



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 886 905
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEDRE STORGATE 11 AS
Forretningsadresse: Oppgang B
Nedre Storgate 11
3015 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Lars Børre Schau
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2023

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, 01.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		4 667 457	3 637 170
Sum inntekter		4 667 457	3 637 170
Kostnader			
Lønnskostnad	2	628 167	995 272
Avskrivning	3	466 517	459 379
Annen driftskostnad	2	4 834 436	2 793 386
Sum kostnader		5 929 120	4 248 037
Driftsresultat		-1 261 663	-610 867
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		751 333	812 192
Annen finansinntekt		870	11 898
Sum finansinntekter		752 203	824 090
Rentekostnad til foretak i samme konsern		302 097	316 974
Annen finanskostnad		1 368 312	783 294
Sum finanskostnader		1 670 409	1 100 268
Netto finans		-918 206	-276 178
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 179 869	-887 045
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-479 467	-195 150
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 700 402	-691 895
Årsresultat		-1 700 402	-691 895
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-1 063 067	
Overføringer annen egenkapital	5	-637 335	-691 895
Sum overføringer og disponeringer		-1 700 402	-691 895



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	22 608 840	20 823 674
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	766 655	880 712
Sum varige driftsmidler		23 375 495	21 704 386
Sum anleggsmidler		23 375 495	21 704 386
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		416 938	147 705
Andre fordringer	7	28 472 963	26 177 115
Sum fordringer		28 889 901	26 324 820
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		47 362	44 243
Sum omløpsmidler		28 937 263	26 369 063
SUM EIENDELER		52 312 758	48 073 449
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 8	60 000	60 000
Sum innskutt egenkapital		60 000	60 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	-1 063 067	637 335



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum opptjent egenkapital		-1 063 067	637 335
Sum egenkapital		-1 003 067	697 335
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	1 238 600	1 718 067
Sum avsetninger for forpliktelser		1 238 600	1 718 067
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6, 9	38 019 408	31 754 009
Sum annen langsiktig gjeld		38 019 408	31 754 009
Sum langsiktig gjeld		39 258 008	33 472 076
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		715 388	919 040
Leverandørgjeld		1 235 687	248 307
Skyldige offentlige avgifter		78 422	37 894
Annen kortsiktig gjeld	7	12 028 320	12 698 797
Sum kortsiktig gjeld		14 057 817	13 904 038
Sum gjeld		53 315 825	47 376 114
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		52 312 758	48 073 449



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 660301

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 886 905
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEDRE STORGATE 11 AS
Forretningsadresse: Oppgang B
Nedre Storgate 11
3015 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Lars Børre Schau
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2023

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, 08.08.2023



Organisasjonsnr: 912 886 905
NEDRE STORGATE 11 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		4 667 457	3 637 170
Sum inntekter		4 667 457	3 637 170
Kostnader			
Lønnskostnad	2	628 167	995 272
Avskrivning	3	466 517	459 379
Annen driftskostnad	2	4 834 436	2 793 386
Sum kostnader		5 929 120	4 248 037
Driftsresultat		-1 261 663	-610 867
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		751 333	812 192
Annen finansinntekt		870	11 898
Sum finansinntekter		752 203	824 090
Rentekostnad til foretak i samme konsern		302 097	316 974
Annen finanskostnad		1 368 312	783 294
Sum finanskostnader		1 670 409	1 100 268
Netto finans		-918 206	-276 178
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-479 467	-195 150
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 700 402	-691 895
Årsresultat		-1 700 402	-691 895
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-1 063 067	
Overføringer annen egenkapital	5	-637 335	-691 895
Sum overføringer og disponeringer		-1 700 402	-691 895



Organisasjonsnr: 912 886 905
NEDRE STORGATE 11 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	22 608 840	20 823 674
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	766 655	880 712
Sum varige driftsmidler		23 375 495	21 704 386

Sum anleggsmidler		23 375 495	21 704 386
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		416 938	147 705
Andre fordringer	7	28 472 963	26 177 115
Sum fordringer		28 889 901	26 324 820

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		47 362	44 243
---	--	--------	--------

Sum omløpsmidler		28 937 263	26 369 063
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		52 312 758	48 073 449
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 8	60 000	60 000
Sum innskutt egenkapital		60 000	60 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap	5	-1 063 067	637 335
Sum opptjent egenkapital		-1 063 067	637 335

Sum egenkapital		-1 003 067	697 335
------------------------	--	-------------------	----------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	4	1 238 600	1 718 067
Sum avsetninger for forpliktelseser		1 238 600	1 718 067



Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6, 9	38 019 408	31 754 009
Sum annen langsiktig gjeld		38 019 408	31 754 009
Sum langsiktig gjeld		39 258 008	33 472 076
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		715 388	919 040
Leverandørgjeld		1 235 687	248 307
Skyldige offentlige avgifter		78 422	37 894
Annen kortsiktig gjeld	7	12 028 320	12 698 797
Sum kortsiktig gjeld		14 057 817	13 904 038
Sum gjeld		53 315 825	47 376 114
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		52 312 758	48 073 449



Organisasjonsnr: 912 886 905
NEDRE STORGATE 11 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
8

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	240.00	250.00	60000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Schau Invest AS	240.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	240.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	534139.00	863476.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	88962.00	131750.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5066.00	46.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	628167.00	995272.00

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

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

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:



1.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dr Hanstengate 13, 3044 Drammen
Postboks 560, Brakerøya, 3002 Drammen

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Nedre Storgate 11 AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Nedre Storgate 11 AS som 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 gjeldende lovkrav og gir 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 konklusjon

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

Ledelsen 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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 skyldes misligheter eller feil og 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er



Building a better
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
 - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
 - konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
 - evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Drammen, 27.06.2023
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Hanne Kverneland Nebo
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: 71010-Q005P-C5TNF-CEH55-#F3V-L1FQQ



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."

Hanne Kverneland Nebo

Partner

Serienummer: 9578-5997-4-812612

IP: 94.140.xxx.xxx

2023-06-27 14:56:47 UTC



Hanne Kverneland Nebo

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5997-4-812612

IP: 94.140.xxx.xxx

2023-06-27 14:56:47 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 71010-Q005P-C5TNF-CEH55-#F3V-L1FQQ

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>



Nedre Storgate 11 AS

Årsrapport for 2022

Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Nedre Storgate 11 AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		4 667 457	3 637 170
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	628 167	995 272
Avskrivning	3	466 517	459 379
Annen driftskostnad	2	4 834 436	2 793 386
Sum driftskostnader		5 929 120	4 248 037
Driftsresultat		-1 261 663	-610 867
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		751 333	812 192
Annen finansinntekt		870	11 898
Rentekostnad til foretak i samme konsern		302 097	316 974
Annen finanskostnad		1 368 312	783 294
Netto finansposter		-918 206	-276 178
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 179 869	-887 045
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-479 467	-195 150
Årsresultat		-1 700 402	-691 895
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	-637 335	-691 895
Udekket tap	5	-1 063 067	0
Sum disponert		-1 700 402	-691 895



Nedre Storgate 11 AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	22 608 840	20 823 674
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	766 655	880 712
Sum varige driftsmidler		<u>23 375 495</u>	<u>21 704 386</u>
Sum anleggsmidler		<u>23 375 495</u>	<u>21 704 386</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		416 938	147 705
Andre fordringer	7	28 472 963	26 177 115
Sum fordringer		<u>28 889 901</u>	<u>26 324 820</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>47 362</u>	<u>44 243</u>
Sum omløpsmidler		<u>28 937 263</u>	<u>26 369 063</u>
Sum eiendeler		<u>52 312 758</u>	<u>48 073 449</u>



Nedre Storgate 11 AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 8	60 000	60 000
Sum innskutt egenkapital		60 000	60 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	0	637 335
Udekket tap	5	-1 063 067	0
Sum opptjent egenkapital		-1 063 067	637 335
Sum egenkapital		-1 003 067	697 335
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	4	1 238 600	1 718 067
Sum avsetning for forpliktelser		1 238 600	1 718 067
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6, 9	38 019 408	31 754 009
Sum annen langsiktig gjeld		38 019 408	31 754 009
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		715 388	919 040
Leverandørgjeld		1 235 687	248 307
Skyldige offentlige avgifter		78 422	37 894
Annen kortsiktig gjeld	7	12 028 320	12 698 797
Sum kortsiktig gjeld		14 057 817	13 904 038
Sum gjeld		53 315 825	47 376 114
Sum egenkapital og gjeld		52 312 758	48 073 449

31. desember 2022
Drammen, 26. juni 2023

Lars Børre Schau
styrets leder / daglig leder

Camilla Schau Halvorsrud
styremedlem



Nedre Storgate 11 AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Annen driftsinntekt

Leieinntekter inntektsføres i takt med levering av ytelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Nedre Storgate 11 AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 2 - Lønnskostnader

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	534 139	863 476
Arbeidsgiveravgift	88 962	131 750
Andre ytelser	5 066	46
Sum	<u>628 167</u>	<u>995 272</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 1 årsverk.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Tomt	Aktivert vedlikehold bygg	Personbiler, inventar og driftsløsøre	Anlegg under utførelse	Sum
Anskaffelseskost 01.01	20 857 632	2 635 000	905 085	459 128	0	24 856 845
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	172 803	0	1 964 823	2 137 626
Anskaffelseskost 31.12.	<u>20 857 632</u>	<u>2 635 000</u>	<u>1 077 888</u>	<u>459 128</u>	<u>1 964 823</u>	<u>26 994 471</u>
Akk.avskrivning 31.12.	-2 713 295	0	-619 052	-286 629	0	-3 618 976
Balanseført pr. 31.12.	<u>18 144 337</u>	<u>2 635 000</u>	<u>458 836</u>	<u>172 499</u>	<u>1 964 823</u>	<u>23 375 495</u>
Årets avskrivninger	-296 247	0	-90 509	-79 761	0	-466 517
Økonomisk levetid	100 år	Avskrives ikke	10 år	5 - 25 år	Avskrives ikke	
Avskrivningsplan	Lineær		Lineær	Lineær		



Nedre Storgate 11 AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 4 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2022	2021
Endring utsatt skatt	-479 467	-195 150
Årets totale skattekostnad	<u>-479 467</u>	<u>-195 150</u>
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	 2022	 2021
Ordinært resultat før skattekostnad	-2 179 869	-887 045
Permanente forskjeller	470	0
Endring i midlertidige forskjeller	-3 518	222 995
Årets skattegrunnlag	<u>-2 182 917</u>	<u>-664 050</u>
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	 2022	 2021
Driftsmidler	8 730 814	8 727 296
Utestående fordringer	-253 849	-253 849
Sum	<u>8 476 965</u>	<u>8 473 447</u>
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 846 967	-664 050
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>5 629 998</u>	<u>7 809 397</u>
 Utsatt skatt (22%)	 1 238 600	 1 718 067

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.	60 000	637 335	0	697 335
Årsresultat	0	-637 335	-1 063 067	-1 700 402
Egenkapital 31.12.	<u>60 000</u>	<u>0</u>	<u>-1 063 067</u>	<u>-1 003 067</u>

Selskapet har et underskudd på kr 1 700 402 i 2022, og har en negativ egenkapital på kr 1 003 067 pr 31.12.22. Eierne er solide og vil sikre tilførsel av likviditet etter behov. Selskapet mener at det ikke foreligger usikkerhet om fortsatt drift og regnskapet er satt opp under denne forutsetningen.

Note 6 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2022	2021
Gjeld til kreditinstitusjoner	37 800 000	31 500 000
 <i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	 2022	 2021
Fast eiendom	22 504 574	20 709 674



Nedre Storgate 11 AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 7 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2022	2021
Andre fordringer	28 425 002	26 123 668
<i>Gjeld</i>	2022	2021
Annen kortsiktig gjeld	11 093 654	10 475 808
Avgitt konsernbidrag	0	1 500 000
Sum	<u>11 093 654</u>	<u>11 975 808</u>

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	240	250 kr	60 000
Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:			
	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Schau Invest AS	240	100 %	100 %

Note 9 - Gjeld med forfall senere enn fem år

<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	20 403	66 888