



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 900 989
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KANALVEIEN 109 AS
Forretningsadresse: Kanalveien 109
5068 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Birgit Nistad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 10.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		3 951 401	3 379 719
Sum inntekter		3 951 401	3 379 719
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	1	962 014	780 744
Annen driftskostnad		1 715 338	2 648 701
Sum kostnader		2 677 352	3 429 445
Driftsresultat		1 274 049	-49 726
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 496	
Sum finansinntekter		3 496	
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	537 426	263 682
Sum finanskostnader		537 426	263 682
Netto finans		-533 930	-263 682
Ordinært resultat før skattekostnad		740 119	-313 408
Skattekostnad	3	162 826	-68 950
Ordinært resultat etter skattekostnad		577 293	-244 458
Årsresultat		577 293	-244 458
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		643 399	
Annen egenkapital		-66 106	-244 458
Sum overføringer og disponeringer		577 293	-244 458



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1, 4	20 700 701	17 938 395
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	1, 4	19 986	32 571
Sum varige driftsmidler		20 720 687	17 970 966
Sum anleggsmidler		20 720 687	17 970 966
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	5	296 816	115 635
Konsernfordringer		19 185	377 567
Sum fordringer		316 001	493 202
Sum omløpsmidler		316 001	493 202
SUM EIENDELER		21 036 688	18 464 168
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (160 000 aksjer à kr 1,00)	6, 7	160 000	160 000
Sum innskutt egenkapital		160 000	160 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 619 511	1 685 617
Sum opptjent egenkapital		1 619 511	1 685 617
Sum egenkapital		1 779 511	1 845 617



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	583 339	601 985
Sum avsetninger for forpliktelser		583 339	601 985
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		583 339	601 985
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		193 644	554 474
Kortsiktig konserngjeld	2	18 388 018	15 368 638
Annen kortsiktig gjeld		92 176	93 454
Sum kortsiktig gjeld		18 673 838	16 016 566
Sum gjeld		19 257 177	16 618 551
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		21 036 688	18 464 168



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 473463

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 900 989
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KANALVEIEN 109 AS
Forretningsadresse: Kanalveien 109
5068 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Birgit Nistad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.05.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 14.06.2023



Organisasjonsnr: 992 900 989
KANALVEIEN 109 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		3 951 401	3 379 719
Sum inntekter		3 951 401	3 379 719
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	1	962 014	780 744
Annen driftskostnad		1 715 338	2 648 701
Sum kostnader		2 677 352	3 429 445
Driftsresultat		1 274 049	-49 726
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 496	
Sum finansinntekter		3 496	
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	537 426	263 682
Sum finanskostnader		537 426	263 682
Netto finans		-533 930	-263 682
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	3	162 826	-68 950
Ordinært resultat etter skattekostnad		577 293	-244 458
Årsresultat		577 293	-244 458
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		643 399	
Annen egenkapital		-66 106	-244 458
Sum overføringer og disponeringer		577 293	-244 458



Organisasjonsnr: 992 900 989
KANALVEIEN 109 AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1, 4	20 700 701	17 938 395
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	1, 4	19 986	32 571
Sum varige driftsmidler		20 720 687	17 970 966

Sum anleggsmidler		20 720 687	17 970 966
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer	5	296 816	115 635
Konsernfordringer		19 185	377 567
Sum fordringer		316 001	493 202

Sum omløpsmidler		316 001	493 202
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		21 036 688	18 464 168
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (160 000 aksjer à kr 1,00)	6, 7	160 000	160 000
Sum innskutt egenkapital		160 000	160 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	7	1 619 511	1 685 617
Sum opptjent egenkapital		1 619 511	1 685 617

Sum egenkapital		1 779 511	1 845 617
------------------------	--	------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	8	583 339	601 985
Sum avsetninger for forpliktelser		583 339	601 985
Annen langsiktig gjeld			



Sum langsiktig gjeld		583 339	601 985
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		193 644	554 474
Kortsiktig konserngjeld	2	18 388 018	15 368 638
Annen kortsiktig gjeld		92 176	93 454
Sum kortsiktig gjeld		18 673 838	16 016 566
Sum gjeld		19 257 177	16 618 551
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		21 036 688	18 464 168



Organisasjonsnr: 992 900 989
KANALVEIEN 109 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 Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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. 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: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00



<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>		
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>	
Note			
2			
Konsern, tilknyttet selskap m.v.			
Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden			
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>	
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>	
<u>Pantstillelse</u>			<u>Beløp</u>
<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
Note			
5			
Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer			



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Årsoppgjør for 2022

**KANALVEIEN 109 AS
5822 BERGEN**

Innhold:

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning



Til generalforsamlingen i Kanalveien 109 AS

Uavhengig revisors beretning for 2022

Konklusjon

Vi har revidert Kanalveien 109 AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 577 293. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Ledelsens 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.

Collegium Revisjon AS Øvre Kråkenes 17 – 5152 Bønes – Telefon: +47 55 52 02 06 – www.collegium.no
Foretaksregisteret: NO 988 782 041 MVA
Medlem av Den norske Revisorforening



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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Bergen, 15. mai 2023
Collegium Revisjon AS

Monica A. Anthonisen
statsautorisert revisor



Resultatregnskap for 2022 KANALVEIEN 109 AS



	Note	2022	2021
Annen driftsinntekt		3 951 401	3 379 719
Sum driftsinntekter		3 951 401	3 379 719
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	1	(962 014)	(780 744)
Annen driftskostnad		(1 715 338)	(2 648 701)
Sum driftskostnader		(2 677 352)	(3 429 445)
Driftsresultat		1 274 049	(49 726)
Annen renteinntekt		3 496	0
Sum finansinntekter		3 496	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	(537 426)	(263 682)
Sum finanskostnader		(537 426)	(263 682)
Netto finans		(533 930)	(263 682)
Resultat før skattekostnad		740 119	(313 408)
Skattekostnad	3	(162 826)	68 950
Årsresultat		577 293	(244 458)
Overføringer			
Konsernbidrag		643 399	0
Annen egenkapital		(66 106)	(244 458)
Sum		577 293	(244 458)



Balanse pr. 31. desember 2022 KANALVEIEN 109 AS



	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1, 4	20 700 701	17 938 395
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	1, 4	19 986	32 571
Sum varige driftsmidler		20 720 687	17 970 966
Sum anleggsmidler		20 720 687	17 970 966
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer	5	296 816	115 635
Konsernfordringer		19 185	377 567
Sum fordringer		316 001	493 202
Sum omløpsmidler		316 001	493 202
Sum eiendeler		21 036 688	18 464 168



Balanse pr. 31. desember 2022 KANALVEIEN 109 AS



	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (160 000 aksjer à kr 1,00)	6, 7	160 000	160 000
Sum innskutt egenkapital		160 000	160 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 619 511	1 685 617
Sum opptjent egenkapital		1 619 511	1 685 617
Sum egenkapital		1 779 511	1 845 617
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	8	583 339	601 985
Sum avsetning for forpliktelser		583 339	601 985
Sum langsiktig gjeld		583 339	601 985
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		193 644	554 474
Kortsiktig konserngjeld	2	18 388 018	15 368 638
Annen kortsiktig gjeld		92 176	93 454
Sum kortsiktig gjeld		18 673 838	16 016 566
Sum gjeld		19 257 177	16 618 551
Sum egenkapital og gjeld		21 036 688	18 464 168

Bergen, 15 / 5 - 2023
I styret for Kanalveien 109 AS

Birgit Nistad
Styrets leder

Sivert Nistad
Daglig leder



Noter 2022 KANALVEIEN 109 AS



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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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.

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:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



BankID Signing
Sivert Nistad
2023-05-28

BankID Signing
Birgit Nistad
2023-05-30

Note 1 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	50 000	28 732 183	252 870	29 035 053
Tilgang i året	0	3 711 735	0	3 711 735
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	50 000	32 443 918	252 870	32 746 788
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022		(10 843 788)	(220 299)	(11 064 087)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022		(11 793 217)	(232 884)	(12 026 101)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	50 000	20 650 701	19 986	20 720 687
Årets avskrivninger		(949 429)	(12 585)	(962 014)
Økonomisk levetid		5 - 50 år	5 - 10 år	
Avskrivningsplan: Lineær		2 - 20 %	10 - 20 %	

Note 2 - Mellomværende med nærstående

Mellomværende	2022	2021
Nistadgruppen AS	17 563 147	14 405 721
Krohnviken Drift AS	0	962 917
Avsatt konsernbidrag	824 871	0
Sum	18 388 018	15 368 638

Det er beregnet renter på lån fra morselskapet Nistadgruppen AS på kroner 537 426 for 2022.

Note 3 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	740 119	(313 408)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	200 617	197 544
- Fremførbart underskudd	(115 865)	
Årets skattegrunnlag	824 871	(115 864)
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	181 472	
Sum	181 472	
+/- Endring i utsatt skatt	(18 646)	(68 950)
Skattekostnad i resultatregnskapet	162 826	(68 950)
Betalbar skatt i skattekostnad	181 472	
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(181 472)	
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 4 - Pantstillelser

Selskapet har stilt sikkerhet for konsernets gjeld.

Balanseført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet	2022	2021
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	20 700 701	17 546 190
Inventar	19 986	32 571
Sum	20 720 687	17 578 761



Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

BankID Signing
Sivert Nistad
2023-05-28

BankID Signing
Birgit Nistad
2023-05-30

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	160 000	1,00	160 000,00
Sum	160 000		160 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Nistadgruppen AS	160 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	160 000	100,00%	

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	160 000	1 685 617	1 845 617
Årets resultat		577 293	577 293
Konsernbidrag		(643 399)	(643 399)
Egenkapital 31.12.2022	160 000	1 619 511	1 779 511

Note 8 - Midl. 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:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	2 833 093	2 636 290	196 803
Gevinst- og tapskonto	19 066	15 252	3 814
Skattemessig fremførbart underskudd	(115 865)	0	(115 865)
Sum midlertidige forskjeller	2 736 295	2 651 542	84 752
Utsatt skatt 31.12.22. basert på 22%	601 985	583 339	18 646

Note 9 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.