



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 970 999 175
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GLOMSRUD AS
Forretningsadresse: Enden 1
3550 GOL

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: Regnskapsteam Hallingdal AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2024

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, 13.10.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 900 779	6 993 768
Annen driftsinntekt		4 036	25 174
Sum inntekter		1 904 815	7 018 942
Kostnader			
Varekostnad		1 866 078	5 372 362
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	39 701	0
Annen driftskostnad	2	527 427	519 344
Sum kostnader		2 433 206	5 891 706
Driftsresultat		-528 391	1 127 236
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		640 873	111 680
Annen renteinntekt		1 296	0
Annen finansinntekt		13 723	21 288
Sum finansinntekter		655 892	132 969
Annen rentekostnad		756 084	485 419
Annen finanskostnad		3	583
Sum finanskostnader		756 086	486 002
Netto finans		-100 195	-353 033
Resultat før skattekostnad		-628 585	774 203
Skattekostnad	3, 4	-138 289	170 325
Årsresultat		-490 296	603 878
Overføringer og disponeringer			
Overføring annen innskutt egenkapital		-4 716 414	0
Konsernbidrag		800 000	0
Avgitt konsernbidrag		5 179 651	0
Udekket tap		0	450 345



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Annen egenkapital		-153 533	153 533
Sum overføringer og disponeringer		-490 296	603 878



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Nettside		158 805	198 506
Sum immaterielle eiendeler		158 805	198 506
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1, 5	238 093	238 093
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	1	0	0
Sum varige driftsmidler		238 093	238 093
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	10 833 889	9 789 506
Investeringer i aksjer		5 300	5 300
Sum finansielle anleggsmidler		10 839 189	9 794 806
Sum anleggsmidler		11 236 087	10 231 405
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	18 635 178	9 471 657
Sum varer		18 635 178	9 471 657
Fordringer			
Kundefordringer		456	0
Andre kortsiktige fordringer	8	163 511	157 510
Konsernfordringer	7	800 000	848 510
Sum fordringer		963 967	1 006 020
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		1 506	30 587
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 506	30 587



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum omløpsmidler		19 600 651	10 508 264
SUM EIENDELER		30 836 738	20 739 669

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	9	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	9	846 701	5 563 115
Sum innskutt egenkapital		946 701	5 663 115

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	9	0	153 533
Udekket tap	9	0	0
Sum opptjent egenkapital		0	153 533

Sum egenkapital		946 701	5 816 648
------------------------	--	----------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	3, 4	0	1 599 216
Sum avsetninger for forpliktelser		0	1 599 216

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	5	10 195 321	10 000 000
Langsiktig konserngjeld	5, 7	12 446 264	0
Sum annen langsiktig gjeld		22 641 585	10 000 000

Sum langsiktig gjeld		22 641 585	11 599 216
-----------------------------	--	-------------------	-------------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		542 478	3 273 340
Betalbar skatt	3, 4	0	0
Skyldige offentlige avgifter		0	0
Kortsiktig konserngjeld	7	6 640 578	0
Annen kortsiktig gjeld		65 397	50 465
Sum kortsiktig gjeld		7 248 452	3 323 805



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum gjeld		29 890 037	14 923 021
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 836 738	20 739 669



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 752311

Enheten

Organisasjonsnummer: 970 999 175
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GLOMSRUD AS
Forretningsadresse: Enden 1
3550 GOL

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: Regnskapsteam Hallingdal AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2024

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 12.10.2024

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: 970 999 175
GLOMSRUD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 900 779	6 993 768
Annen driftsinntekt		4 036	25 174
Sum inntekter		1 904 815	7 018 942
Kostnader			
Varekostnad		1 866 078	5 372 362
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	39 701	0
Annen driftskostnad	2	527 427	519 344
Sum kostnader		2 433 206	5 891 706
Driftsresultat		-528 391	1 127 236
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		640 873	111 680
Annen renteinntekt		1 296	0
Annen finansinntekt		13 723	21 288
Sum finansinntekter		655 892	132 969
Annen rentekostnad		756 084	485 419
Annen finanskostnad		3	583
Sum finanskostnader		756 086	486 002
Netto finans		-100 195	-353 033
Resultat før skattekostnad		-628 585	774 203
Skattekostnad	3, 4	-138 289	170 325
Årsresultat		-490 296	603 878
Overføringer og disponeringer			
Overføring annen innskutt egenkapital		-4 716 414	0
Konsernbidrag		800 000	0
Avgitt konsernbidrag		5 179 651	0
Udekket tap		0	450 345
Annen egenkapital		-153 533	153 533
Sum overføringer og disponeringer		-490 296	603 878



Organisasjonsnr: 970 999 175
GLOMSRUD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Nettside		158 805	198 506
Sum immaterielle eiendeler		158 805	198 506
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1, 5	238 093	238 093
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	1	0	0
Sum varige driftsmidler		238 093	238 093
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	10 833 889	9 789 506
Investeringer i aksjer		5 300	5 300
Sum finansielle anleggsmidler		10 839 189	9 794 806
Sum anleggsmidler		11 236 087	10 231 405
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	18 635 178	9 471 657
Sum varer		18 635 178	9 471 657
Fordringer			
Kundefordringer		456	0
Andre kortsiktige fordringer	8	163 511	157 510
Konsernfordringer	7	800 000	848 510
Sum fordringer		963 967	1 006 020
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		1 506	30 587
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 506	30 587
Sum omløpsmidler		19 600 651	10 508 264
SUM EIENDELER		30 836 738	20 739 669



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	9	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	9	846 701	5 563 115
Sum innskutt egenkapital		946 701	5 663 115

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	9	0	153 533
Udekket tap	9	0	0
Sum opptjent egenkapital		0	153 533

Sum egenkapital		946 701	5 816 648
------------------------	--	----------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	3, 4	0	1 599 216
Sum avsetninger for forpliktelser		0	1 599 216

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	10 195 321	10 000 000
Langsiktig konserngjeld	5, 7	12 446 264	0
Sum annen langsiktig gjeld		22 641 585	10 000 000

Sum langsiktig gjeld		22 641 585	11 599 216
-----------------------------	--	-------------------	-------------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		542 478	3 273 340
Betalbar skatt	3, 4	0	0
Skyldige offentlige avgifter		0	0
Kortsiktig konserngjeld	7	6 640 578	0
Annen kortsiktig gjeld		65 397	50 465
Sum kortsiktig gjeld		7 248 452	3 323 805

Sum gjeld		29 890 037	14 923 021
------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 836 738	20 739 669
---------------------------------	--	-------------------	-------------------



Organisasjonsnr: 970 999 175
GLOMSRUD 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. Driftsinntekter og kostnader Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektføres. 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 Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. 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. 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.

Note

2

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>
	4035315.00	198506.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	4035315.00	198506.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3797222.00	39701.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	238093.00	158805.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	0.00	39701.00
<u>Økonomisk levetid</u>		<u>Immaterielle eiend.</u>
		5
<u>Avskrivningsplan</u>		<u>Immaterielle eiendeler</u>
		Lineær

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

7

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investeringsregnskap som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Ja

Morselskapet sitt navn

T.K Holding AS

Forretningskontor for morselskapet

Enden 1, 3550 Gol

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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



Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
10195321.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
18873271.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Det antas at selskapets konserngjeld ikke forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsåret slutt. Det er stilt krysspant for selskapets gjeld med sikkerhet i alle eiendeler i T.K Holding-konsernet.

Note

8

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Arnemannsveien 3
3510 Hønefoss

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Glomsrud AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Glomsrud AS som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir 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 konklusjon

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.

Presisering

Vi viser til note om fortsatt drift i årsregnskapet, hvor det blant annet opplyses at selskapet har hatt utfordringer med likviditet i løpet av året. Dette forholdet og andre omstendigheter som er beskrevet i note om fortsatt drift, indikerer at det foreligger vesentlig usikkerhet om selskapets evne til fortsatt drift. Vår konklusjon er ikke modifisert som følge av dette forholdet.

Andre forhold

Regnskapet er avlagt etter lovens frister for avleggelse av årsregnskap.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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



Building a better
working world

utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Hønefoss, 27. September 2024
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Håvard Norstrøm
statsautorisert revisor



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."

Norstrøm, Håvard

Statsautorisert revisor

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-227067

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-09-27 15:35:20 UTC



Penneo Dokument ID: X6DFF-B0CSY-4ZG7F-NEX0Q-VFR4Y-NZS18

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Årsregnskap for
GLOMSRUD AS

970999175

Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



GLOMSRUD AS
970 999 175

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 900 779	6 993 768
Annen driftsinntekt		4 036	25 174
Sum driftsinntekter		1 904 815	7 018 942
Driftskostnader			
Varekostnad		-1 866 078	-5 372 362
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	-39 701	0
Annen driftskostnad	2	-527 427	-519 344
Sum driftskostnader		-2 433 206	-5 891 706
Driftsresultat		-528 391	1 127 236
Finansinntekter			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		640 873	111 680
Annen renteinntekt		1 296	0
Annen finansinntekt		13 723	21 288
Sum finansinntekter		655 892	132 969
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-756 084	-485 419
Annen finanskostnad		-3	-583
Sum finanskostnader		-756 086	-486 002
Netto finans		-100 195	-353 033
Resultat før skattekostnad		-628 585	774 203
Skattekostnad	3, 4	138 289	-170 325
Årsresultat		-490 296	603 878
Overføringer			
Overføring annen innskutt egenkapital		-4 716 414	0
Mottatt konsernbidrag		-800 000	0
Avgitt konsernbidrag		5 179 651	0
Annen egenkapital		-153 533	153 533
Udekket tap		0	450 345
Sum overføringer		-490 296	603 878



GLOMSRUD AS
970 999 175

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Nettside		158 805	198 506
Sum immaterielle eiendeler		158 805	198 506
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1, 5	238 093	238 093
Sum varige driftsmidler		238 093	238 093
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	10 833 889	9 789 506
Investeringer i aksjer		5 300	5 300
Sum finansielle anleggsmidler		10 839 189	9 794 806
Sum anleggsmidler		11 236 087	10 231 405
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	18 635 178	9 471 657
Sum varer		18 635 178	9 471 657
Fordringer			
Kundefordringer		456	0
Kortsiktige konsernfordringer	7	800 000	848 510
Andre kortsiktige fordringer	8	163 511	157 510
Sum fordringer		963 967	1 006 020
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		1 506	30 587
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 506	30 587
Sum omløpsmidler		19 600 651	10 508 264
SUM EIENDELER		30 836 738	20 739 669



GLOMSRUD AS
970 999 175

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	9	846 701	5 563 115
Sum innskutt egenkapital		946 701	5 663 115
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	0	153 533
Sum opptjent egenkapital		0	153 533
Sum egenkapital		946 701	5 816 648
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	3, 4	0	1 599 216
Sum avsetning for forpliktelser		0	1 599 216
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	10 195 321	10 000 000
Langsiktig konserngjeld	5, 7	12 446 264	0
Sum annen langsiktig gjeld		22 641 585	10 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		542 478	3 273 340
Kortsiktig konserngjeld	7	6 640 578	0
Annen kortsiktig gjeld		65 397	50 465
Sum kortsiktig gjeld		7 248 452	3 323 805
Sum gjeld		29 890 037	14 923 021
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 836 738	20 739 669

Gol, 31.07.2024


Torleif Kirneberg
styrets leder



GLOMSRUD AS
970 999 175

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektføres.

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

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. 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.

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.



GLOMSRUD AS
970 999 175

Note 1 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler	Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost 01.01.	4 035 315	198 506
Tilgang i året	0	0
Avgang i året	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	4 035 315	198 506
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-3 797 222	-39 701
Balanseført verdi per 31.12.	238 093	158 805
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	0	39 701
Økonomisk levetid immaterielle eiendeler		5
Avskrivningsplan immaterielle eiendeler		Lineær

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 3 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	1 460 927	-186 672
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-1 599 216	356 997
Skattekostnad	-138 289	170 325
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-628 585	774 203
+/- Endring i midlertidige forskjeller	7 269 164	-1 622 713
- Anvendelse av fremførbart underskudd	0	0
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	-6 640 578	848 510
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	1 460 927	-186 672
Betalbar skatt på konsernbidrag	-1 460 927	186 672

Note 4 - 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
Anleggsmidler	0	0	0
Omløpsmidler	7 269 164	0	7 269 164
Fremførbart underskudd	0	0	0
Netto forskjeller	7 269 164	0	7 269 164
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	7 269 164	0	7 269 164
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	1 599 216	0	1 599 216



GLOMSRUD AS
970 999 175

Note 5 - 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	10 195 321
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	18 873 271
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Mer om gjeld

Det antas at selskapets konserngjeld ikke forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsåret slutt.
Det er stilt krysspant for selskapets gjeld med sikkerhet i alle eiendeler i T.K Holding-konsernet.

Note 6 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	10 833 889
---	------------

Note 7 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Konsernregnskap

Morselskapets navn
T.K Holding AS

Forretningskontor for morselskapet

Enden 1, 3550 Gol

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Morselskapet er pliktig til å utarbeide konsernregnskap for 2023.

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	100 000	5 563 115	153 533	5 816 648
Årsresultat	0	0	-490 296	-490 296
Mottatt konsernbidrag	0	800 000	0	800 000
- Avgitt konsernbidrag	0	-5 179 651	0	-5 179 651
Andre endringer	0	-336 763	336 763	0
Egenkapital 31.12.2023	100 000	846 701	0	946 701

Note 10 - Varer

Lageret består av fast eiendom innkjøpt for utvikling og salg samt innkjøpte materialer og tjenester benyttet på eiendommen pr. 31.12.23.

	2023	2022
Varer under tilvirkning	18 635 178	9 471 657
Sum	18 635 178	9 471 657



GLOMSRUD AS
970 999 175

Usikkerhet om fortsatt drift

Det er knyttet usikkerhet til fortsatt drift.

Det er knyttet usikkerhet til fortsatt drift for konsernet, ref note 7. Dette kan påvirke selskapsregnskapet og selskapets likviditetssituasjon. Ved avleggelsen av årsregnskapet for 2023 påvirker ikke dette selskapets likviditetssituasjon utover påvirkning på oppgjør av konsernmellomværender. Selskapet har konsernfordringer og konserngjeld. Årsregnskapet viser et regnskapsmessig underskudd på kr 490.296 for 2023 mens det viser et regnskapsmessig overskudd for 2022. Byggetrinn 1 ble i hovedsak solgt i 2022 og endringen fra 2022 til 2023 skyldes et år uten salg utover siste enhet i byggetrinn 1. Styret forventer positive resultat når neste byggetrinn selges og det dermed blir positive bidrag til dekning av driftskostnader og finanskostnader.

Konsernet har iverksatt tiltak i 2023 og i 2024 i form av salg av eiendommer og andre eiendeler. Det er solgt 3 leiligheter i 2023 og 2024 og det jobbes med å selge flere eiendommer og andre eiendeler i 2024. For øvrig er det satt inn kostnadsbesparende tiltak og det er utarbeidet likviditetsbudsjett på ukeshnivå. Konsernets finansinstitusjon har i 2024 økt kassekreditrammen fra 10 millioner til 30 millioner for et av konsernets selskaper. Høyere leieinntekter i 1. halvår 2024 i konsernets eiendomsselskaper har bedret konsernets likviditet. Det jobbes med nedbetalingsplaner vedrørende forfalt gjeld. Morselskapet T.K. Holding AS har en gjeld til banken pr 31.12.23 på kr 91 600 000 som forfaller til betaling 22. desember 2024 og selskapets ledelse er i dialog med banken vedrørende forfallstidspunkt. Regnskapet for 2023 er avlagt under forutsetning om fortsatt drift og styret bekrefter at forutsetningen er tilstede.



Årsregnskap for
GLOMSRUD AS
970999175
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



GLOMSRUD AS
970 999 175

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 900 779	6 993 768
Annen driftsinntekt		4 036	25 174
Sum driftsinntekter		1 904 815	7 018 942
Driftskostnader			
Varekostnad		-1 866 078	-5 372 362
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	-39 701	0
Annen driftskostnad	2	-527 427	-519 344
Sum driftskostnader		-2 433 206	-5 891 706
Driftsresultat		-528 391	1 127 236
Finansinntekter			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		640 873	111 680
Annen renteinntekt		1 296	0
Annen finansinntekt		13 723	21 288
Sum finansinntekter		655 892	132 969
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-756 084	-485 419
Annen finanskostnad		-3	-583
Sum finanskostnader		-756 086	-486 002
Netto finans		-100 195	-353 033
Resultat før skattekostnad		-628 585	774 203
Skattekostnad	3, 4	138 289	-170 325
Årsresultat		-490 296	603 878
Overføringer			
Overføring annen innskutt egenkapital		-4 716 414	0
Mottatt konsernbidrag		-800 000	0
Avgitt konsernbidrag		5 179 651	0
Annen egenkapital		-153 533	153 533
Udekket tap		0	450 345
Sum overføringer		-490 296	603 878



GLOMSRUD AS
970 999 175

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Nettside		158 805	198 506
Sum immaterielle eiendeler		158 805	198 506
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1, 5	238 093	238 093
Sum varige driftsmidler		238 093	238 093
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	10 833 889	9 789 506
Investeringer i aksjer		5 300	5 300
Sum finansielle anleggsmidler		10 839 189	9 794 806
Sum anleggsmidler		11 236 087	10 231 405
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	18 635 178	9 471 657
Sum varer		18 635 178	9 471 657
Fordringer			
Kundefordringer		456	0
Kortsiktige konsernfordringer	7	800 000	848 510
Andre kortsiktige fordringer	8	163 511	157 510
Sum fordringer		963 967	1 006 020
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		1 506	30 587
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 506	30 587
Sum omløpsmidler		19 600 651	10 508 264
SUM EIENDELER		30 836 738	20 739 669



GLOMSRUD AS
970 999 175

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	9	846 701	5 563 115
Sum innskutt egenkapital		946 701	5 663 115
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	0	153 533
Sum opptjent egenkapital		0	153 533
Sum egenkapital		946 701	5 816 648
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	3, 4	0	1 599 216
Sum avsetning for forpliktelser		0	1 599 216
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	10 195 321	10 000 000
Langsiktig konserngjeld	5, 7	12 446 264	0
Sum annen langsiktig gjeld		22 641 585	10 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		542 478	3 273 340
Kortsiktig konserngjeld	7	6 640 578	0
Annen kortsiktig gjeld		65 397	50 465
Sum kortsiktig gjeld		7 248 452	3 323 805
Sum gjeld		29 890 037	14 923 021
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 836 738	20 739 669

Gol, 31.07.2024

Torleif Kinneberg
styrets leder



GLOMSRUD AS
970 999 175

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektføres.

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

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. 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.

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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



GLOMSRUD AS
970 999 175

Note 1 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler	Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost 01.01.	4 035 315	198 506
Tilgang i året	0	0
Avgang i året	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	4 035 315	198 506
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-3 797 222	-39 701
Balansført verdi per 31.12.	238 093	158 805
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	0	39 701
Økonomisk levetid immaterielle eiendeler		5
Avskrivningsplan immaterielle eiendeler		Lineær

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 3 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	1 460 927	-186 672
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-1 599 216	356 997
Skattekostnad	-138 289	170 325
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-628 585	774 203
+/- Endring i midlertidige forskjeller	7 269 164	-1 622 713
- Anvendelse av fremførbart underskudd	0	0
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	-6 640 578	848 510
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	1 460 927	-186 672
Betalbar skatt på konsernbidrag	-1 460 927	186 672

Note 4 - 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
Anleggsmidler	0	0	0
Omløpsmidler	7 269 164	0	7 269 164
Fremførbart underskudd	0	0	0
Netto forskjeller	7 269 164	0	7 269 164
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	7 269 164	0	7 269 164
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	1 599 216	0	1 599 216



GLOMSRUD AS
970 999 175

Note 5 - 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	10 195 321
Balansført verdi av pantsatte eiendeler	18 873 271
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Mer om gjeld

Det antas at selskapets konserngjeld ikke forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsåret slutt. Det er stilt krysspant for selskapets gjeld med sikkerhet i alle eiendeler i T.K Holding-konsernet.

Note 6 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	10 833 889
---	------------

Note 7 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Konsernregnskap

Morselskapets navn

T.K Holding AS

Forretningskontor for morselskapet

Enden 1, 3550 Gol

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Morselskapet er pliktig til å utarbeide konsernregnskap for 2023.

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	100 000	5 563 115	153 533	5 816 648
Årsresultat	0	0	-490 296	-490 296
Mottatt konsernbidrag	0	800 000	0	800 000
- Avgitt konsernbidrag	0	-5 179 651	0	-5 179 651
Andre endringer	0	-336 763	336 763	0
Egenkapital 31.12.2023	100 000	846 701	0	946 701

Note 10 - Varer

Lageret består av fast eiendom innkjøpt for utvikling og salg samt innkjøpte materialer og tjenester benyttet på eiendommen pr. 31.12.23.

	2023	2022
Varer under tilvirkning	18 635 178	9 471 657
Sum	18 635 178	9 471 657



GLOMSRUD AS
970 999 175

Usikkerhet om fortsatt drift

Det er knyttet vesentlig usikkerhet til fortsatt drift for konsernet, ref note 7. Dette kan påvirke selskapsregnskapet og selskapets likviditetssituasjon. Ved avleggelsen av årsregnskapet for 2023 påvirker ikke dette selskapets likviditetssituasjon utover påvirkning på oppgjør av konsernmellomværender. Selskapet har konsernfordringer og konserngjeld. Årsregnskapet viser et regnskapsmessig underskudd på kr 490.296 for 2023 mens det viser et regnskapsmessig overskudd for 2022. Byggetrinn 1 ble i hovedsak solgt i 2022 og endringen fra 2022 til 2023 skyldes et år uten salg utover siste enhet i byggetrinn 1. Styret forventer positive resultat når neste byggetrinn selges og det dermed blir positive bidrag til dekning av driftskostnader og finanskostnader.

Konsernet har iverksatt tiltak i 2023 og i 2024 i form av salg av eiendommer og andre eiendeler. Det er solgt 3 leiligheter i 2023 og 2024 og det jobbes med å selge flere eiendommer og andre eiendeler i 2024. For øvrig er det satt inn kostnadsbesparende tiltak og det er utarbeidet likviditetsbudsjett på ukeshnivå. Konsernets finansinstitusjon har i 2024 økt kassekreditrammen fra 10 millioner til 30 millioner for et av konsernets selskaper. Høyere leieinntekter i 1. halvår 2024 i konsernets eiendomsselskaper har bedret konsernets likviditet. Det jobbes med nedbetalingsplaner vedrørende forfalt gjeld. Morselskapet T.K. Holding AS har en gjeld til banken pr 31.12.23 på kr 91 600 000 som forfaller til betaling 22.desember 2024 og selskapets ledelse er i dialog med banken vedrørende forfallstidspunkt.

Regnskapet for 2023 er avlagt under forutsetning om fortsatt drift og styret bekrefter at forutsetningen er tilstede.