



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 248 587
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PELLY KVARTALET AS
Forretningsadresse: Torsvei 1A
1640 RÅDE

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: Eva Holstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2024

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, 16.04.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		399 200	359 790
Sum inntekter		399 200	359 790
Kostnader			
Annen driftskostnad		391 566	316 670
Sum kostnader		391 566	316 670
Driftsresultat		7 634	43 120
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		71	0
Sum finansinntekter		71	0
Annen rentekostnad		49 121	47 232
Sum finanskostnader		-49 121	-47 232
Netto finans		-49 050	-47 232
Resultat før skattekostnad		-41 415	-4 112
Årsresultat		-41 415	-4 112
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-41 415	-4 112
Sum overføringer og disponeringer		-41 415	-4 112



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	1 369 650	1 369 650
Sum varige driftsmidler		1 369 650	1 369 650
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		1 369 650	1 369 650
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		369 160	369 160
Sum varer		369 160	369 160
Fordringer			
Kundefordringer		16 500	0
Andre kortsiktige fordringer		27 905	25 133
Sum fordringer		44 405	25 133
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		165 026	234 432
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		165 026	234 432
Sum omløpsmidler		578 591	628 725
SUM EIENDELER		1 948 240	1 998 375



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	90 503	131 918
Sum opptjent egenkapital		90 503	131 918
Sum egenkapital		190 503	231 918
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	1 677 147	1 628 026
Sum annen langsiktig gjeld		1 677 147	1 628 026
Sum langsiktig gjeld		1 677 147	1 628 026
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		25 991	97 181
Annen kortsiktig gjeld		54 600	41 250
Sum kortsiktig gjeld		80 591	138 431
Sum gjeld		1 757 738	1 766 457
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 948 240	1 998 375



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 345146

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 248 587
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PELLY KVARTALET AS
Forretningsadresse: Torsvei 1A
1640 RÅDE

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: Eva Holstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2024

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, 04.04.2024

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: 991 248 587
PELKY KVARTALET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		399 200	359 790
Sum inntekter		399 200	359 790
Kostnader			
Annen driftskostnad		391 566	316 670
Sum kostnader		391 566	316 670
Driftsresultat		7 634	43 120
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		71	0
Sum finansinntekter		71	0
Annen rentekostnad		49 121	47 232
Sum finanskostnader		-49 121	-47 232
Netto finans		-49 050	-47 232
Resultat før skattekostnad		-41 415	-4 112
Årsresultat		-41 415	-4 112
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-41 415	-4 112
Sum overføringer og disponeringer		-41 415	-4 112



Organisasjonsnr: 991 248 587
PELLE KVARTALET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	1 369 650	1 369 650
Sum varige driftsmidler		1 369 650	1 369 650
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		1 369 650	1 369 650
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		369 160	369 160
Sum varer		369 160	369 160
Fordringer			
Kundefordringer		16 500	0
Andre kortsiktige fordringer		27 905	25 133
Sum fordringer		44 405	25 133
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		165 026	234 432
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		165 026	234 432
Sum omløpsmidler		578 591	628 725
SUM EIENDELER		1 948 240	1 998 375
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	90 503	131 918
Sum opptjent egenkapital		90 503	131 918
Sum egenkapital		190 503	231 918
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelses		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	1 677 147	1 628 026
Sum annen langsiktig gjeld		1 677 147	1 628 026
Sum langsiktig gjeld		1 677 147	1 628 026
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		25 991	97 181
Annen kortsiktig gjeld		54 600	41 250
Sum kortsiktig gjeld		80 591	138 431
Sum gjeld		1 757 738	1 766 457
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 948 240	1 998 375



Organisasjonsnr: 991 248 587
PELKY KVARTALET 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
0.00

Sum	Beløp
-----	-------



Note

1

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1369650.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1369650.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1369650.00	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

Note

4

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

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>
--	--------------	------------------

Annen langsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------



PELLE KVARTALET AS
991 248 587

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		399 200	359 790
Sum driftsinntekter		399 200	359 790
Driftskostnader			
Annen driftskostnad		-391 566	-316 670
Sum driftskostnader		-391 566	-316 670
Driftsresultat		7 634	43 120
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		71	0
Sum finansinntekter		71	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-49 121	-47 232
Sum finanskostnader		-49 121	-47 232
Netto finans		-49 050	-47 232
Resultat før skattekostnad		-41 415	-4 112
Årsresultat		-41 415	-4 112
Overføringer			
Annen egenkapital		-41 415	-4 112
Sum overføringer		-41 415	-4 112



PELLY KVARTALET AS
991 248 587

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	1 369 650	1 369 650
Sum varige driftsmidler		1 369 650	1 369 650
Sum anleggsmidler		1 369 650	1 369 650
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		369 160	369 160
Sum varer		369 160	369 160
Fordringer			
Kundefordringer		16 500	0
Andre kortsiktige fordringer		27 905	25 133
Sum fordringer		44 405	25 133
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		165 026	234 432
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		165 026	234 432
Sum omløpsmidler		578 591	628 725
SUM EIENDELER		1 948 240	1 998 375



PELLY KVARTALET AS
991 248 587

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	90 503	131 918
Sum opptjent egenkapital		90 503	131 918
Sum egenkapital		190 503	231 918
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	1 677 147	1 628 026
Sum annen langsiktig gjeld		1 677 147	1 628 026
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		25 991	97 181
Annen kortsiktig gjeld		54 600	41 250
Sum kortsiktig gjeld		80 591	138 431
Sum gjeld		1 757 738	1 766 457
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 948 240	1 998 375

Råde, 15.03.2024

Tor Erling Aasheim
styrets leder / daglig leder

Johnny Brevik
styremedlem

Geir Opedal
styremedlem



PELLY KVARTALET AS
991 248 587

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.

Varebeholdninger

Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



PELLY KVARTALET AS
991 248 587

Note 1 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	1 369 650
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	1 369 650
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	0
Balanseført verdi per 31.12.	1 369 650

Note 2 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	1 000	100	100 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Holstad-Gruppen AS	500	50,00	Ordinære
BORI UTBYGGING AS	500	50,00	Ordinære
Totalt antall aksjer	1 000	100	

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	100 000	131 918	231 918
Årsresultat	0	-41 415	-41 415
Egenkapital 31.12.2023	100 000	90 503	190 503

Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Annen langsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder tilknyttet selskap	1 580 793	1 537 505

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Gammel gjeld til Holstad-gruppen AS er renteberegnet med 4% til 49.121.

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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



PELLE KVARTALET AS
991 248 587

Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Fremførbart underskudd	-248 636	-290 052	41 415
Kortsiktig gjeld	0	0	0
Andel skattepliktig avsatt utbytte	0	0	0
Netto forskjeller	-248 636	-290 052	41 415
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	248 636	290 052	-41 415
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0