Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	985 230 471
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	HÅHOLMEN EIENDOM AS
Forretningsadresse:	Fannestrandvegen 125 6419 MOLDE

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:	Erik Berg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	13.05.2024

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, 24.07.2025

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter	1	1 737 945	1 260 841
Annen driftsinntekt			570 000
Sum inntekter		**1 737 945**	**1 830 841**
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 031 368	1 001 935
Annen driftskostnad		1 349 336	1 388 528
Sum kostnader		**2 380 704**	**2 390 463**
Driftsresultat		**-642 759**	**-559 622**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1 569
Annen finansinntekt		27 473	26 755
Sum finansinntekter		**27 473**	**28 324**
Rentekostnad til foretak i samme konsern	1	1 184 503	1 175 410
Annen rentekostnad		158 524	13 710
Annen finanskostnad		4 000	
Sum finanskostnader		**1 347 027**	**1 189 120**
Netto finans		**-1 319 554**	**-1 160 796**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-1 962 313**	**-1 720 418**
Skattekostnad på resultat	3	1 119 543	
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-3 081 856**	**-1 720 418**
Årsresultat		**-3 081 856**	**-1 720 418**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-3 081 856**	**-1 720 418**
Totalresultat		**-3 081 856**	**-1 720 418**
Overføringer og disponeringer			

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overført fra innskutt annen egenkapital		-3 081 856	-1 720 418
Sum overføringer og disponeringer	4	**-3 081 856**	**-1 720 418**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 5	43 144 892	43 044 213
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	3 508 639	3 205 360
Sum varige driftsmidler		**46 653 532**	**46 249 573**
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	1		
Investeringer i aksjer og andeler		41 650	45 650
Sum finansielle anleggsmidler		**41 650**	**45 650**
Sum anleggsmidler		**46 695 182**	**46 295 223**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1	1 069 798	50 557
Andre kortsiktige fordringer		56 935	154 087
Konsernfordringer	1, 5	10 000 000	7 000 000
Sum fordringer		**11 126 733**	**7 204 644**
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5		
Sum omløpsmidler		**11 126 733**	**7 204 644**
SUM EIENDELER		**57 821 915**	**53 499 867**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	5 600 000	5 600 000
Annen innskutt egenkapital	4	16 984 335	10 066 191
Sum innskutt egenkapital		**22 584 335**	**15 666 191**
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4		
Sum egenkapital		**22 584 335**	**15 666 191**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	1 119 543	
Sum avsetninger for forpliktelser		**1 119 543**	
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	1	18 504 773	21 320 270
Øvrig langsiktig gjeld	1	14 516 235	14 516 235
Sum annen langsiktig gjeld		**33 021 008**	**35 836 505**
Sum langsiktig gjeld		**34 140 551**	**35 836 505**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	1	539 279	138 651
Betalbar skatt	3		
Kortsiktig konserngjeld	1, 5	557 750	1 858 520
Sum kortsiktig gjeld		**1 097 029**	**1 997 171**
Sum gjeld		**35 237 580**	**37 833 676**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**57 821 915**	**53 499 867**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2024 624769

Enheten

Organisasjonsnummer:	985 230 471
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	HÅHOLMEN EIENDOM AS
Forretningsadresse:	Fannestrandvegen 125 6419 MOLDE

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:	Erik Berg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	13.05.2024

Revisjon

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, 15.07.2024

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: 985 230 471
HÅHOLMEN EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter	1	1 737 945	1 260 841
Annen driftsinntekt			570 000
Sum inntekter		**1 737 945**	**1 830 841**
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 031 368	1 001 935
Annen driftskostnad		1 349 336	1 388 528
Sum kostnader		**2 380 704**	**2 390 463**
Driftsresultat		**-642 759**	**-559 622**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1 569
Annen finansinntekt		27 473	26 755
Sum finansinntekter		**27 473**	**28 324**
Rentekostnad til foretak i samme konsern	1	1 184 503	1 175 410
Annen rentekostnad		158 524	13 710
Annen finanskostnad		4 000	
Sum finanskostnader		**1 347 027**	**1 189 120**
Netto finans		**-1 319 554**	**-1 160 796**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-1 962 313**	**-1 720 418**
Skattekostnad på resultat	3	1 119 543	
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-3 081 856**	**-1 720 418**
Årsresultat		**-3 081 856**	**-1 720 418**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-3 081 856**	**-1 720 418**
Totalresultat		**-3 081 856**	**-1 720 418**
Overføringer og disponeringer			
Overført fra innskutt annen egenkapital		-3 081 856	-1 720 418
Sum overføringer og disponeringer	**4**	**-3 081 856**	**-1 720 418**

Organisasjonsnr: 985 230 471
HÅHOLMEN EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 5	43 144 892	43 044 213
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	3 508 639	3 205 360
Sum varige driftsmidler		**46 653 532**	**46 249 573**
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	1		
Investeringer i aksjer og andeler		41 650	45 650
Sum finansielle anleggsmidler		**41 650**	**45 650**
Sum anleggsmidler		**46 695 182**	**46 295 223**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1	1 069 798	50 557
Andre kortsiktige fordringer		56 935	154 087
Konsernfordringer	1, 5	10 000 000	7 000 000
Sum fordringer		**11 126 733**	**7 204 644**
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5		
Sum omløpsmidler		**11 126 733**	**7 204 644**
SUM EIENDELER		**57 821 915**	**53 499 867**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	5 600 000	5 600 000
Annen innskutt egenkapital	4	16 984 335	10 066 191

Sum innskutt egenkapital		**22 584 335**	**15 666 191**
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4		
Sum egenkapital		**22 584 335**	**15 666 191**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	1 119 543	
Sum avsetninger for forpliktelser		**1 119 543**	
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	1	18 504 773	21 320 270
Øvrig langsiktig gjeld	1	14 516 235	14 516 235
Sum annen langsiktig gjeld		**33 021 008**	**35 836 505**
Sum langsiktig gjeld		**34 140 551**	**35 836 505**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	1	539 279	138 651
Betalbar skatt	3		
Kortsiktig konserngjeld	1, 5	557 750	1 858 520
Sum kortsiktig gjeld		**1 097 029**	**1 997 171**
Sum gjeld		**35 237 580**	**37 833 676**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**57 821 915**	**53 499 867**

Organisasjonsnr: 985 230 471
HÅHOLMEN EIENDOM 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.

BDO AS
Nøisomhed
Serviceboks 15
6405 Molde

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Håholmen Eiendom AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Håholmen Eiendom AS.

Årsregnskapet består av:	Etter vår mening:
• Balanse per 31. desember 2023 • Resultatregnskap for 2023 • Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.	• Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og • Gir årsregnskapet et rettvisende 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende 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 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 avviklet.

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.

BDO AS, et norsk aksjeselskap, er deltaker i BDO International Limited, et engelsk selskap med begrenset ansvar, og er en del av det internasjonale nettverket BDO, som består av uavhengige selskaper i de enkelte land. Foretaksregisteret: NO 993 606 650 MVA.

BDO

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger

Molde, 13.05.2024
BDO AS

Henning Rødal
statsautorisert revisor

BDO AS, et norsk aksjeselskap, er deltaker i BDO International Limited, et engelsk selskap med begrenset ansvar, og er en del av det internasjonale nettverket BDO, som består av uavhengige selskaper i de enkelte land. Foretaksregisteret: NO 993 606 650 MVA.

Årsregnskap 2023
Håholmen Eiendom AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Leieinntekter	1	1 737 945	1 260 841
Annen driftsinntekt		0	570 000
Sum driftsinntekter		**1 737 945**	**1 830 841**
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 031 368	1 001 935
Annen driftskostnad		1 349 336	1 388 528
Sum driftskostnader		**2 380 704**	**2 390 463**
Driftsresultat		**-642 759**	**-559 622**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	1 569
Annen finansinntekt		27 473	26 755
Rentekostnad til foretak i samme konsern	1	1 184 503	1 175 410
Annen rentekostnad		158 524	13 710
Annen finanskostnad		4 000	0
Resultat av finansposter		**-1 319 554**	**-1 160 796**
Resultat før skattekostnad		**-1 962 313**	**-1 720 418**
Skattekostnad på resultat	3	1 119 543	0
Årsresultat		**-3 081 856**	**-1 720 418**
Overføringer			
Overført fra innskutt annen egenkapital		3 081 856	1 720 418
Sum overføringer	**4**	**-3 081 856**	**-1 720 418**

Håholmen Eiendom AS

Balanse

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 5	43 144 892	43 044 213
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	3 508 639	3 205 360
Sum varige driftsmidler		**46 653 532**	**46 249 573**
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		41 650	45 650
Sum finansielle anleggsmidler		**41 650**	**45 650**
Sum anleggsmidler		**46 695 182**	**46 295 223**
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	1	1 069 798	50 557
Andre kortsiktige fordringer		56 935	154 087
Konsernfordringer	1, 5	10 000 000	7 000 000
Sum fordringer		**11 126 733**	**7 204 644**
Sum omløpsmidler		**11 126 733**	**7 204 644**
Sum eiendeler		**57 821 915**	**53 499 867**

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	5 600 000	5 600 000
Annen innskutt egenkapital	4	16 984 335	10 066 191
Sum innskutt egenkapital		**22 584 335**	**15 666 191**
Sum egenkapital		**22 584 335**	**15 666 191**
Gjeld			
Utsatt skatt	3	1 119 543	0
Sum avsetning for forpliktelser		**1 119 543**	**0**
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	1	18 504 773	21 320 270
Øvrig langsiktig gjeld	1	14 516 235	14 516 235
Sum annen langsiktig gjeld		**33 021 008**	**35 836 505**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	1	539 279	138 651
Kortsiktig konserngjeld	1, 5	557 750	1 858 520
Sum kortsiktig gjeld		**1 097 029**	**1 997 171**
Sum gjeld		**35 237 580**	**37 833 676**
Sum egenkapital og gjeld		**57 821 915**	**53 499 867**

Molde, / - 2024
Styret i Håholmen Eiendom AS

Erik Berg
styreleder

Anikken Berg
styremedlem/daglig leder

Noter til regnskapet 2023

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetning om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Leieinntekter
Leieinntekter inntektsføres løpende.

Klassifisering og vurdering av balanseposter
Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 antatt virkelig verdi.
Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.
Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler
Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Nedskrivning av anleggsmidler
Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen.
Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Fordringer
Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Skatt
Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.

Antall årsverk
Det har ikke vært ansatte sysselsatt i løpet av regnskapsåret.

Konsernregnskap
Håholmen Eiendom AS AS er datterselskap av Classic Norway Eiendom AS som ikke utarbeider konsernregnskap. Konsernregnskap er utarbeidet i selskapets konsernspiss Classic Norway Holding AS der selskapet inngår i konsolideringen. Classic Norway Holding AS har sin forretningsadresse i Molde kommune.

Noter til regnskapet 2023

Note 1 Mellomværende med selskap i samme konsern

Selskap samme konsern:

Fordringer	2023	2022
Kortsiktig konsernfordring	10 000 000	7 000 000
Kundefordringer	1 069 798	0
Sum fordringer	**11 069 798**	**7 000 000**

Gjeld	2023	2022
Langsiktig konserngjeld	18 504 773	21 320 270
Kortsiktig konserngjeld	557 750	1 858 520
Leverandørgjeld	0	3 050
Sum gjeld	**19 062 523**	**23 181 840**

Gjeld til nærstående:

Gjeld	2023	2022
Øvrig langsiktig gjeld	14 516 235	14 516 235
Sum gjeld	**14 516 235**	**14 516 235**

Langsiktig konserngjeld renteberegnes. Øvrig langsiktig gjeld i 2023 består i sin helhet av gjeld til Canica AS som er aksjonær i konsernspissen Classic Norway Holding AS. Lånet er oppstått i forbindelse med kjøp av eiendom og er foreløpig rentefritt.

Selskapets leieinntekter kommer av utleie til selskap i samme konsern.

Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	63 754 488	8 700 486	72 454 974
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	1 237 982	197 345	1 435 327
+ Tilgang overførte driftsmidler	-300 000	300 000	0
= Anskaffelseskost 31.12.23	**64 692 470**	**9 197 831**	**73 890 301**
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	21 547 576	5 689 193	27 236 769
= Bokført verdi 31.12.23	**43 144 894**	**3 508 638**	**46 653 532**
Årets ordinære avskrivninger	837 301	194 067	1 031 368
Økonomisk levetid	5-100 år	3-20 år	

Noter til regnskapet 2023

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	1 119 543	0
Skattekostnad ordinært resultat	**1 119 543**	**0**
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-1 962 313	-1 720 418
Permanente forskjeller	0	835
Endring i midlertidige forskjeller	11 529	-502 028
Mottatt konsernbidrag	10 000 000	7 000 000
Anvendelse av fremførbart underskudd	-8 049 216	-4 778 389
Skattepliktig inntekt	**0**	**0**
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-2 200 000	-1 540 000
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	2 200 000	1 540 000
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
Varige driftsmidler	20 313 957	20 325 486	11 529
Sum	**20 313 957**	**20 325 486**	**11 529**
Akkumulert fremførbart underskudd	-15 225 127	-23 274 343	-8 049 216
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	2 948 857	2 948 857
Grunnlag for utsatt skatt / skattefordel	**5 088 830**	**0**	**-5 088 830**
Utsatt skatt / skattefordel (22 %)	**1 119 543**	**-648 749**	**-1 768 291**

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

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Sum egenkapital
Pr.01.01	5 600 000	10 066 191	15 666 191
Mottatt konsernbidrag		10 000 000	10 000 000
Årets resultat		-3 081 856	-3 081 856
Pr 31.12	**5 600 000**	**16 984 335**	**22 584 335**

Noter til regnskapet 2023

Note 5 Pantstillelser

Selskapet har stillet sikkerhet for gjeld opptatt i morselskapet Classic Norway Eiendom AS. Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet for gjeld er kr. 43 144 892

Konsernkonto:
Selskapets bankinnskudd med en saldo på kr -557 750 pr 31.12.2023, inngår som en del av en konsernkontoavtale. Classic Norway Eiendom AS står som eier av avtalen. Bjorligard Hotell AS, Villa Utsikten Eiendom AS, Håholmen Eiendom AS, Molde Fjordstuer Eiendom AS, Havstuene AS, Strand Hotel Fevik Eiendom AS, Hjellskjæret Eiendom AS, Nyvågar Rorbuer AS, Larsenbrygga AS, Reine Rorbuer AS, Hustadvika Gjestegård AS, Gloppen Hotell Eigedom AS, Hotell Refsnes Gods Eiendom AS og Grand Hotell Åndalsnes AS er de øvrige deltakerne i avtalen. Selskapene har solidaransvar for rettidig oppfyllelse av alle forpliktelser som måtte oppstå under konsernavtalen. Avtalen løper i 1 år og fornyes 1 år om gangen. Total ramme på kontoen er pr. 31.12.2023 kr. 10 000 000,- og total gjeld er på samme tidspunkt 5 999 410. Eiendelene som er listet opp ovenfor er stillet som sikkerhet for konsernkontoen. Kontoen er i regnskapet klassifisert som konserngjeld.