Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	822 794 912
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	LILLE ØVREGATEN 36G AS
Forretningsadresse:	Melingsåsen 79 5384 TORANGSVÅG

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:	Jannike Elholm Østervold
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, 03.08.2025

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		363 300	364 800
Sum inntekter		**363 300**	**364 800**
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		243 091	390 704
Sum kostnader		**243 091**	**390 704**
Driftsresultat		**120 209**	**-25 904**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		205	
Sum finansinntekter		**205**	
Annen rentekostnad	2	444 929	272 695
Sum finanskostnader		**444 929**	**272 695**
Netto finans		**-444 724**	**-272 695**
Ordinært resultat før skattekostnad	3	**-324 515**	**-298 599**
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-324 515**	**-298 599**
Årsresultat	4	**-324 515**	**-298 599**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-324 515**	**-298 599**
Totalresultat		**-324 515**	**-298 599**
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-324 515	-298 599
Sum overføringer og disponeringer		**-324 515**	**-298 599**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 6	7 381 256	7 381 256
Sum varige driftsmidler		**7 381 256**	**7 381 256**
Sum anleggsmidler		**7 381 256**	**7 381 256**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		31 098	34 650
Andre kortsiktige fordringer	6		
Sum fordringer		**31 098**	**34 650**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		31 518	97 823
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**31 518**	**97 823**
Sum omløpsmidler		**62 615**	**132 473**
SUM EIENDELER		**7 443 871**	**7 513 729**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		714 732	390 217

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum opptjent egenkapital		**-714 732**	**-390 217**
Sum egenkapital	4, 8	**-684 732**	**-360 217**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	4 125 336	4 284 000
Langsiktig konserngjeld	2	3 905 437	3 221 905
Sum annen langsiktig gjeld		**8 030 773**	**7 505 905**
Sum langsiktig gjeld		**8 030 773**	**7 505 905**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	2	54 541	34 434
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld	2	43 290	333 607
Sum kortsiktig gjeld		**97 831**	**368 041**
Sum gjeld		**8 128 604**	**7 873 946**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**7 443 871**	**7 513 729**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2024 632319

Enheten

Organisasjonsnummer:	822 794 912
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	LILLE ØVREGATEN 36G AS
Forretningsadresse:	Melingsåsen 79 5384 TORANGSVÅG

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:	Jannike Elholm Østervold
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

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, 13.07.2024

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: 822 794 912
LILLE ØVREGATEN 36G AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		363 300	364 800
Sum inntekter		**363 300**	**364 800**
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		243 091	390 704
Sum kostnader		**243 091**	**390 704**
Driftsresultat		**120 209**	**-25 904**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		205	
Sum finansinntekter		**205**	
Annen rentekostnad	2	444 929	272 695
Sum finanskostnader		**444 929**	**272 695**
Netto finans		**-444 724**	**-272 695**
Ordinært resultat før skattekostnad	**3**	**-324 515**	**-298 599**
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-324 515**	**-298 599**
Årsresultat	**4**	**-324 515**	**-298 599**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-324 515**	**-298 599**
Totalresultat		**-324 515**	**-298 599**
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-324 515	-298 599
Sum overføringer og disponeringer		**-324 515**	**-298 599**

Organisasjonsnr: 822 794 912
LILLE ØVREGATEN 36G AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 6	7 381 256	7 381 256
Sum varige driftsmidler		**7 381 256**	**7 381 256**
Sum anleggsmidler		**7 381 256**	**7 381 256**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		31 098	34 650
Andre kortsiktige fordringer	6		
Sum fordringer		**31 098**	**34 650**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		31 518	97 823
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**31 518**	**97 823**
Sum omløpsmidler		**62 615**	**132 473**
SUM EIENDELER		**7 443 871**	**7 513 729**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		714 732	390 217
Sum opptjent egenkapital		**-714 732**	**-390 217**
Sum egenkapital	**4, 8**	**-684 732**	**-360 217**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			

Gjeld til kredittinstitusjoner	6	4 125 336	4 284 000
Langsiktig konserngjeld	2	3 905 437	3 221 905
Sum annen langsiktig gjeld		**8 030 773**	**7 505 905**
Sum langsiktig gjeld		**8 030 773**	**7 505 905**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	2	54 541	34 434
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld	2	43 290	333 607
Sum kortsiktig gjeld		**97 831**	**368 041**
Sum gjeld		**8 128 604**	**7 873 946**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**7 443 871**	**7 513 729**

Organisasjonsnr: 822 794 912
LILLE ØVREGATEN 36G AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum	Beløp

Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap	Årets	Fjorårets
Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets
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.

BankID Signing
Jannike Elholm Østervold
2024-07-08

BankID Signing
Tor Heine Østervold
2024-07-10

Årsregnskap 2023
Lille Øvregaten 36g AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 822 794 912

RESULTATREGNSKAP

LILLE ØVREGATEN 36G AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Leieinntekter		363 300	364 800
Sum driftsinntekter		**363 300**	**364 800**
Annen driftskostnad		243 091	390 704
Sum driftskostnader		**243 091**	**390 704**
Driftsresultat		**120 209**	**-25 904**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		205	0
Annen rentekostnad	2	444 929	272 695
Resultat av finansposter		**-444 724**	**-272 695**
Resultat før skattekostnad	3	-324 515	-298 599
Resultat		**-324 515**	**-298 599**
Årsresultat	**4**	**-324 515**	**-298 599**
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		324 515	298 599
Sum overføringer		**-324 515**	**-298 599**

BALANSE

LILLE ØVREGATEN 36G AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5, 6	7 381 256	7 381 256
Sum varige driftsmidler		**7 381 256**	**7 381 256**
Sum anleggsmidler		**7 381 256**	**7 381 256**
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		31 098	34 650
Sum fordringer		**31 098**	**34 650**
Bankinnskudd, kontanter o.l.		31 518	97 823
Sum omløpsmidler		**62 615**	**132 473**
Sum eiendeler		**7 443 871**	**7 513 729**

BALANSE

LILLE ØVREGATEN 36G AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-714 732	-390 217
Sum opptjent egenkapital		**-714 732**	**-390 217**
Sum egenkapital	**4, 8**	**-684 732**	**-360 217**
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	4 125 336	4 284 000
Langsiktig konserngjeld	2	3 905 437	3 221 905
Sum annen langsiktig gjeld		**8 030 773**	**7 505 905**
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	2	54 541	34 434
Annen kortsiktig gjeld	2	43 290	333 607
Sum kortsiktig gjeld		**97 831**	**368 041**
Sum gjeld		**8 128 604**	**7 873 946**
Sum egenkapital og gjeld		**7 443 871**	**7 513 729**

Styret i Lille Øvregaten 36g AS

Tor Heine Østervold
styreleder

Jannike Elholm Østervold
styremedlem/daglig leder

Regnskapsprinsipper
Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER
Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivingen reverseres når grunnlaget for nedskrivingen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER
Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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.

Note 1 Lønnskostnader

Lille Øvregaten 36g AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2023 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

LILLE ØVREGATEN 36G AS **822 794 912**

Note 2 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2023	**2022**	**2023**	**2022**
Sum	**0**	**0**	**0**	**0**

	Leverandørgjeld		Annen langsiktig gjeld	
	2023	**2022**	**2023**	**2022**
Foretak i samme konsern	0	0	-3 905 437	-3 221 905

	Annen kortsiktig gjeld	
	2023	**2022**
Foretak i samme konsern	0	-288 846
Sum	**0**	**-288 846**

Sum	**-3 905 437**	**-3 221 905**

Mellomværende i konsernet er renteberegnet med nibor 3mnd + 2%. Påløpte renter i 2023 er kr 189 686. Det er ikke stilt sikkerhet for gjelden.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	**2023**	**2022**
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	**0**	**0**
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-324 515	-298 599
Permanente forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	**-324 515**	**-298 599**
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	**0**	**0**

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	**2022**	**Endring**
Akkumulert fremførbart underskudd	-714 732	-390 217	324 515
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	714 732	390 217	-324 515
Utsatt skattefordel (22 %)	**0**	**0**	**0**

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital / Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	30 000	0	0	-390 217	-360 217
Årets resultat				-324 515	-324 515
Pr 31.12.2023	**30 000**	**0**	**0**	**-714 732**	**-684 732**

Note 5 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	7 381 256	7 381 256
= Anskaffelseskost 31.12.23	**7 381 256**	**7 381 256**
= Bokført verdi 31.12.23	**7 381 256**	**7 381 256**

Note 6 Fordringer og gjeld

	2023	2022
Fordringer med forfall senere enn ett år		
Sum	**0**	**0**
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år		
Gjeld til kredittinstitusjoner	-4 125 336	-4 284 000
Gjeld til morselskap	-3 905 437	-3 221 905
Sum	**-8 030 773**	**-7 505 905**
Gjeld sikret ved pant	-4 125 336	-4 284 000
Pantsatte eiendeler:		
Boligbygg	7 381 256	7 381 256
Sum	**7 381 256**	**7 381 256**

LILLE ØVREGATEN 36G AS **822 794 912**

Note 7 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I LILLE ØVREGATEN 36G AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,0	30 000
Sum	**30**		**30 000**

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Østholm AS	30	100,0	100,0

Note 8 Fortsatt drift

Regnskapet for 2023 viser et resultat kr. -324 515 etter skatt, mot kr. -298 599 i 2022. Endringen som i all hovedsak knyttes til økte renteutgifter har medført en ytterligere svekking av selskapets egenkapital. Ved at innskutt aksjekapital er tapt har og styrets handleplikt etter AL § 3-5 inntruffet.

Rundt 50% av selskapets gjeld er gjeld til eier av selskapet. Løpende leverandørfakturaer betales fortløpende. Driften i Lille Øvregaten 36g AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene utover eier av selskapet.

Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.