



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 944 893 040
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RABEKKGATA 2A AS
Forretningsadresse: Platous gate 5A
0190 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Amjad Nadeem
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 23.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Utleie av fast eiendom		2 656 961	2 456 341
Annen driftsinntekt		999 995	
Sum inntekter		3 656 957	2 456 341
Kostnader			
Varekostnad og felleskostnader		530 140	495 662
Lønnskostnad			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	942 492	941 970
Annen driftskostnad	6	420 497	303 455
Sum kostnader		1 893 129	1 741 087
Driftsresultat		1 763 827	715 254
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap			165 248
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			346 286
Annen renteinntekt		0	275
Sum finansinntekter		0	511 809
Rentekostnad til foretak i samme konsern		184 100	
Annen rentekostnad		319 422	609 799
Annen finanskostnad		263	
Sum finanskostnader		503 784	609 799
Netto finans		-503 784	-97 990
Ordinært resultat før skattekostnad		1 260 043	617 264
Skattekostnad	7, 8	277 209	135 737
Ordinært resultat etter skattekostnad		982 833	481 527
Årsresultat		982 834	481 527
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	9	10 441 222	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital	9	-9 458 388	481 526
Sum overføringer og disponeringer		982 834	481 526



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	26 266 677	29 817 169
Sum varige driftsmidler		26 266 677	29 817 169
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	10	30 000	30 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet			15 445 015
Investeringer i aksjer og andeler			1
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	15 475 016
Sum anleggsmidler		26 296 677	45 292 185
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	11	626 422	439 915
Andre fordringer			435
Sum fordringer		626 422	440 350
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	286 222	361 550
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		286 222	361 550
Sum omløpsmidler		912 644	801 900
SUM EIENDELER		27 209 321	46 094 085

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (195 aksjer à kr 1 000,00)	9, 13	195 000	195 000
Overkurs	9	1 017 828	1 017 828
Annen innskutt egenkapital	9	2 866 356	2 866 356
Sum innskutt egenkapital		4 079 184	4 079 184
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	5 193 397	14 651 785
Sum opptjent egenkapital		5 193 397	14 651 785
Sum egenkapital		9 272 581	18 730 969
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7, 8	1 510 014	1 357 252
Sum avsetninger for forpliktelser		1 510 014	1 357 252
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			24 437 500
Langsiktig konserngjeld	10	5 710 908	
Sum annen langsiktig gjeld		5 710 908	24 437 500
Sum langsiktig gjeld		7 220 922	25 794 752
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		145 162	1 152 937
Skyldige offentlige avgifter		4 987	26 407
Kortsiktig konserngjeld	10	10 565 669	
Annen kortsiktig gjeld			389 019
Sum kortsiktig gjeld		10 715 818	1 568 363
Sum gjeld		17 936 740	27 363 115
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 209 321	46 094 084



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 663904

Enheten

Organisasjonsnummer: 944 893 040
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RABEKKGATA 2A AS
Forretningsadresse: Platous gate 5A
0190 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Amjad Nadeem
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 10.08.2023



Organisasjonsnr: 944 893 040
RABEKKGATA 2A AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Utleie av fast eiendom		2 656 961	2 456 341
Annen driftsinntekt		999 995	
Sum inntekter		3 656 957	2 456 341
Kostnader			
Varekostnad og felleskostnader		530 140	495 662
Lønnskostnad			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	942 492	941 970
Annen driftskostnad	6	420 497	303 455
Sum kostnader		1 893 129	1 741 087
Driftsresultat		1 763 827	715 254
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap			165 248
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			346 286
Annen renteinntekt		0	275
Sum finansinntekter		0	511 809
Rentekostnad til foretak i samme konsern		184 100	
Annen rentekostnad		319 422	609 799
Annen finanskostnad		263	
Sum finanskostnader		503 784	609 799
Netto finans		-503 784	-97 990
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	7, 8	277 209	135 737
Ordinært resultat etter skattekostnad		982 833	481 527
Årsresultat		982 834	481 527
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	9	10 441 222	
Annen egenkapital	9	-9 458 388	481 526
Sum overføringer og disponeringer		982 834	481 526





Organisasjonsnr: 944 893 040
RABEKKGATA 2A AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	26 266 677	29 817 169
Sum varige driftsmidler		26 266 677	29 817 169

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	10	30 000	30 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet			15 445 015
Investeringer i aksjer og andeler			1
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	15 475 016
Sum anleggsmidler		26 296 677	45 292 185

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	11	626 422	439 915
Andre fordringer			435
Sum fordringer		626 422	440 350

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	286 222	361 550
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		286 222	361 550

Sum omløpsmidler

Sum omløpsmidler		912 644	801 900
SUM EIENDELER		27 209 321	46 094 085

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (195 aksjer à kr 1 000,00)	9, 13	195 000	195 000
Overkurs	9	1 017 828	1 017 828



Annen innskutt egenkapital	9	2 866 356	2 866 356
Sum innskutt egenkapital		4 079 184	4 079 184
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	5 193 397	14 651 785
Sum opptjent egenkapital		5 193 397	14 651 785
Sum egenkapital		9 272 581	18 730 969
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7, 8	1 510 014	1 357 252
Sum avsetninger for forpliktelseser		1 510 014	1 357 252
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			24 437 500
Langsiktig konserngjeld	10	5 710 908	
Sum annen langsiktig gjeld		5 710 908	24 437 500
Sum langsiktig gjeld		7 220 922	25 794 752
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		145 162	1 152 937
Skyldige offentlige avgifter		4 987	26 407
Kortsiktig konserngjeld	10	10 565 669	
Annen kortsiktig gjeld			389 019
Sum kortsiktig gjeld		10 715 818	1 568 363
Sum gjeld		17 936 740	27 363 115
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 209 321	46 094 084



Organisasjonsnr: 944 893 040
RABEKKGATA 2A AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet bygger på historisk kost-prinsippet, og er satt opp basert på fortsatt drift. Selskapet er et datterselskap i konsern pr. 31.12.2022. Morselskapet og konsernspiss er Meras Property AS (100%). Morselskapet følger også regnskapslovens regler og god regnskapsskikk for små foretak. Morselskapet utarbeider ikke konsernregnskap, jf. unntaksreglene som gjelder for små foretak. Alle selskapene i konsernet har forretningsadresse Platous gate 6, 0190 Oslo. Inntekts- og kostnadsføringsprinsipp Alle inntekter bokføres når de er opptjent. Driftskostnadene bokføres når de påløper. For identifiserte tapsprosjekter foretas det avsetning for hele det forventede tapet. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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. Skatt 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum

Beløp



Note
5

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	34782674.00	
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-2608000.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	32174674.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-5907997.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	26266677.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-942492.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note
10

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer



Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Kortsiktig gjeld

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Til generalforsamlingen i Rabekkgata 2A AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon med forbehold

Vi har revidert årsregnskapet for Rabekkgata 2A AS som viser et overskudd på kr 982.834,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet, med unntak av virkningen av forholdet som er omtalt i avsnittet «Grunnlag for konklusjonen med forbehold», gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet, med unntak av virkningen av forholdet som er omtalt i avsnittet «Grunnlag for konklusjonen med forbehold», et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen med forbehold

Selskapet – ved dets tidligere eier og ledelse - har solgt en tomt til daværende nærstående selskap i løpet av året til kr 3.100.000,-. Vi vil påpeke at saksbehandlingsreglene i aksjelovens § 3-8, jfr § 3-9, ikke er fulgt, jfr. note 14. Vi har heller ikke mottatt dokumentasjon på at prissettingen er på markedsmessige vilkår. Vi har følgelig ikke vært i stand til å fastslå hvorvidt det kunne være behov for å justere beløpet.

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 med forbehold.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Moss Revisjonskontor AS
Godkjent revisjonsbyrå/aut. regnskapsførerselskap
Org.nr. 992 227 249 MVA Foretaksregisteret
Bankkonto 1503.03.06098
post@mossrevisjon.no
www.mossrevisjon.no

Postadresse: Postboks 260, 1502 Moss
Besøksadresse: Fossen 20, 1530 Moss
Telefon: 69 24 79 50

Rune Madsen: 99 43 78 82/rune@mossrevisjon.no
Iren Juliussen: 93 09 14 49/iren@mossrevisjon.no



Medlem av

Den norske Revisorforening



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


Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. 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>

Moss, 20.06.2023

Moss Revisjonskontor AS



Rune Madsen
Statsautorisert revisor



Noter 2022 Rabekkgata 2A AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet bygger på historisk kost-prinsippet, og er satt opp basert på fortsatt drift.

Selskapet er et datterselskap i konsern pr. 31.12.2022. Morselskapet og konsernspiss er Meras Property AS (100%). Morselskapet følger også regnskapslovens regler og god regnskapsskikk for små foretak. Morselskapet utarbeider ikke konsernregnskap, jf. unntaksreglene som gjelder for små foretak.

Alle selskapene i konsernet har forretningsadresse Platous gate 6, 0190 Oslo.

Inntekts- og kostnadsføringsprinsipp

Alle inntekter bokføres når de er opptjent. Driftskostnadene bokføres når de påløper. For identifiserte tapsprosjekter foretas det avsetning for hele det forventede tapet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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.

Skatt

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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 5 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2022	34 782 674
Avgang i året	(2 608 000)
Anskaffelseskost 31.12.2022	32 174 674
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2022	(5 907 997)
Balanseført verdi 31.12.2022	26 266 677
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(942 492)

Eiendommen i Rabekkgata 2, 1525 Moss (gnr 2, bnr 2709, snr 2 samt gnr 2, bnr 1730) er stilt som sikkerhet for lån morselskapet har til Sparebank 1 SR-Bank på kr 32 000 000.

Note 6 - Revisjon

	2022	2021
Revisjon	31 258	26 000
Andre tjenester	10 000	6 000
Sum godtgjørelse til revisor	41 258	32 000

Note 7 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	7 047 969	6 944 150	103 819
Gevinst- og tapskonto	(100 559)	(80 446)	(20 113)
Skattemessig fremførbart underskudd	(778 080)	0	(778 080)
Sum midlertidige forskjeller	6 169 330	6 863 704	(694 374)
Utsatt skatt 31.12.22. basert på 22%	1 357 253	1 510 015	(152 762)



Note 8 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	1 260 043	617 264
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	83 706	4 818
+/- Permanent forskjeller		-275
- Fremførbart underskudd	(778 080)	- 621 807
Årets skattegrunnlag	565 669	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	124 447	0
Sum	124 447	0
+/- Endring i utsatt skatt	152 762	135 737
Skattekostnad i resultatregnskapet	277 209	135 737
Betalbar skatt i skattekostnad	124 447	0
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(124 447)	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	195 000	1 017 828	2 866 356	14 651 785	18 730 969
Økning AK/overkurs		0			0
Årets resultat				982 834	982 834
Konsernbidrag				(10 441 222)	(10 441 222)
Egenkapital 31.12.2022	195 000	1 017 828	2 866 356	5 193 397	9 272 581

Note 10 - Konsern, mellomværende, transaksjoner mv.

Selskapet har langsiktig gjeld til morselskapet, Meras Property AS samt datterselskapet St Marie Gate 58 AS, pålydende kr 5 710 908,-. Det er pr. dags dato ikke avtalt noe eksakt oppgjørstidspunkt, men gjelden er klassifisert som langsiktig da det er urealistisk å anta at fullt oppgjør vil skje i løpet av 2023.

Gjelden til morselskapet er usikret, men er renteberegnet med 5,2 % for 2022.

Det er fakturert et administrasjonshonorar fra morselskapet for tjenester ytet til datterselskapet etter markedsprinsipper.

Selskapet eier alle aksjene i datterselskapet St Marie Gate 58 AS. Datterselskapet har et overskudd på kr 6 901,-, og en egenkapital på kr 53 958,-.

Note 11 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	626 422	439 915
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	626 422	439 915



Note 12 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 13 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	195	1 000,00	195 000,00
Sum	195		195 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Meras Property AS	195	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	195	100,00%	

Mer om aksjer og aksjeeiere

Meras Property AS er enesaksjonær, morselskap og konsernspiss. Aksjene i Meras Property AS er fordelt i tre aksjeklasser, A-, B- og C-aksjer. Styrets leder/daglig leder, Amjad Nadeem, er også styrets leder/daglig leder i Meras Property AS og eier totalt 10 % av aksjene direkte. Ektefellen, Kalsoom Nadeem, eier de 10 % av aksjene direkte og 53,81 % via holdingselskaper.

Note 14 - Hendelse etter balansedagen

Tidligere aksjonær har gjort uttak fra selskapet i strid med aksjeloven § 3-8. Selskapet har forfulgt saken rettslig.