



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 813 960 702  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: UMBILICUS EIENDOM AS  
Forretningsadresse: Stokkevannveien 13  
3962 STATHELLE

### 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: Morgan Johnsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

### 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, 06.07.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		61 967	159 575
Annen driftsinntekt		3 821 727	3 517 767
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 883 694</b>	<b>3 677 342</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		61 967	159 575
Lønnskostnad	1	925 962	1 022 599
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	624 816	612 520
Annen driftskostnad		1 174 790	1 132 702
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 787 536</b>	<b>2 927 395</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 096 158</b>	<b>749 946</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 233	308
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 233</b>	<b>308</b>
Annen rentekostnad		1 001 991	659 345
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 001 991</b>	<b>659 345</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 000 758</b>	<b>-659 037</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>95 400</b>	<b>90 910</b>
Skattekostnad	3	20 987	20 000
<b>Årsresultat</b>		<b>74 413</b>	<b>70 910</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføring annen innskutt egenkapital		-165 733	-72 717
Konsernbidrag	4	348 637	0
Avgitt konsernbidrag	4	588 783	143 627
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>74 413</b>	<b>70 910</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	23 734 553	24 268 591
Maskiner og anlegg	2	66 500	93 700
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	155 500	132 300
Sum varige driftsmidler		23 956 553	24 494 591
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		0	12 600
Sum finansielle anleggsmidler		0	12 600
Sum anleggsmidler		23 956 553	24 507 191
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		186 072	186 072
Sum varer		186 072	186 072
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		274 674	224 048
Andre kortsiktige fordringer		49 547	29 311
Konsernfordringer	4	1 073 703	804 896
Sum fordringer		1 397 924	1 058 255
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		287 958	225 424
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		287 958	225 424
Sum omløpsmidler		1 871 954	1 469 750



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>25 828 507</b>	<b>25 976 942</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		2 824 525	2 990 258
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 854 525</b>	<b>3 020 258</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 854 525</b>	<b>3 020 258</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt		389 687	436 432
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>389 687</b>	<b>436 432</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	16 250 000	17 250 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>16 250 000</b>	<b>17 250 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>16 639 687</b>	<b>17 686 432</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		32 580	116 750
Skyldige offentlige avgifter		129 727	274 166
Kortsiktig konserngjeld	4	5 853 574	4 578 623
Annen kortsiktig gjeld	4	318 414	300 713
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>6 334 295</b>	<b>5 270 252</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>22 973 982</b>	<b>22 956 684</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>25 828 507</b>	<b>25 976 942</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 630000

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 813 960 702  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: UMBILICUS EIENDOM AS  
Forretningsadresse: Stokkevannveien 13  
3962 STATHELLE

#### 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: Morgan Johnsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja  
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: Ja  
Ekstern autorisert regnskapsfører har i  
løpet av regnskapsåret bistått ved den  
løpende regnskapsføringen eller utført  
andre tjenester for selskapet enn å  
utarbeide årsregnskapet: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 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, 11.07.2024

---

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: 813 960 702  
UMBILICUS EIENDOM AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		61 967	159 575
Annen driftsinntekt		3 821 727	3 517 767
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 883 694</b>	<b>3 677 342</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		61 967	159 575
Lønnskostnad	1	925 962	1 022 599
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	624 816	612 520
Annen driftskostnad		1 174 790	1 132 702
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 787 536</b>	<b>2 927 395</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 096 158</b>	<b>749 946</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 233	308
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 233</b>	<b>308</b>
Annen rentekostnad		1 001 991	659 345
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 001 991</b>	<b>659 345</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 000 758</b>	<b>-659 037</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>95 400</b>	<b>90 910</b>
Skattekostnad	3	20 987	20 000
<b>Årsresultat</b>		<b>74 413</b>	<b>70 910</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføring annen innskutt egenkapital		-165 733	-72 717
Konsernbidrag	4	348 637	0
Avgitt konsernbidrag	4	588 783	143 627
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>74 413</b>	<b>70 910</b>



Organisasjonsnr: 813 960 702  
UMBILICUS EIENDOM AS

## BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	23 734 553	24 268 591
Maskiner og anlegg	2	66 500	93 700
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	155 500	132 300
Sum varige driftsmidler		23 956 553	24 494 591
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		0	12 600
Sum finansielle anleggsmidler		0	12 600
Sum anleggsmidler		23 956 553	24 507 191
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		186 072	186 072
Sum varer		186 072	186 072
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		274 674	224 048
Andre kortsiktige fordringer		49 547	29 311
Konsernfordringer	4	1 073 703	804 896
Sum fordringer		1 397 924	1 058 255
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		287 958	225 424
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		287 958	225 424
Sum omløpsmidler		1 871 954	1 469 750
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>25 828 507</b>	<b>25 976 942</b>



## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	2 824 525	2 990 258
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>2 854 525</b>	<b>3 020 258</b>

#### Opptjent egenkapital

<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
---------------------------------	----------	----------

<b>Sum egenkapital</b>	<b>2 854 525</b>	<b>3 020 258</b>
------------------------	------------------	------------------

### Gjeld

#### Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	389 687	436 432
<b>Sum avsetninger for forpliktelseser</b>	<b>389 687</b>	<b>436 432</b>

#### Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	4 16 250 000	17 250 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>16 250 000</b>	<b>17 250 000</b>

<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>16 639 687</b>	<b>17 686 432</b>
-----------------------------	-------------------	-------------------

#### Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld	32 580	116 750
Skyldige offentlige avgifter	129 727	274 166
Kortsiktig konserngjeld	4 5 853 574	4 578 623
Annen kortsiktig gjeld	4 318 414	300 713
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>6 334 295</b>	<b>5 270 252</b>

<b>Sum gjeld</b>	<b>22 973 982</b>	<b>22 956 684</b>
------------------	-------------------	-------------------

<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>25 828 507</b>	<b>25 976 942</b>
---------------------------------	-------------------	-------------------



Organisasjonsnr: 813 960 702  
UMBILICUS EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
2.00

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

## Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

## Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap for  
**UMBILICUS EIENDOM AS**

813960702

Regnskapsår  
01.01.2023 - 31.12.2023

Pemso Dokumentnøkkel: PEE4-6X3EE-OMJ7E-NEOOD-D0OCB-NC1E7



UMBILICUS EIENDOM AS  
813 960 702

## Resultatregnskap

	Note	2023	2022
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		61 967	159 575
Annen driftsinntekt		3 821 727	3 517 767
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>3 883 694</b>	<b>3 677 342</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		-61 967	-159 575
Lønnskostnad	1	-925 962	-1 022 599
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-624 816	-612 520
Annen driftskostnad		-1 174 790	-1 132 702
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-2 787 536</b>	<b>-2 927 395</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 096 158</b>	<b>749 946</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		1 233	308
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 233</b>	<b>308</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		-1 001 991	-659 345
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-1 001 991</b>	<b>-659 345</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 000 758</b>	<b>-659 037</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>95 400</b>	<b>90 910</b>
Skattekostnad	3	-20 987	-20 000
<b>Årsresultat</b>		<b>74 413</b>	<b>70 910</b>
<b>Overføringer</b>			
Overføring annen innskutt egenkapital		-165 733	-72 717
Mottatt konsernbidrag	4	-348 637	0
Avgitt konsernbidrag	4	588 783	143 627
<b>Sum overføringer</b>		<b>74 413</b>	<b>70 910</b>

Pemseo Dokumentnøkkel: PEE/4-6X3EE-OMJ7E-NEOOD-DOOCB-NCTE7



UMBILICUS EIENDOM AS  
813 960 702

### Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	23 734 553	24 268 591
Maskiner og anlegg	2	66 500	93 700
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	155 500	132 300
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>23 956 553</b>	<b>24 494 591</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		0	12 600
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>12 600</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>23 956 553</b>	<b>24 507 191</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		186 072	186 072
<b>Sum varer</b>		<b>186 072</b>	<b>186 072</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		274 674	224 048
Kortsiktige konsernfordringer	4	1 073 703	804 896
Andre kortsiktige fordringer		49 547	29 311
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 397 924</b>	<b>1 058 255</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		287 958	225 424
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>287 958</b>	<b>225 424</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 871 954</b>	<b>1 469 750</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>25 828 507</b>	<b>25 976 942</b>

Pennso Dokumentnøkkel: PEE4-6X3EE-OMJ7E-NEOOD-DOOCB-NCTE7



UMBILICUS EIENDOM AS  
813 960 702

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		2 824 525	2 990 258
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 854 525</b>	<b>3 020 258</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 854 525</b>	<b>3 020 258</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning og forpliktelser</b>			
Utsatt skatt		389 687	436 432
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>389 687</b>	<b>436 432</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	16 250 000	17 250 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>16 250 000</b>	<b>17 250 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		32 580	116 750
Skyldige offentlige avgifter		129 727	274 166
Kortsiktig konserngjeld	4	5 853 574	4 578 623
Annen kortsiktig gjeld	4	318 414	300 713
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>6 334 295</b>	<b>5 270 252</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>22 973 982</b>	<b>22 956 684</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>25 828 507</b>	<b>25 976 942</b>

Bamble, 30.06.2024

Morgan Johnsen  
styrets leder / daglig leder

Pennso Dokumentnøkkel: PEE4-6X3EE-OMJ7E-NEOOD-DOOCB-NC1E7



## Noter til regnskapet for 2023

Umbilicus Eiendom AS – Org.nr. 813 960 702

### Regnskapsprinsipper

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

### Salgsinntekter

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

### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

### Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



## Note 1 Ansatte, lønn og andre forhold vedr. personalet

Lønnskostnaden består av følgende poster:

	2023	2022
Lønn	779 360	885 927
Arbeidsgiveravgift	112 947	124 916
Pensjonskostnader	21 681	0
Andre ytelser	11 975	11 756
<b>Sum personalkostnader</b>	<b>925 962</b>	<b>1 022 599</b>

Selskapet har utført ca. 2 årsverk i 2023.

## Note 2 Varige driftsmidler

	Eiendommer	Tomter	Driftsløsøre	Totalt
Anskaffelseskost 1.1.2023	27 670 282	4 022 092	494 696	32 187 069
Tilgang i året	18 962	0	67 816	86 778
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2023	27 689 244	4 022 092	562 512	32 273 848
Akkumulerte avskr. 31.12.2023	- 7 423 782	0	- 268 696	- 7 692 478
<b>Balanseført verdi 31.12.2023</b>	<b>20 246 500</b>	<b>4 022 092</b>	<b>226 000</b>	<b>24 494 592</b>
Årets avskrivninger	553 000	0	71 816	624 816
Økonomisk levetid	50 år		5 år	

Bygg bokført til kr 1 467 000 er ikke hjemlet på selskapet, men på selskapets aksjonær.

## Note 3 Skattekostnad

Selskapets skattekostnad i 2023 består av:

Betalbar skatt på ordinært resultat	67 732
Endring utsatt skatt/utsatt skattefordel	- 46 745
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>20 987</b>



Utsatt skatt er beregnet slik:

<b>Midlertidige forskjeller knyttet til:</b>	<b>01.01.2023</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>Endring</b>
Anleggsmidler	2 012 966	1 765 098	247 868
Omløpsmidler	- 71 086	- 27 315	- 43 771
Gevinst- og tapskonto	41 903	33 523	8 381
Sum midlertidige forskjeller	1 983 783	1 771 306	212 478
<b>Utsatt skatt 31.12. basert på 22%</b>	<b>436 432</b>	<b>387 687</b>	<b>46 745</b>

#### Note 4 Fordringer, gjeld og andre forpliktelser

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse i forhold til ledende personer, personlige aksjeeiere med videre.

Alle balanseførte fordringer og all kortsiktig gjeld forfaller ikke senere enn et år fra balansedagen.

Selskapets pantelån i Handelsbanken på kr. 16 250 000 er sikret med pant i selskapets driftsmidler med samlet bokført verdi på kr. 23 956 553.

Umbilicus Eiendom AS har ved utgangen av 2023 sikkerhetsansvar i forhold til lån som andre selskap i konsernet har tatt opp i Handelsbanken. Dette gjelder lån Dyreklinikken i Bamble AS har med saldo kr. 624 970, og lån Apotekergaarden AS har med saldo kr. 1 781 245 pr. utgangen av 2023.

Selskapet har ved utgangen av 2023 følgende mellomværende med konsernselskap og nærstående parter (etter avsatt konsernbidrag for 2023):

Fordring Setrevegen 30 AS (Mottatt konsernbidrag kr. 109 404 i 2023)	202 083
Fordring Strømtangvegen 20 AS (Mottatt konsernbidrag kr. 58 053 i 2023)	3 376
Fordring Strømtangvegen 22 AS (Avgitt konsernbidrag kr. 14 596 i 2023)	37 726
Fordring Dyreklinikken i Bamble AS (Mottatt konsernbidrag kr. 279 514 i 2023)	760 786
Fordring Oda Sofies Isbar AS	459
Gjeld til Limbus Holding AS	- 3 597 627
Gjeld til Kvikk Utleie AS (Avgitt konsernbidrag kr. 655 010 i 2023)	- 1 256 401
Gjeld til Apotekergaarden AS (Avgitt konsernbidrag kr. 85 243 i 2023)	- 930 272
Gjeld til Morgan Johnsen	- 34 146

Mellomværende med konsernselskaper er ikke renteberegnet.



# 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."

## Johnsen, Morgan

Styreleder

Serienummer: no\_bankid:9578-5994-4-485463

IP: 37.1.xxx.xxx

2024-07-02 18:22:51 UTC



## Johnsen, Morgan

Daglig leder

Serienummer: no\_bankid:9578-5994-4-485463

IP: 37.1.xxx.xxx

2024-07-02 18:22:51 UTC



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/validator>

Penneo Dokumentnøkkel: PEE4-6X3EE-OMJ7E-NEOOD-D00CB-NCTE7