



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 637 934
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKANSENLIA BOLIG AS
Forretningsadresse: Niels Stubs gate 6
1776 HALDEN

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: Anne Wahlstrøm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.04.2024

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, 11.03.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------------|-------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 16 180 000 | 7 750 000 |
| Annen driftsinntekt | | 12 000 | 8 000 |
| Sum inntekter | | 16 192 000 | 7 758 000 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 15 013 074 | 6 380 571 |
| Annen driftskostnad | 1, 2, 3, 4 | 430 346 | 189 316 |
| Sum kostnader | | 15 443 420 | 6 569 887 |
| Driftsresultat | | 748 580 | 1 188 113 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 85 854 | 14 153 |
| Sum finansinntekter | | 85 854 | 14 153 |
| Annen rentekostnad | | 362 461 | 206 435 |
| Sum finanskostnader | | -362 461 | -206 435 |
| Netto finans | | -276 607 | -192 282 |
| Resultat før skattekostnad | | 471 974 | 995 831 |
| Skattekostnad | 5, 6 | 103 834 | 219 083 |
| Årsresultat | | 368 140 | 776 748 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | 368 140 | 776 748 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 368 140 | 776 748 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Sum varige driftsmidler | | 0 | 0 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 11 080 000 | 17 360 299 |
| Sum varer | | 11 080 000 | 17 360 299 |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 10 801 | 3 855 594 |
| Sum fordringer | | 10 801 | 3 855 594 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 7 | 1 716 250 | 260 054 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 716 250 | 260 054 |
| Sum omløpsmidler | | 12 807 051 | 21 475 947 |
| SUM EIENDELER | | 12 807 051 | 21 475 947 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 8 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | | 1 900 000 | 1 900 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 5 846 208 | 5 478 069 |
| Sum opptjent egenkapital | | 5 846 208 | 5 478 069 |
| Sum egenkapital | | 7 846 208 | 7 478 069 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 0 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | 4 800 000 | 4 800 000 |
| Langsiktig konserngjeld | 10 | 0 | 706 067 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 9 | 0 | 0 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 4 800 000 | 5 506 067 |
| Sum langsiktig gjeld | | 4 800 000 | 5 506 067 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 0 | 7 976 380 |
| Leverandørgjeld | | 56 009 | 21 348 |
| Betalbar skatt | 5, 6 | 103 834 | 219 083 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 000 | 275 000 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 160 843 | 8 491 811 |
| Sum gjeld | | 4 960 843 | 13 997 878 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 12 807 051 | 21 475 947 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 387143

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 637 934
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKANSENLIA BOLIG AS
Forretningsadresse: Niels Stubs gate 6
1776 HALDEN

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: Anne Wahlstrøm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.04.2024

Revisjon

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, 28.05.2024



Organisasjonsnr: 916 637 934
SKANSENLIA BOLIG AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|-------------|-------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 16 180 000 | 7 750 000 |
| Annen driftsinntekt | | 12 000 | 8 000 |
| Sum inntekter | | 16 192 000 | 7 758 000 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 15 013 074 | 6 380 571 |
| Annen driftskostnad | 1, 2, 3, | 430 346 | 189 316 |
| Sum kostnader | | 15 443 420 | 6 569 887 |
| Driftsresultat | | 748 580 | 1 188 113 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 85 854 | 14 153 |
| Sum finansinntekter | | 85 854 | 14 153 |
| Annen rentekostnad | | 362 461 | 206 435 |
| Sum finanskostnader | | -362 461 | -206 435 |
| Netto finans | | -276 607 | -192 282 |
| Resultat før skattekostnad | | 471 974 | 995 831 |
| Skattekostnad | 5, 6 | 103 834 | 219 083 |
| Årsresultat | | 368 140 | 776 748 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | 368 140 | 776 748 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 368 140 | 776 748 |



Organisasjonsnr: 916 637 934
SKANSENLIA BOLIG AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Sum varige driftsmidler | | 0 | 0 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 11 080 000 | 17 360 299 |
| Sum varer | | 11 080 000 | 17 360 299 |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 10 801 | 3 855 594 |
| Sum fordringer | | 10 801 | 3 855 594 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 7 | 1 716 250 | 260 054 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 716 250 | 260 054 |
| Sum omløpsmidler | | 12 807 051 | 21 475 947 |
| SUM EIENDELER | | 12 807 051 | 21 475 947 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 8 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | | 1 900 000 | 1 900 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |



| | | | |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Annen egenkapital | | 5 846 208 | 5 478 069 |
| Sum opptjent egenkapital | | 5 846 208 | 5 478 069 |
| Sum egenkapital | | 7 846 208 | 7 478 069 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Sum avsetninger for forpliktelseser | | 0 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 9 | 4 800 000 | 4 800 000 |
| Langsiktig konserngjeld | 10 | 0 | 706 067 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 9 | 0 | 0 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 4 800 000 | 5 506 067 |
| Sum langsiktig gjeld | | 4 800 000 | 5 506 067 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | | 0 | 7 976 380 |
| Leverandørgjeld | | 56 009 | 21 348 |
| Betalbar skatt | 5, 6 | 103 834 | 219 083 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 000 | 275 000 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 160 843 | 8 491 811 |
| Sum gjeld | | 4 960 843 | 13 997 878 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 12 807 051 | 21 475 947 |



Organisasjonsnr: 916 637 934
SKANSENLIA BOLIG 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 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 Varebeholdning består av oppføringskostnader knyttet til prosjekter, varebeholdningen er bokført til anskaffelseskost. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. 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 nettogrunlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|---------------------------------|--|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u> |

Note



10

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> |
|--|--------------|------------------|

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

Kortsiktig gjeld

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

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

| | |
|----------------------|--------------|
| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|

| | |
|------------------|--------------|
| <u>Garantier</u> | <u>Beløp</u> |
|------------------|--------------|

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Det er i året 2023 foregått følgende interne transaksjoner i konsernet:
Regnskapsførsel fra Halden Boligbyggelag 74 400,- Prosjektledelse fra
Halden Boligbyggelag 41 250,-

Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer



Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

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

9

Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
4800000.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
6000000.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Selskapet har lån fra DNB kr 4 800 000,- for kjøp av tomt på Brattås.
Selskapet har fellesgjeld knyttet til de tre andelene i Riskollen og
Fagerholttoppen Borettslag totalt kr 6 865 000,-

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



BDO AS
Storgata 18
1776 Halden

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Skansenlia Bolig AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Skansenlia Bolig AS .

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2023
- Resultatregnskap for 2023
- 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 ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig 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 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.



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

BDO AS

Ole Anders Gjesteb
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: H3PHN-F5EVL-DWEDW-EWFM7-HWEE-1FEDB



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."

Gjesteby, Ole Anders Stenerud

Statsautorisert revisor

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-226575

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-04-17 06:41:20 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: H3PHN-F5EVL-DWEDW-EWFM7-HWEE-1FEDB

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>



SKANSENIA BOLIG AS
916 637 934

Resultatregnskap

| | Note | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|------------|--------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 16 180 000 | 7 750 000 |
| Annen driftsinntekt | | 12 000 | 8 000 |
| Sum driftsinntekter | | 16 192 000 | 7 758 000 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | -15 013 074 | -6 380 571 |
| Annen driftskostnad | 1, 2, 3, 4 | -430 346 | -189 316 |
| Sum driftskostnader | | -15 443 420 | -6 569 887 |
| Driftsresultat | | 748 580 | 1 188 113 |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 85 854 | 14 153 |
| Sum finansinntekter | | 85 854 | 14 153 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | -362 461 | -206 435 |
| Sum finanskostnader | | -362 461 | -206 435 |
| Netto finans | | -276 607 | -192 282 |
| Resultat før skattekostnad | | 471 974 | 995 831 |
| Skattekostnad | 5, 6 | -103 834 | -219 083 |
| Årsresultat | | 368 140 | 776 748 |
| Overføringer | | | |
| Annen egenkapital | | 368 140 | 776 748 |
| Sum overføringer | | 368 140 | 776 748 |



SKANSENIA BOLIG AS
916 637 934

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 11 080 000 | 17 360 299 |
| Sum varer | | 11 080 000 | 17 360 299 |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 10 801 | 3 855 594 |
| Sum fordringer | | 10 801 | 3 855 594 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 7 | 1 716 250 | 260 054 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 716 250 | 260 054 |
| Sum omløpsmidler | | 12 807 051 | 21 475 947 |
| SUM EIENDELER | | 12 807 051 | 21 475 947 |



SKANSENIA BOLIG AS
916 637 934

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|-----------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 8 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | | 1 900 000 | 1 900 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 5 846 208 | 5 478 069 |
| Sum opptjent egenkapital | | 5 846 208 | 5 478 069 |
| Sum egenkapital | | 7 846 208 | 7 478 069 |
| Gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | 4 800 000 | 4 800 000 |
| Langsiktig konserngjeld | 10 | 0 | 706 067 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 4 800 000 | 5 506 067 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 0 | 7 976 380 |
| Leverandørgjeld | | 56 009 | 21 348 |
| Betalbar skatt | 5, 6 | 103 834 | 219 083 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 000 | 275 000 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 160 843 | 8 491 811 |
| Sum gjeld | | 4 960 843 | 13 997 878 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 12 807 051 | 21 475 947 |

Halden, 16.04.2024

Richard Sverre Olsen
styrets leder / daglig leder

Stein Viken
styremedlem

Jan-Erik Solheim
styremedlem

Bjørn Eilif Thorvik
styremedlem



SKANSENIA BOLIG AS
916 637 934

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

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

Varebeholdning består av oppføringskostnader knyttet til prosjekter, varebeholdningen er bokført til anskaffelseskost.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien.

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.



SKANSENIA BOLIG AS
916 637 934

Note 1 - Revisjon

| Godtgjørelse til revisor | 2023 | 2022 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Revisjon | 32 188 | 47 638 |
| Andre tjenester | 0 | 0 |
| Sum godtgjørelse til revisor | 32 188 | 47 638 |

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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

Note 4 - Ytelse til ledende personer

Det er ikke gitt lønn, annen godtgjørelse mv. til ledende personer.

Note 5 - Spesifisering av skatt

| Skattekostnad | 2023 | 2022 |
|--|----------------|----------------|
| Betalbar skatt på alminnelig inntekt | 103 834 | 219 083 |
| Skattekostnad | 103 834 | 219 083 |
| Skattepliktig inntekt | | |
| Resultat før skatt | 471 974 | 995 831 |
| +/- Endring i midlertidige forskjeller | 0 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | 471 974 | 995 831 |
| Betalbar skatt i balansen | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 103 834 | 219 083 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 103 834 | 219 083 |

Note 6 - 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 |
|---|------------|------------|----------|
| Kortsiktig gjeld | 0 | 0 | 0 |
| Andel skattepliktig avsatt utbytte | 0 | 0 | 0 |
| Netto forskjeller | 0 | 0 | 0 |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 0 | 0 | 0 |
| Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 % | 0 | 0 | 0 |

Note 7 - Bankinnskudd

Mer om bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler



SKANSENIA BOLIG AS
916 637 934

Note 8 - Aksjekapital

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Aksjenes pålydende | Bokført verdi |
|-------------|---------------|--------------------|---------------|
| Ordinære | 100 | 1 000 | 100 000 |

| Aksjonærer | Antall aksjer | Eierandel % | Aksjeklasse |
|----------------------------------|---------------|-------------|-------------|
| HALDEN BOLIGBYGGELAG PROSJEKT AS | 100 | 100,00 | Ordinære |

Note 9 - 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 | 4 800 000 |
| Balanseført verdi av pantsatte eiendeler | 6 000 000 |
| Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført | 0 |

Mer om gjeld

Selskapet har lån fra DNB kr 4 800 000,- for kjøp av tomt på Brattås.

Selskapet har fellesgjeld knyttet til de tre andelene i Riskollen og Fagerholttoppen Borettslag totalt kr 6 865 000,-



SKANSENIA BOLIG AS
916 637 934

Note 10 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Det er i året 2023 foregått følgende interne transaksjoner i konsernet:

Regnskapsførsel fra Halden Boligbyggelag 74 400,-

Prosjektledelse fra Halden Boligbyggelag 41 250,-