



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 925 904
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KONTORHUSET SURNADAL AS
Forretningsadresse: Skeivegen 6
6650 SURNADAL

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: Roger Sæter
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.03.2024

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, 30.04.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 121 129 | 238 005 |
| Annen driftsinntekt | | 768 120 | 736 767 |
| Sum inntekter | | 889 249 | 974 772 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 7 260 | 86 739 |
| Lønnskostnad | 1 | 84 136 | 5 000 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 258 897 | 258 896 |
| Annen driftskostnad | | 145 370 | 162 555 |
| Sum kostnader | | 495 664 | 513 191 |
| Driftsresultat | | 393 585 | 461 581 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 75 |
| Annen finansinntekt | | 816 302 | 215 868 |
| Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | | 635 470 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 1 451 772 | 215 943 |
| Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | | 0 | 520 179 |
| Annen rentekostnad | | 200 441 | 138 904 |
| Annen finanskostnad | | 546 707 | 619 615 |
| Sum finanskostnader | | -747 148 | -1 278 698 |
| Netto finans | | 704 624 | -1 062 755 |
| Resultat før skattekostnad | | 1 098 209 | -601 174 |
| Skattekostnad | | 95 088 | 66 519 |
| Årsresultat | | 1 003 121 | -667 693 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ekstraordinært utbytte | | 0 | 111 000 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|------------------|-----------------|
| Annen egenkapital | | 1 003 121 | -778 693 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 003 121 | -667 693 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol. | 2 | 0 | 0 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2 | 1 260 357 | 1 306 654 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 2 | 1 500 750 | 1 713 350 |
| Sum varige driftsmidler | | 2 761 107 | 3 020 004 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | 3, 4 | 540 000 | 540 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 540 000 | 540 000 |
| Sum anleggsmidler | | 3 301 107 | 3 560 004 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 0 | 0 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 7 108 | 8 522 |
| Andre kortsiktige fordringer | 4 | 1 585 | 0 |
| Sum fordringer | | 8 693 | 8 522 |
| Investeringer | | | |
| Aksjer og andeler i foretak i samme konsern | | 45 500 | 45 500 |
| Markedsbaserte aksjer | 5 | 1 199 043 | 777 057 |
| Sum investeringer | | 1 244 543 | 822 557 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 276 705 | 172 486 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 276 705 | 172 486 |
| Sum omløpsmidler | | 1 529 941 | 1 003 565 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| SUM EIENDELER | | 4 831 048 | 4 563 569 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 222 000 | 222 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 222 000 | 222 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 1 462 444 | 459 323 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 462 444 | 459 323 |
| Sum egenkapital | | 1 684 444 | 681 323 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | | 102 598 | 88 250 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 102 598 | 88 250 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | 2 915 000 | 3 480 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 2 915 000 | 3 480 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 3 017 598 | 3 568 250 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 14 635 | 10 796 |
| Betalbar skatt | | 80 740 | 41 269 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 21 371 | 21 236 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 12 260 | 240 696 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 129 006 | 313 996 |
| Sum gjeld | | 3 146 604 | 3 882 246 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 4 831 048 | 4 563 569 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 363848

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 925 904
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KONTORHUSET SURNADAL AS
Forretningsadresse: Skeivegen 6
6650 SURNADAL

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: Roger Sæter
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.03.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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, 18.04.2024

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: 981 925 904
KONTORHUSET SURNADAL AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|-------------|------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 121 129 | 238 005 |
| Annen driftsinntekt | | 768 120 | 736 767 |
| Sum inntekter | | 889 249 | 974 772 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 7 260 | 86 739 |
| Lønnskostnad | 1 | 84 136 | 5 000 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 258 897 | 258 896 |
| Annen driftskostnad | | 145 370 | 162 555 |
| Sum kostnader | | 495 664 | 513 191 |
| Driftsresultat | | 393 585 | 461 581 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 75 |
| Annen finansinntekt | | 816 302 | 215 868 |
| Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | | 635 470 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 1 451 772 | 215 943 |
| Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | | | |
| Annen rentekostnad | | 0 | 520 179 |
| Annen finanskostnad | | 200 441 | 138 904 |
| Sum finanskostnader | | 546 707 | 619 615 |
| Netto finans | | -747 148 | -1 278 698 |
| Resultat før skattekostnad | | 1 098 209 | -601 174 |
| Skattekostnad | | 95 088 | 66 519 |
| Årsresultat | | 1 003 121 | -667 693 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ekstraordinært utbytte | | 0 | 111 000 |
| Annen egenkapital | | 1 003 121 | -778 693 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 003 121 | -667 693 |



Organisasjonsnr: 981 925 904
KONTORHUSET SURNADAL AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol. | 2 | 0 | 0 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2 | 1 260 357 | 1 306 654 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 2 | 1 500 750 | 1 713 350 |
| Sum varige driftsmidler | | 2 761 107 | 3 020 004 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | 3, 4 | 540 000 | 540 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 540 000 | 540 000 |
| Sum anleggsmidler | | 3 301 107 | 3 560 004 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 0 | 0 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 7 108 | 8 522 |
| Andre kortsiktige fordringer | 4 | 1 585 | 0 |
| Sum fordringer | | 8 693 | 8 522 |
| Investeringer | | | |
| Aksjer og andeler i foretak i samme konsern | | 45 500 | 45 500 |
| Markedsbaserte aksjer | 5 | 1 199 043 | 777 057 |
| Sum investeringer | | 1 244 543 | 822 557 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 276 705 | 172 486 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 276 705 | 172 486 |
| Sum omløpsmidler | | 1 529 941 | 1 003 565 |
| SUM EIENDELER | | 4 831 048 | 4 563 569 |



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Aksjekapital | 222 000 | 222 000 |
| Sum innskutt egenkapital | 222 000 | 222 000 |

Opptjent egenkapital

| | | |
|---------------------------------|------------------|----------------|
| Annen egenkapital | 1 462 444 | 459 323 |
| Sum opptjent egenkapital | 1 462 444 | 459 323 |

| | | |
|------------------------|------------------|----------------|
| Sum egenkapital | 1 684 444 | 681 323 |
|------------------------|------------------|----------------|

Gjeld

Langsiktig gjeld

| | | |
|--|----------------|---------------|
| Utsatt skatt | 102 598 | 88 250 |
| Sum avsetninger for forpliktelseser | 102 598 | 88 250 |

Annen langsiktig gjeld

| | | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 2 915 000 | 3 480 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 2 915 000 | 3 480 000 |

| | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Sum langsiktig gjeld | 3 017 598 | 3 568 250 |
|-----------------------------|------------------|------------------|

Kortsiktig gjeld

| | | |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Leverandørgjeld | 14 635 | 10 796 |
| Betalbar skatt | 80 740 | 41 269 |
| Skyldige offentlige avgifter | 21 371 | 21 236 |
| Annen kortsiktig gjeld | 12 260 | 240 696 |
| Sum kortsiktig gjeld | 129 006 | 313 996 |

| | | |
|------------------|------------------|------------------|
| Sum gjeld | 3 146 604 | 3 882 246 |
|------------------|------------------|------------------|

| | | |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 4 831 048 | 4 563 569 |
|---------------------------------|------------------|------------------|



Organisasjonsnr: 981 925 904
KONTORHUSET SURNADAL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.20

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 76160.00 | 0.00 |
| <u>Folketrygdavgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 4874.00 | 0.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 3102.00 | 5000.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 84136.00 | 5000.00 |

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

| | |
|------------|--------------|
| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|------------|--------------|

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | | |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Anskaffelseskost 01.01.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 4378793.00 | 0.00 |
| <u>Anskaffelseskost 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 4378793.00 | 0.00 |
| <u>Samlede av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 1617687.00 | 0.00 |
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 2761106.00 | 0.00 |
| <u>Årets av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 258897.00 | 0.00 |

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet



Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <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> |

Note

3

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
540000.00

Mer om fordringer

Note

5

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

| | | |
|-------------------|--------------------|---------------------|
| <u>Eiendel</u> | <u>Virk. verdi</u> | <u>Verdiendring</u> |
| Pareto portefølge | 1199043.00 | 421986.00 |
| <u>Sum</u> | <u>Virk. Verdi</u> | <u>Verdiendring</u> |
| | 1199043.00 | 421986.00 |

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

| | | | |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|

Note

6

Gjeld



Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
915000.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note
4

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer
Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om: Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsregnskap for
KONTORHUSET SURNADAL AS
981925904
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



KONTORHUSET SURNADAL AS
981 925 904

Resultatregnskap

| | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 121 129 | 238 005 |
| Annen driftsinntekt | | 768 120 | 736 767 |
| Sum driftsinntekter | | 889 249 | 974 772 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | -7 260 | -86 739 |
| Lønnskostnad | 1 | -84 136 | -5 000 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | -258 897 | -258 896 |
| Annen driftskostnad | | -145 370 | -162 555 |
| Sum driftskostnader | | -495 664 | -513 191 |
| Driftsresultat | | 393 585 | 461 581 |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 75 |
| Annen finansinntekt | | 816 302 | 215 868 |
| Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | | 635 470 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 1 451 772 | 215 943 |
| Finanskostnader | | | |
| Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | | 0 | -520 179 |
| Annen rentekostnad | | -200 441 | -138 904 |
| Annen finanskostnad | | -546 707 | -619 615 |
| Sum finanskostnader | | -747 148 | -1 278 698 |
| Netto finans | | 704 624 | -1 062 755 |
| Resultat før skattekostnad | | 1 098 209 | -601 174 |
| Skattekostnad | | -95 088 | -66 519 |
| Årsresultat | | 1 003 121 | -667 693 |
| Overføringer | | | |
| Ekstraordinært utbytte | | 0 | 111 000 |
| Annen egenkapital | | 1 003 121 | -778 693 |
| Sum overføringer | | 1 003 121 | -667 693 |



KONTORHUSET SURNADAL AS
981 925 904

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 2 | 1 260 357 | 1 306 654 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 2 | 1 500 750 | 1 713 350 |
| Sum varige driftsmidler | | 2 761 107 | 3 020 004 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | 3, 4 | 540 000 | 540 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 540 000 | 540 000 |
| Sum anleggsmidler | | 3 301 107 | 3 560 004 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 7 108 | 8 522 |
| Andre kortsiktige fordringer | 4 | 1 585 | 0 |
| Sum fordringer | | 8 693 | 8 522 |
| Investeringer | | | |
| Aksjer og andeler i foretak i samme konsern | | 45 500 | 45 500 |
| Markedsbaserte aksjer | 5 | 1 199 043 | 777 057 |
| Sum investeringer | | 1 244 543 | 822 557 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 276 705 | 172 486 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 276 705 | 172 486 |
| Sum omløpsmidler | | 1 529 941 | 1 003 565 |
| SUM EIENDELER | | 4 831 048 | 4 563 569 |



KONTORHUSET SURNADAL AS
981 925 904

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 222 000 | 222 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 222 000 | 222 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 1 462 444 | 459 323 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 462 444 | 459 323 |
| Sum egenkapital | | 1 684 444 | 681 323 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning og forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | | 102 598 | 88 250 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 102 598 | 88 250 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | 2 915 000 | 3 480 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 2 915 000 | 3 480 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 14 635 | 10 796 |
| Betalbar skatt | | 80 740 | 41 269 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 21 371 | 21 236 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 12 260 | 240 696 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 129 006 | 313 996 |
| Sum gjeld | | 3 146 604 | 3 882 246 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 4 831 048 | 4 563 569 |

Surnadal, 10.03.2024

Roger Sæter
styrets leder / daglig leder



KONTORHUSET SURNADAL AS
981 925 904

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler verdsatt til markedsverdi.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



KONTORHUSET SURNADAL AS
981 925 904

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 0,2

Note 1 - Lønnskostnader

| Spesifikasjon av lønnskostnader | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|---------------|--------------|
| Lønn | 76 160 | 0 |
| Arbeidsgiveravgift | 4 874 | 0 |
| Pensjonskostnader | 0 | 0 |
| Andre relaterte ytelser | 3 102 | 5 000 |
| Sum | 84 136 | 5 000 |

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | Varige driftsmidler |
|--|---------------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 4 378 793 |
| Tilgang i året | 0 |
| Avgang i året | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 4 378 793 |
| Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger | -1 617 687 |
| Balanseført verdi per 31.12. | 2 761 106 |
| Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret | 258 897 |

Note 3 - Fordringer

| | |
|---|---------|
| Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt | 540 000 |
|---|---------|

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 5 - Virkelig verdi av finansielle instrumenter

| Eiendel | Virkelig verdi | Periodens resultatførte verdiendringer |
|-------------------|----------------|--|
| Pareto portefølge | 1 199 043 | 421 986 |

Note 6 - Gjeld og garantiforpliktelser

| | Beløp |
|---|---------|
| Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt | 0 |
| Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler | 915 000 |
| Balanseført verdi av pantsatte eiendeler | 0 |
| Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført | 0 |