



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 439 400
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ANTON WALLEES VEI 34 AS
Forretningsadresse: c/o Havinvest
Kronprinsesse Märthas plass 1
0160 OSLO

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: Svein Hatleskog
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.04.2024

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, 03.07.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Leieinntekter | | 1 498 425 | 1 402 700 |
| Sum inntekter | | 1 498 425 | 1 402 700 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 67 939 | 67 939 |
| Annen driftskostnad | 3 | 839 032 | 871 928 |
| Sum kostnader | | 906 971 | 939 867 |
| Driftsresultat | | 591 454 | 462 833 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 31 381 | 13 319 |
| Sum finansinntekter | | 31 381 | 13 319 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 271 024 | 174 012 |
| Sum finanskostnader | | 271 024 | 174 012 |
| Netto finans | | -239 643 | -160 693 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 351 811 | 302 140 |
| Skattekostnad på resultat | 4 | 77 346 | 66 470 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 274 465 | 235 670 |
| Årsresultat | 5 | 274 465 | 235 670 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 274 465 | 235 670 |
| Totalresultat | | 274 465 | 235 670 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avgitt konsernbidrag | | 296 868 | 255 060 |
| Overført fra annen egenkapital | | -22 403 | -19 390 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 274 465 | 235 670 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | 6 386 | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 6 386 | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2, 6 | 8 987 850 | 9 055 789 |
| Sum varige driftsmidler | | 8 987 850 | 9 055 789 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 7 | | 123 273 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | | 123 273 |
| Sum anleggsmidler | | 8 994 236 | 9 179 062 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 13 196 | 23 396 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 29 807 | 26 085 |
| Konsernfordringer | 7 | 1 300 000 | |
| Sum fordringer | | 1 343 003 | 49 481 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd | | 118 305 | 1 092 803 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 118 305 | 1 092 803 |
| Sum omløpsmidler | | 1 461 308 | 1 142 284 |
| SUM EIENDELER | | 10 455 545 | 10 321 346 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 8 | 200 000 | 200 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 5, 5 | 4 856 112 | 4 856 112 |
| Sum innskutt egenkapital | | 5 056 112 | 5 056 112 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 168 973 | 191 376 |
| Udekket tap | 5 | | |
| Sum opptjent egenkapital | | 168 973 | 191 376 |
| Sum egenkapital | | 5 225 085 | 5 247 488 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 7 | 4 722 876 | 4 248 125 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 4 722 876 | 4 248 125 |
| Sum langsiktig gjeld | | 4 722 876 | 4 248 125 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 54 545 | 63 425 |
| Betalbar skatt | 4 | | |
| Kortsiktig konserngjeld | 7 | 380 600 | 327 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 72 438 | 435 308 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 507 583 | 825 733 |
| Sum gjeld | | 5 230 460 | 5 073 858 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 10 455 545 | 10 321 346 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 599219

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 439 400
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ANTON WALLEs VEI 34 AS
Forretningsadresse: c/o Havinvest
Kronprinsesse Märthas plass 1
0160 OSLO

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: Svein Hatleskog
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.04.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: 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, 09.07.2024

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: 985 439 400
ANTON WALLEs VEI 34 AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Leieinntekter | | 1 498 425 | 1 402 700 |
| Sum inntekter | | 1 498 425 | 1 402 700 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 67 939 | 67 939 |
| Annen driftskostnad | 3 | 839 032 | 871 928 |
| Sum kostnader | | 906 971 | 939 867 |
| Driftsresultat | | 591 454 | 462 833 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 31 381 | 13 319 |
| Sum finansinntekter | | 31 381 | 13 319 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 271 024 | 174 012 |
| Sum finanskostnader | | 271 024 | 174 012 |
| Netto finans | | -239 643 | -160 693 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 351 811 | 302 140 |
| Skattekostnad på resultat | 4 | 77 346 | 66 470 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 274 465 | 235 670 |
| Årsresultat | 5 | 274 465 | 235 670 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 274 465 | 235 670 |
| Totalresultat | | 274 465 | 235 670 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avgitt konsernbidrag | | 296 868 | 255 060 |
| Overført fra annen egenkapital | | -22 403 | -19 390 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 274 465 | 235 670 |



Organisasjonsnr: 985 439 400
ANTON WALLEES VEI 34 AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | 6 386 | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 6 386 | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2, 6 | 8 987 850 | 9 055 789 |
| Sum varige driftsmidler | | 8 987 850 | 9 055 789 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 7 | | 123 273 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | | 123 273 |
| Sum anleggsmidler | | 8 994 236 | 9 179 062 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 13 196 | 23 396 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 29 807 | 26 085 |
| Konsernfordringer | 7 | 1 300 000 | |
| Sum fordringer | | 1 343 003 | 49 481 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd | | 118 305 | 1 092 803 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 118 305 | 1 092 803 |
| Sum omløpsmidler | | 1 461 308 | 1 142 284 |
| SUM EIENDELER | | 10 455 545 | 10 321 346 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 8 | 200 000 | 200 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 5, 5 | 4 856 112 | 4 856 112 |
| Sum innskutt egenkapital | | 5 056 112 | 5 056 112 |



| | | | |
|-----------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 168 973 | 191 376 |
| Udekket tap | 5 | | |
| Sum opptjent egenkapital | | 168 973 | 191 376 |
| Sum egenkapital | | 5 225 085 | 5 247 488 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 7 | 4 722 876 | 4 248 125 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 4 722 876 | 4 248 125 |
| Sum langsiktig gjeld | | 4 722 876 | 4 248 125 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 54 545 | 63 425 |
| Betalbar skatt | 4 | | |
| Kortsiktig konserngjeld | 7 | 380 600 | 327 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 72 438 | 435 308 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 507 583 | 825 733 |
| Sum gjeld | | 5 230 460 | 5 073 858 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 10 455 545 | 10 321 346 |



Organisasjonsnr: 985 439 400
ANTON WALLE Vei 34 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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.



Til generalforsamlingen i Anton Walles Vei 34 AS

RSM Norge AS

Ruseløkkveien 30, 0251 Oslo
Pb 1312 Vikka, 0112 Oslo
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 11 42 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Anton Walles Vei 34 AS som viser et overskudd på NOK 274 465. Årsregnskapet 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.

Styrets og daglig leders 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 regnskap 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.

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

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD

AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av /is a member of Den norske Revisorforening.

Penneo Dokumentnøkkel: XBBIT-ZLWHA-AKBWZ-MZUKY-P0MBX-A5E3L



Revisors beretning 2023 for Anton Walles Vei 34 AS

Oslo, 30. april 2024
RSM Norge AS

Trine Angell-Hansen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: XBBIT-ZLWHA-AKBWZ-MZUKY-P0MBX-A5E3L



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."

Angell-Hansen, Trine

Statsautorisert revisor

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: no_bankid:9578-5993-4-2677516

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-04-30 08:38:31 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: XBBIT-ZLWHA-AKBWZ-MZUKY-P0MBX-A5E3L

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

Anton Walles Vei 34 AS

Org.nr.: 985 439 400

Utarbeidet av:

VIEW.
PROCURATOR



Anton Walles Vei 34 AS

Resultatregnskap

| | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|------------------|------------------|
| Driftsinntekter og driftskostnader | | | |
| Leieinntekter | | 1 498 425 | 1 402 700 |
| Sum driftsinntekter | | 1 498 425 | 1 402 700 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 67 939 | 67 939 |
| Annen driftskostnad | 3 | 839 032 | 871 928 |
| Sum driftskostnader | | 906 971 | 939 867 |
| Driftsresultat | | 591 454 | 462 833 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 31 381 | 13 319 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | -271 024 | -174 012 |
| Resultat av finansposter | | -239 643 | -160 693 |
| Resultat før skattekostnad | | 351 811 | 302 140 |
| Skattekostnad på resultat | 4 | 77 346 | 66 470 |
| Årsresultat | 5 | 274 465 | 235 670 |
| Overføringer | | | |
| Avsatt konsernbidrag | | 296 868 | 255 060 |
| Overført fra annen egenkapital | | 22 403 | 19 390 |
| Sum overføringer | | -274 465 | -235 670 |



Anton Walles Vei 34 AS

Balanse per 31.12.

| | Note | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Eiendeler | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | 6 386 | 0 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 6 386 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2, 6 | 8 987 850 | 9 055 789 |
| Sum varige driftsmidler | | 8 987 850 | 9 055 789 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til selskap i samme konsern | 7 | 0 | 123 273 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 0 | 123 273 |
| Sum anleggsmidler | | 8 994 236 | 9 179 062 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 13 196 | 23 396 |
| Fordring på selskap i samme konsern | 7 | 1 300 000 | 0 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 29 807 | 26 085 |
| Sum fordringer | | 1 343 003 | 49 481 |
| Bankinnskudd o.l. | | | |
| Bankinnskudd | | 118 305 | 1 092 803 |
| Sum bankinnskudd o.l. | | 118 305 | 1 092 803 |
| Sum omløpsmidler | | 1 461 308 | 1 142 284 |
| Sum eiendeler | | 10 455 545 | 10 321 346 |



Anton Walles Vei 34 AS

Balanse per 31.12.

| | Note | 2023 | 2022 |
|------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital og gjeld | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 8 | 200 000 | 200 000 |
| Overkurs | 5 | 4 649 334 | 4 649 334 |
| Annen innskutt egenkapital | 5 | 206 778 | 206 778 |
| Sum innskutt egenkapital | | 5 056 112 | 5 056 112 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 168 973 | 191 376 |
| Sum opptjent egenkapital | | 168 973 | 191 376 |
| Sum egenkapital | | 5 225 085 | 5 247 488 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til selskap i samme konsern | 7 | 4 722 876 | 4 248 125 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 4 722 876 | 4 248 125 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til selskap i samme konsern | 7 | 380 600 | 327 000 |
| Leverandørgjeld | | 54 545 | 63 425 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 72 438 | 435 308 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 507 583 | 825 733 |
| Sum gjeld | | 5 230 460 | 5 073 858 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 10 455 545 | 10 321 346 |

Oslo, 23.04.2024
Styret i Anton Walles Vei 34 AS

Einar Caspersen
Styreleder

John Hatleskog
Styremedlem/daglig leder

Svein Hatleskog
Styremedlem



Anton Walles Vei 34 AS

Noter 2023

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

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. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens 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 anskaffelse av driftsmidlet. 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. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen 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.

Skatt

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før 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.



Anton Walles Vei 34 AS

Noter 2023

Note 2 Varige driftsmidler

| | Forretningsbygg og tomt | Teknisk anlegg forretningsbygg | Leiligheter | Sum varige driftsmidler |
|--------------------------------------|-------------------------|--------------------------------|------------------|-------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2023 | 2 109 834 | 363 870 | 7 698 329 | 10 172 033 |
| Anskaffelseskost 31.12.2023 | 2 109 834 | 363 870 | 7 698 329 | 10 172 033 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.2023 | 884 100 | 300 082 | 0 | 1 184 182 |
| Bokført verdi per 31.12.2023 | 1 225 734 | 63 787 | 7 698 329 | 8 987 850 |
| Årets avskrivninger | 31 552 | 36 387 | 0 | 67 939 |
| Avskrivningssatser | 2 % | 10 % | 0 % | |
| Herav andel tomt av kostpris | 500 000 | | | |

Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse.



Anton Walles Vei 34 AS

Noter 2023

Note 4 Skatt

| <u>Årets skattekostnad</u> | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|---------------|---------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 83 732 | 71 940 |
| Endring i utsatt skatt | -6 386 | -5 470 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 77 346 | 66 470 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | 351 811 | 302 140 |
| Permanente forskjeller | 0 | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 28 801 | 25 510 |
| Avgitt konsernbidrag | -380 600 | -327 000 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | 0 | -416 |
| Skattepliktig inntekt | 12 | 233 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 83 732 | 71 940 |
| Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag | -83 732 | -71 940 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

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

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> | <u>Endring</u> |
|---|----------------|-------------|----------------|
| Varige driftsmidler | -29 029 | -228 | 28 801 |
| Sum | -29 029 | -228 | 28 801 |
| Grunnlag for utsatt skattefordel | -29 029 | -228 | 28 801 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | -6 386 | -50 | 6 336 |

Note 5 Egenkapital

| | <u>Aksjekapital</u> | <u>Overkurs</u> | <u>Annen innskutt egenkapital</u> | <u>Annen egenkapital</u> | <u>Sum egenkapital</u> |
|-------------------------------|---------------------|------------------|-----------------------------------|--------------------------|------------------------|
| Egenkapital 1.1.2023 | 200 000 | 4 649 334 | 206 778 | 191 376 | 5 247 488 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 0 | 274 465 | 274 465 |
| Avgitt konsernbidrag | 0 | 0 | 0 | -296 868 | -296 868 |
| Egenkapital 31.12.2023 | 200 000 | 4 649 334 | 206 778 | 168 973 | 5 225 085 |

Note 6 Pantstillelser

Selskapets faste eiendommer med bokført verdi kr 7 698 329 er pantsatt som sikkerhet for lån stort kr 79 864 750 som konsernselskapet Havtor Holding AS har i DNB Bank ASA. Lånet har løpetid frem til 03.11.2025. Pantkravets størrelse er på kr. 100 000 000 for forretningseiendommen og tilsvarende beløp for leilighetene.



Anton Walles Vei 34 AS

Noter 2023

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

| | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Fordringer | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 0 | 123 273 |
| Andre kortsiktige fordringer konsern | 1 300 000 | 0 |
| Gjeld | | |
| Lån fra foretak i samme konsern | 4 722 876 | 4 248 125 |
| Annen kortsiktig gjeld konsern | 380 600 | 327 000 |
| Sum | 5 103 476 | 4 575 125 |

Langsiktig konserngjeld er rentebelastet med kr. 271 024.

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Anton Walles Vei 34 AS pr. 31.12 består av:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|------------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 2 000,0 | 200 000 |
| Sum | 100 | | 200 000 |

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-------------------|----------|-----------|-------------|
| Havtor Eiendom AS | 100 | 100,0 | 100,0 |