



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 888 695 842
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ASLAK BOLTSGATE EIENDOM AS
Forretningsadresse: c/o Tema Eiendom AS
Ringvegen 16
2816 GJØVIK

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: Stian Strand Molstadkroken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.02.2024

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, 08.04.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		4 272 453	4 016 043
Refusjon av felleskostnader eiendommer		92 595	129 097
Annen driftsinntekt		4 630	5 682
Sum inntekter		4 369 678	4 150 822
Kostnader			
Avskrivning varige driftsmidler	1	508 636	508 000
Felleskostnader eiendommer		65 194	114 933
Reparasjon og vedlikehold av eiendommer			118 564
Annen driftskostnad		64 695	62 977
Sum kostnader		638 526	804 474
Driftsresultat		3 731 152	3 346 349
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			16
Annen finansinntekt konsern		193 000	193 000
Sum finansinntekter		193 000	193 016
Rentekostnad til foretak i samme konsern		667 445	458 534
Annen rentekostnad		158	
Sum finanskostnader		667 603	458 534
Netto finans		-474 603	-265 518
Ordinært resultat før skattekostnad		3 256 549	3 080 831
Skattekostnad på resultat	2	716 476	677 779
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 540 073	2 403 052
Årsresultat	3	2 540 073	2 403 052
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 540 073	2 403 052
Totalresultat		2 540 073	2 403 052



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller	3		
Overført fra fond for vurderingsforskjeller	3		
Ordinært utbytte	3		
Konsernbidrag	3		
Avgitt konsernbidrag	3		
Udekket tap	3, 3		
Avsatt til annen egenkapital	3	2 540 073	2 403 052
Overført fra annen egenkapital	3		
Sum overføringer og disponeringer		2 540 073	2 403 052



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter og bygninger	1, 4	29 194 488	29 611 885
Maskiner og anlegg	1		
Skip og flytende installasjoner	1		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1		
Sum varige driftsmidler	1, 4	29 194 488	29 611 885
Sum anleggsmidler		29 194 488	29 611 885
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		91 675	38 856
Sum fordringer		91 675	38 856
Sum omløpsmidler		91 675	38 856
SUM EIENDELER		29 286 163	29 650 741
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 5	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	3, 5		
Overkurs	3	47 796	47 796
Annen innskutt egenkapital	3	2 334 393	2 334 393
Sum innskutt egenkapital		2 482 189	2 482 189



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	3		
Annen egenkapital	3	12 908 722	10 368 648
Sum opptjent egenkapital		12 908 722	10 368 648
Sum egenkapital		15 390 911	12 850 837
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	732 238	713 484
Sum avsetninger for forpliktelser		732 238	713 484
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		732 238	713 484
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			11 620
Betalbar skatt	2	697 722	653 920
Kortsiktig konserngjeld	6	12 438 848	15 389 174
Annen kortsiktig gjeld		26 444	31 705
Sum kortsiktig gjeld		13 163 014	16 086 419
Sum gjeld		13 895 252	16 799 903
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		29 286 163	29 650 741



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 442227

Enheten

Organisasjonsnummer: 888 695 842
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ASLAK BOLTSKATE EIENDOM AS
Forretningsadresse: c/o Tema Eiendom AS
Ringvegen 16
2816 GJØVIK

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: Stian Strand Molstadkroken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.02.2024

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, 10.06.2024



Organisasjonsnr: 888 695 842
ASLAK BOLTSGATE EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		4 272 453	4 016 043
Refusjon av felleskostnader eiendommer		92 595	129 097
Annen driftsinntekt		4 630	5 682
Sum inntekter		4 369 678	4 150 822
Kostnader			
Avskrivning varige driftsmidler	1	508 636	508 000
Felleskostnader eiendommer		65 194	114 933
Reparasjon og vedlikehold av eiendommer			118 564
Annen driftskostnad		64 695	62 977
Sum kostnader		638 526	804 474
Driftsresultat		3 731 152	3 346 349
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			16
Annen finansinntekt konsern		193 000	193 000
Sum finansinntekter		193 000	193 016
Rentekostnad til foretak i samme konsern		667 445	458 534
Annen rentekostnad		158	
Sum finanskostnader		667 603	458 534
Netto finans		-474 603	-265 518
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	2	3 256 549	3 080 831
Ordinært resultat etter skattekostnad		716 476	677 779
Årsresultat	3	2 540 073	2 403 052
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 540 073	2 403 052
Totalresultat		2 540 073	2 403 052
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller	3		



Overført fra fond for vurderingsforskjeller	3		
Ordinært utbytte	3		
Konsernbidrag	3		
Avgitt konsernbidrag	3		
Udekket tap	3, 3		
Avsatt til annen egenkapital	3	2 540 073	2 403 052
Overført fra annen egenkapital	3		
Sum overføringer og disponeringer		2 540 073	2 403 052



Organisasjonsnr: 888 695 842
ASLAK BOLTSGATE EIENDOM AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 2

Varige driftsmidler

Tomter og bygninger 1, 4 29 194 488 29 611 885

Maskiner og anlegg 1

Skip og flytende 1

installasjoner 1

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 1

Sum varige driftsmidler 1, 4 29 194 488 29 611 885

Sum anleggsmidler 29 194 488 29 611 885

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige 91 675 38 856

Sum fordringer 91 675 38 856

Sum omløpsmidler 91 675 38 856

SUM EIENDELER 29 286 163 29 650 741

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 3, 5 100 000 100 000

Beholdning av egne aksjer 3, 5

Overkurs 3 47 796 47 796

Annen innskutt egenkapital 3 2 334 393 2 334 393

Sum innskutt egenkapital 2 482 189 2 482 189

Opptjent egenkapital

Fond for 3

vurderingsforskjeller 3 12 908 722 10 368 648

Annen egenkapital 3 12 908 722 10 368 648

Sum opptjent egenkapital 12 908 722 10 368 648

Sum egenkapital 15 390 911 12 850 837

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	732 238	713 484
Sum avsetninger for forpliktelseser		732 238	713 484
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		732 238	713 484
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			11 620
Betalbar skatt	2	697 722	653 920
Kortsiktig konserngjeld	6	12 438 848	15 389 174
Annen kortsiktig gjeld		26 444	31 705
Sum kortsiktig gjeld		13 163 014	16 086 419
Sum gjeld		13 895 252	16 799 903
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		29 286 163	29 650 741



Organisasjonsnr: 888 695 842
ASLAK BOLTSGATE EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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



Deloitte.

Deloitte AS
Trondhjemsvegen 3
NO-2821 Gjøvik
Norway

+47 400 34 100
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Aslak Boltsgate Eiendom AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Aslak Boltsgate Eiendom AS som 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 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.

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.

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its network of member firms, and their related entities. DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL (also referred to as "Deloitte Global") does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no for a more detailed description of DTTL and its member firms.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret
Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnr: DJTT-517LY-JTZ1-NP88Q-QTQTX-FEXP



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning
Aslak Boltsgate Eiendom AS

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 utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger 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 høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll 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 tvil av betydning 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. 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 innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Gjøvik, 29. februar 2024
Deloitte AS

Øystein Nyeggen Olsrud
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: DJTT-517Y-JT21-NP88Q-QTQTX-FIEXP



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."

Øystein Nyeggen Olsrud

Statsautorisert revisor

På vegne av: Deloitte AS

Serienummer: 9578-5995-4-602278

IP: 172.226.xxx.xxx

2024-03-01 13:55:25 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: DJYTT-57LY-JTZI-NPB8Q-QTQTX-FIEXP

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>



Årsregnskap 2023

Aslak Boltsgate Eiendom AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Penneo Dokumentnøkkel: V7UQE-P8JBI-ZXUDN-5Z8JB-YC1BO-14QJ6

Org.nr.: 888 695 842



Resultatregnskap Aslak Boltsgate Eiendom AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Leieinntekter		4 272 453	4 016 043
Refusjon av felleskostnader eiendommer		92 595	129 097
Annen driftsinntekt		4 630	5 682
Sum driftsinntekter		4 369 678	4 150 822
Felleskostnader eiendommer		65 194	114 933
Avskrivning varige driftsmidler	1	508 636	508 000
Reparasjon og vedlikehold av eiendommer		0	118 564
Annen driftskostnad		64 695	62 977
Sum driftskostnader		638 526	804 474
Driftsresultat		3 731 152	3 346 349
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	16
Annen finansinntekt konsern		193 000	193 000
Sum finansinntekter		193 000	193 016
Rentekostnad til foretak i samme konsern		667 445	458 534
Annen rentekostnad		158	0
Sum finanskostnader		667 603	458 534
Resultat av finansposter		-474 603	-265 518
Resultat før skattekostnad		3 256 549	3 080 831
Skattekostnad på resultat	2	716 476	677 779
Resultat		2 540 073	2 403 052
Årsresultat	3	2 540 073	2 403 052
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	3	2 540 073	2 403 052
Sum overføringer		2 540 073	2 403 052

Penneco Dokumenttjeneste: V7UQE-P8ZBJ-ZXUDN-5Z8JB-YC1BO-14QJ6



Balanse Aslak Boltsgate Eiendom AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter og bygninger	1, 4	29 194 488	29 611 885
Sum varige driftsmidler	1, 4	<u>29 194 488</u>	<u>29 611 885</u>
Sum anleggsmidler		<u>29 194 488</u>	<u>29 611 885</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		91 675	38 856
Sum fordringer		<u>91 675</u>	<u>38 856</u>
Sum omløpsmidler		<u>91 675</u>	<u>38 856</u>
Sum eiendeler		<u>29 286 163</u>	<u>29 650 741</u>

Penneo Dokumentnøkkel: V7UQE-P8JBI-ZXUDN-5Z8JB-YC1BO-14QJ6



Balanse Aslak Boltsgate Eiendom AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 5	100 000	100 000
Overkurs	3	47 796	47 796
Annen innskutt egenkapital	3	2 334 393	2 334 393
Sum innskutt egenkapital		2 482 189	2 482 189
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	12 908 722	10 368 648
Sum opptjent egenkapital		12 908 722	10 368 648
Sum egenkapital		15 390 911	12 850 837
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	2	732 238	713 484
Sum avsetning for forpliktelser		732 238	713 484
Sum langsiktig gjeld		732 238	713 484
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	11 620
Betalbar skatt	2	697 722	653 920
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	6	12 438 848	15 389 174
Annen kortsiktig gjeld		26 444	31 705
Sum kortsiktig gjeld		13 163 014	16 086 419
Sum gjeld		13 895 252	16 799 903
Sum egenkapital og gjeld		29 286 163	29 650 741

Gjøvik, 29.02.2024
Styret i Aslak Boltsgate Eiendom AS

Stian Strand Molstadkroken
styreleder

Martin Rolf Zettervall
daglig leder

Penneo Dokumentnr: V7UQE-P8ZBI-ZXUDN-5Z8JIB-YC1BO-14QJ6



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippendring og korrigering av feil i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

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

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Fordringer

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



Note 1 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	37 603 737	37 603 737
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	91 239	91 239
= Anskaffelseskost 31.12.23	37 694 976	37 694 976
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	8 500 488	8 500 488
= Bokført verdi 31.12.23	29 194 488	29 194 488
Årets ordinære avskrivninger	508 636	508 636
Økonomisk levetid	67 år	

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	697 722	653 920
Endring i utsatt skatt	18 754	23 859
Skattekostnad ordinært resultat	716 476	677 779
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	3 256 549	3 080 831
Permanente forskjeller	158	-16
Endring i midlertidige forskjeller	-85 245	-108 450
Skattepliktig inntekt	3 171 462	2 972 365
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	697 722	653 920
Sum betalbar skatt i balansen	697 722	653 920

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	3 328 356	3 243 111	-85 245
Sum	3 328 356	3 243 111	-85 245
Grunnlag for utsatt skatt	3 328 356	3 243 111	-85 245
Utsatt skatt (22 %)	732 238	713 484	-18 754

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	100 000	47 796	2 334 393	10 368 648	12 850 837
Pr 01.01.2023	100 000	47 796	2 334 393	10 368 648	12 850 837
Årets resultat				2 540 073	2 540 073
Pr 31.12.2023	100 000	47 796	2 334 393	12 908 722	15 390 911



Note 4 Pantstillelser og garantier

Bokført verdi av pantsikrede eiendeler	2023	2022
Varige driftsmidler	29 194 488	29 611 885
Sum	29 194 488	29 611 885

Selskapet har stilt eiendommen som sikkerhet for gjeld tatt opp i Tema Eiendom AS.

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Aslak Boltsgate Eiendom AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100 000	1,0	100 000
Sum	100 000		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Tema Næringsbygg AS	100 000	100,0	100,0

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

Gjeld	2023	2022
Tema Eiendom AS, konsernkonto	12 438 848	15 389 174
Sum	12 438 848	15 389 174



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."

Stian Molstadkroken

Styrets leder

På vegne av: Tema Eiendom AS - datterselskaper

Serienummer: UN:NO-9578-5998-4-988915

IP: 82.147.xxx.xxx

2024-02-29 06:22:30 UTC



Martin Zettervall

Daglig leder

På vegne av: Tema Eiendom AS - datterselskaper

Serienummer: 9578-5998-4-1007467

IP: 46.15.xxx.xxx

2024-02-29 10:24:44 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: V7UQE-P82BF-ZXUDN-5Z8JB-YC1BO-14QJ6