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	191 752	1 794 197
Sum kostnader		191 752	1 794 197
Driftsresultat		-191 752	-1 694 197
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		623 697	
Annen renteinntekt		36 487	1 226
Annen finansinntekt		22 876	4 144
Sum finansinntekter		683 060	5 370
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	660 800	-95 343
Annen rentekostnad	8	3 296 301	1 694 064
Annen finanskostnad			5 139
Sum finanskostnader		3 957 101	1 603 861
Netto finans		-3 274 041	-1 598 490
Resultat før skattekostnad		-3 465 793	-3 292 688
Skattekostnad	6	-762 474	-724 391
Årsresultat		-2 703 319	-2 568 297
Totalresultat		-2 703 319	-2 568 297
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-2 703 319	-2 568 297
Sum overføringer og disponeringer		-2 703 319	-2 568 297



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	4 194 110	3 431 636
Sum immaterielle eiendeler		4 194 110	3 431 636
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	21 447 639	12 453 942
Sum finansielle anleggsmidler		21 447 639	12 453 942
Sum anleggsmidler		25 641 749	15 885 578
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	41 180 910	43 312 004
Sum varer		41 180 910	43 312 004
Fordringer			
Andre fordringer	9		1 523 409
Sum fordringer		0	1 523 409
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 095 443	3 045 743
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 095 443	3 045 743
Sum omløpsmidler		42 276 353	47 881 157
SUM EIENDELER		67 918 102	63 766 735



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	1 621 390	1 621 390
Overkurs	4	14 198 882	14 198 882
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		15 820 272	15 820 272
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		6 907 221	4 203 902
Sum opptjent egenkapital		-6 907 221	-4 203 902
Sum egenkapital	4	8 913 051	11 616 370
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	39 000 000	39 000 000
Langsiktig konserngjeld		14 558 818	10 398 018
Øvrig langsiktig gjeld			220 550
Sum annen langsiktig gjeld		53 558 818	49 618 568
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		28 603	31 797
Annen kortsiktig gjeld	10	5 417 630	2 500 000
Sum kortsiktig gjeld		5 446 233	2 531 797
Sum gjeld		59 005 051	52 150 365
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		67 918 102	63 766 735



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 460148

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 981 405
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ENGELSRUDHAGEN BOLIGTOMT AS
Forretningsadresse: Markens gate 30
4611 KRISTIANSAND S

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Christin Monen ten Velden
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.04.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 12.06.2024

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: 913 981 405
ENGELSRUDHAGEN BOLIGTOMT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			100 000
Sum inntekter		0	100 000
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	191 752	1 794 197
Sum kostnader		191 752	1 794 197
Driftsresultat		-191 752	-1 694 197
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			
		623 697	
Annen renteinntekt		36 487	1 226
Annen finansinntekt		22 876	4 144
Sum finansinntekter		683 060	5 370
Rentekostnad til foretak i samme konsern			
	5	660 800	-95 343
Annen rentekostnad	8	3 296 301	1 694 064
Annen finanskostnad			5 139
Sum finanskostnader		3 957 101	1 603 861
Netto finans		-3 274 041	-1 598 490
Resultat før skattekostnad		-3 465 793	-3 292 688
Skattekostnad	6	-762 474	-724 391
Årsresultat		-2 703 319	-2 568 297
Totalresultat		-2 703 319	-2 568 297
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-2 703 319	-2 568 297
Sum overføringer og disponeringer		-2 703 319	-2 568 297



Organisasjonsnr: 913 981 405
ENGELSRUDHAGEN BOLIGTOMT AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 6 4 194 110 3 431 636
Sum immaterielle eiendeler 4 194 110 3 431 636

Varige driftsmidler

Sum varige driftsmidler 0 0

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern 5 21 447 639 12 453 942
Sum finansielle anleggsmidler 21 447 639 12 453 942

Sum anleggsmidler 25 641 749 15 885 578

Omløpsmidler

Varer

Varer 7 41 180 910 43 312 004
Sum varer 41 180 910 43 312 004

Fordringer

Andre fordringer 9 1 523 409
Sum fordringer 0 1 523 409

Investeringer

Sum investeringer 0 0

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende 1 095 443 3 045 743
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 1 095 443 3 045 743

Sum omløpsmidler 42 276 353 47 881 157

SUM EIENDELER 67 918 102 63 766 735

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital 3 1 621 390 1 621 390
Overkurs 4 14 198 882 14 198 882
Annen innskutt egenkapital 0 0



Sum innskutt egenkapital		15 820 272	15 820 272
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		6 907 221	4 203 902
Sum opptjent egenkapital		-6 907 221	-4 203 902
Sum egenkapital	4	8 913 051	11 616 370
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	39 000 000	39 000 000
Langsiktig konserngjeld		14 558 818	10 398 018
Øvrig langsiktig gjeld			220 550
Sum annen langsiktig gjeld		53 558 818	49 618 568
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		28 603	31 797
Annen kortsiktig gjeld	10	5 417 630	2 500 000
Sum kortsiktig gjeld		5 446 233	2 531 797
Sum gjeld		59 005 051	52 150 365
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		67 918 102	63 766 735



Organisasjonsnr: 913 981 405
ENGELSRUDHAGEN BOLIGTOMT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Note 1 Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapskikk for små foretak. Driftsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkerlig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet. Enkelte poster er vurdert etter andre prinsipper som det redegjøres for nedenfor. Egenregiprosjekter / Varelager Prosjekter som er igangsatt for egen regning og risiko uten at det foreligger kontrakter om salg, egenregiprosjekter, er behandlet som tilvirkning for lager. Alle direkte kostnader som påløper balanseføres som varelager. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydene etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. Driftsinntekter Salg av tomt inntektsføres på tidspunkt for overlevering. Skatter Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel presenteres netto i balansen. Konsern Selskapet inngår i konsernet Toluma Invest AS (Strandveien 20, 1366 Lysaker), som utarbeider konsernregnskap. Konsernregnskapet kan fåes ved henvendelse til selskapet.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>	

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Revisjon Sør AS
Henrik Wergelands gate 27
4612 Kristiansand
TLF 38 12 38 60

www.revisjonsor.no
post@revisjonsor.no

Org. nr. 943 708 428 MVA
Foretaksregisteret

Godkjent revisjonsselskap
Autorisert regnskapsførerselskap
Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Engelsrudhagen Boligtomt AS

Uavhengig revisors beretning for 2023

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Engelsrudhagen Boligtomt AS som viser et underskudd på NOK 2 703 319. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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

Styret (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti



Uavhengig revisors beretning 2023 for Engelsrudhagen Boligtomt AS

for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Kristiansand, 26. april 2024

Revisjon Sør AS

Kenneth Haugen
Statsautorisert revisor



Årsoppgjør

Engelsrudhagen Boligtomt AS
2023



Resultatregnskap

Engelsrudhagen Boligtomt AS

	Note	2023	2022
Salgsinntekter		0	100 000
Sum driftsinntekter		0	100 000
Annen driftskostnad	2	191 752	1 794 197
Sum driftskostnad		191 752	1 794 197
Driftsresultat		-191 752	-1 694 197
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	623 697	0
Annen renteinntekt		36 487	1 226
Annen finansinntekt		22 876	4 144
Sum finansinntekter		683 060	5 370
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	660 800	-95 343
Annen rentekostnad	4	3 296 301	1 694 064
Annen finanskostnad		0	5 139
Sum finanskostnader		3 957 101	1 603 861
Sum netto finansposter		-3 274 041	-1 598 490
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 465 793	-3 292 688
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-762 474	-724 391
Ordinært resultat		-2 703 319	-2 568 297
Årsresultat		-2 703 319	-2 568 297
Overført til udekket tap	6	-2 703 319	-2 568 297
Sum disponert		-2 703 319	-2 568 297



Balanse

Engelsrudhagen Boligtomt AS

	Note	2023	2022
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	4 194 110	3 431 636
Sum immaterielle eiendeler		4 194 110	3 431 636
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3	21 447 639	12 453 942
Sum finansielle anleggsmidler		21 447 639	12 453 942
Sum anleggsmidler		25 641 749	15 885 578
Omløpsmidler			
Varer	4, 7	41 180 910	43 312 004
Fordringer			
Andre fordringer	8	0	1 523 409
Sum fordringer		0	1 523 409
Investeringer			
Bankinnskudd		1 095 443	3 045 743
Sum omløpsmidler		42 276 353	47 881 157
Sum eiendeler		67 918 102	63 766 735



Balanse

Engelsrudhagen Boligtomt AS

	Note	2023	2022
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 9	1 621 390	1 621 390
Overkurs	6	14 198 882	14 198 882
Sum innskutt egenkapital		15 820 272	15 820 272
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	-6 907 221	-4 203 902
Sum opptjent egenkapital		-6 907 221	-4 203 902
Sum egenkapital	6	8 913 051	11 616 370
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	39 000 000	39 000 000
Langsiktig konserngjeld	3	14 558 818	10 398 018
Øvrig langsiktig gjeld		0	220 550
Sum annen langsiktig gjeld		53 558 818	49 618 568
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		28 603	31 797
Annen kortsiktig gjeld	10	5 417 630	2 500 000
Sum kortsiktig gjeld		5 446 233	2 531 797
Sum gjeld		59 005 051	52 150 365
Sum egenkapital og gjeld		67 918 102	63 766 735

OSLO, 26.04.2024
Styret for Engelsrudhagen Boligtomt AS

Jørn Bertil Lyshøel
Styrets leder



Engelsrudhagen Boligtomt AS

Noter til regnskapet 2023

Note 1

Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omlopsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omlopsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Omlopsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre prinsipper som det redegjøres for nedenfor.

Egenregiprosjekter / Varelager

Prosjekter som er igangsatt for egen regning og risiko uten at det foreligger kontrakter om salg, egenregiprosjekter, er behandlet som tilvirkning for lager. Alle direkte kostnader som påløper balanseføres som varelager.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Driftsinntekter

Salg av tomt inntektsføres på tidspunkt for overlevering.

Skatter

Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel presenteres netto i balansen.

Konsern

Selskapet inngår i konsernet Toluma Invest AS (Strandveien 20, 1366 Lysaker), som utarbeider konsernregnskap. Konsernregnskapet kan fåes ved henvendelse til selskapet.

Note 2 Lønnskostander, ytelser til daglig leder, styret og revisor.

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2023 og er følgelig ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning.

Det er ikke kostnadsført noe godgjørelse til styret i 2023.

Note 3 Mellomværende med nærstående

Fordringer

	2 023	2 022
Engelsrudhagen Boligtomt Fond AS	2 184 077	2 109 954
Engelsrudhagen S1 AS	10 042 672	9 505 640
Engelsrudhagen S2 AS	910 890	838 348
BoMer AS	8 310 000	0
Sum	21 447 639	12 453 942

Fordring BoMer AS renteberegnes ikke.

Resterende fordringer er langsiktige og renteberegnet med 5% rente.

Samlet renteinntekt konsern er kr. 623.697 i 2023

Gjeld

	2 023	2 022
Toluma AS	14 558 818	10 398 018
Sum	14 558 818	10 398 018

Lånet fra Toluma AS er langsiktig. Rentekostnad i 2023 er kr. 676.022.

Lånet kan innfris når som helst ihht låneavtale.

Note 4 Gjeld til kredittinstitusjoner

	2023	2022
Gjeld som forfaller innen 1 år etter 31.12 :		
Gjeld til kredittinstitusjoner	39 000 000	39 000 000
Sum	39 000 000	39 000 000

Nominell renetesats per 31.12.2023 var 9,25 %.

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr. 50.000.000,- hvorav kr 39.000.000,- er trukket opp per 31.12.2023.

Balanseført verdi av de pantsatte eiendelene utgjør kr 41.180.910.



	2023	2022
Kostnadsførte renter	3 296 301	1 717 473
Note 5 Skatt		
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Beregning av skattepliktig inntekt		
Ordinært resultat før skattekostnad	-3 465 793	-3 292 688
Permanente forskjeller	0	0
Endring midlertidige forskjeller	0	0
Mottatt konsernbidrag	0	0
Anvendt underskudd til fremføring	0	0
Begrensning rentefradrag	0	0
Grunnlag betalbar skatt	<u>-3 465 793</u>	<u>-3 292 688</u>
Skatt 22%	0	0
Skatt på konsernbidrag	<u>0</u>	<u>0</u>
Skyldig betalbar skatt	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets skattekostnad fremkommer slik:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
For lite/mye avsatt betalbar skatt tidligere år	0	0
Brutto endring utsatt skatt	<u>-762 474</u>	<u>-724 391</u>
Årets totale skattekostnad i resultatregnskapet	<u>-762 474</u>	<u>-724 391</u>
Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt:		
Anleggsmidler	0	0
Omløpsmidler	0	0
Varelager	-1	-1
Gevinst/tapskonto	0	0
Underskudd til fremføring	-16 564 143	-13 098 349
Regnskapsmessige avsetninger	-2 500 000	-2 500 000
Avskåret Rentefradrag til fremføring	0	0
Sum	<u>-19 064 144</u>	<u>-15 598 350</u>
Utsatt skattefordel 22%	-4 194 110	-3 431 636



Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkursfond	Udekket tap	SUM
Egenkapital 01.01	1 621 390	14 198 882	-4 203 902	11 616 370
<u>Årets endring i egenkapital:</u>				
Årets resultat			-2 703 319	-2 703 319
Egenkapital 31. desember	1 621 390	14 198 882	-6 907 221	8 913 051

Note 7 Varelager/Prosjektkostnader

	2023	2022
Varebeholdning		
Tomter	7 688 887	7 688 887
Varer i arbeid	33 492 023	35 623 117
Balanseført verdi 31.12	41 180 910	43 312 004

Selskapets eiendeler er pantsatt MNOK 80 til fordel for kredittinstitusjon.

Note 8 Andre fordringer

	2023	2022
Andre fordringer (klientkonto hos SANDS Advokatfirma DA)	0	1 523 408
Sum	0	2 239 212

Note 9 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapet har en aksjeklasse.

Selskapets aksjekapital er på kr 1.621.390 fordelt på 1.621.390 aksjer a kr 1,-.

Aksjer med tilhørende stemmerett eies av:

<u>Eierfordeling:</u>	<u>Antall aksjer :</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel :</u>
Engelsrudhagen Boligomt Fond AS	1 621 390	100,00 %	100,00 %
SUM :	1 621 390	100,00 %	100,00 %

Note 10 Avsetning for forpliktelser

Av forsiktighetshensyn har selskapet ved regnskapsavleggelsen avsatt kr. 1.500.000 for usikre forpliktelser.

Selskapet er av den oppfatning at forpliktelsen ikke skal innfris. Selskapet har i tillegg en potensiell forpliktelse på kr 1.000.000,-.