



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 884 103 452  
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar  
Foretaksnavn: NORDLIA DA  
Forretningsadresse: Motzfeldts gate 1  
7052 TRONDHEIM

### 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: Gunnar Schjølberg  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.02.2024

### 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, 31.07.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		1 213 776	1 267 780
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 213 776</b>	<b>1 267 780</b>
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		401 632	336 216
<b>Sum kostnader</b>		<b>401 632</b>	<b>336 216</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>812 144</b>	<b>931 564</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		32 336	12 059
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>32 336</b>	<b>12 059</b>
Annen rentekostnad		425 871	261 754
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>425 871</b>	<b>261 754</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-393 535</b>	<b>-249 695</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>418 609</b>	<b>681 869</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>418 609</b>	<b>681 869</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		0	531 869
Annen egenkapital	1	328 609	0
Uttak av midler		90 000	150 000
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>418 609</b>	<b>681 869</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	5 881 676	5 881 676
Sum varige driftsmidler		5 881 676	5 881 676
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		5 881 676	5 881 676
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Sum varer		0	0
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		14 124	19 766
Sum fordringer		14 124	19 766
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 048 653	742 231
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 048 653	742 231
Sum omløpsmidler		1 062 777	761 996
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>6 944 453</b>	<b>6 643 672</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		0	-1 509 213
Udekket tap		1 180 604	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 180 604</b>	<b>-1 509 213</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-1 180 604</b>	<b>-1 509 213</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	8 000 000	8 000 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>8 000 000</b>	<b>8 000 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>8 000 000</b>	<b>8 000 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		18 834	80 161
Annen kortsiktig gjeld		106 223	72 724
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>125 057</b>	<b>152 885</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 125 057</b>	<b>8 152 885</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 944 453</b>	<b>6 643 672</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 607742

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 884 103 452  
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar  
Foretaksnavn: NORDLIA DA  
Forretningsadresse: Motzfeldts gate 1  
7052 TRONDHEIM

**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: Gunnar Schjølberg  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.02.2024

**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, 29.07.2024



Organisasjonsnr: 884 103 452  
NORDLIA DA

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		1 213 776	1 267 780
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 213 776</b>	<b>1 267 780</b>
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		401 632	336 216
<b>Sum kostnader</b>		<b>401 632</b>	<b>336 216</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>812 144</b>	<b>931 564</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		32 336	12 059
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>32 336</b>	<b>12 059</b>
Annen rentekostnad		425 871	261 754
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>425 871</b>	<b>261 754</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-393 535</b>	<b>-249 695</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>418 609</b>	<b>681 869</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>418 609</b>	<b>681 869</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		0	531 869
Annen egenkapital	1	328 609	0
Uttak av midler		90 000	150 000
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>418 609</b>	<b>681 869</b>



Organisasjonsnr: 884 103 452  
NORDLIA DA

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2023** **2022**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Sum immaterielle eiendeler 0 0

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og

annen fast eiendom 2 5 881 676 5 881 676

Sum varige driftsmidler 5 881 676 5 881 676

#### Finansielle anleggsmidler

Sum finansielle

anleggsmidler 0 0

Sum anleggsmidler 5 881 676 5 881 676

#### Omløpsmidler

##### Varer

Sum varer 0 0

#### Fordringer

Andre kortsiktige

fordringer 14 124 19 766

Sum fordringer 14 124 19 766

#### Investeringer

Sum investeringer 0 0

#### Bankinnskudd, kontanter

##### og lignende

Bankinnskudd, kontanter

og lignende 1 048 653 742 231

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende 1 048 653 742 231

Sum omløpsmidler 1 062 777 761 996

**SUM EIENDELER 6 944 453 6 643 672**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG

### GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 0 -1 509 213

Udekket tap 1 180 604 0



Sum opptjent egenkapital	-1 180 604	-1 509 213
Sum egenkapital	-1 180 604	-1 509 213
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelser	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	3 8 000 000	8 000 000
Sum annen langsiktig gjeld	8 000 000	8 000 000
Sum langsiktig gjeld	8 000 000	8 000 000
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	18 834	80 161
Annen kortsiktig gjeld	106 223	72 724
Sum kortsiktig gjeld	125 057	152 885
Sum gjeld	8 125 057	8 152 885
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	6 944 453	6 643 672



Organisasjonsnr: 884 103 452  
NORDLIA DA

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 Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

Sum Beløp

## Note

2

### Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler



Posten gjelder boligbygg, Overlege Kindtsgt.33, Trondheim og er ikke skattemessig avskrivbart. Det er ikke foretatt regnskapsmessig avskrivning på bygget da antatt tomteverdien vurderes som høyere enn bokført verdi.

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

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

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

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

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

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

Note

3

Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balansført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

**Mer om gjeld**

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12.22 kr 8.000.000. Lånet renteberegnes med flytende rente med utgangspunkt i 3 måneders Nibor. Lånet er pr i dag avdragsfritt. Pantsettelser Gjeld sikret med pant 8.000.000, i Overlege Kindtsgt 33



NORDLIA DA  
884 103 452

## Resultatregnskap

	Note	2023	2022
<b>Driftsinntekter</b>			
Annen driftsinntekt		1 213 776	1 267 780
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 213 776</b>	<b>1 267 780</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Annen driftskostnad		-401 632	-336 216
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-401 632</b>	<b>-336 216</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>812 144</b>	<b>931 564</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		32 336	12 059
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>32 336</b>	<b>12 059</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		-425 871	-261 754
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-425 871</b>	<b>-261 754</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-393 535</b>	<b>-249 695</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>418 609</b>	<b>681 869</b>
<b>Overføringer</b>			
Annen egenkapital	1	328 609	0
Uttak av midler		90 000	150 000
Udekket tap		0	531 869
<b>Sum overføringer</b>		<b>418 609</b>	<b>681 869</b>



NORDLIA DA  
884 103 452

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	5 881 676	5 881 676
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>5 881 676</b>	<b>5 881 676</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 881 676</b>	<b>5 881 676</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		14 124	19 766
<b>Sum fordringer</b>		<b>14 124</b>	<b>19 766</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 048 653	742 231
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 048 653</b>	<b>742 231</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 062 777</b>	<b>761 996</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>6 944 453</b>	<b>6 643 672</b>



NORDLIA DA  
884 103 452

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Skattemessig egenkapital</b>			
Annen egenkapital		0	-1 509 213
Udekket tap		-1 180 604	0
		<b>-1 180 604</b>	<b>-1 509 213</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-1 180 604</b>	<b>-1 509 213</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	8 000 000	8 000 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>8 000 000</b>	<b>8 000 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		18 834	80 161
Annen kortsiktig gjeld		106 223	72 724
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>125 057</b>	<b>152 885</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 125 057</b>	<b>8 152 885</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 944 453</b>	<b>6 643 672</b>

Trondheim, 08.02.2024



NORDLIA DA  
884 103 452

## Noter

### Regnskapsprinsipper

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

#### Driftsinntekter

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

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

#### Fordringer

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

#### Varige driftsmidler

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

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

#### Antall årsverk

se over

#### Note 1 - Egenkapital

Selskapet er deltakerlignet selskap og antall deltakere er 2 stk

Gunnar Schjølberg	50 %
Kastor Invest AS	50 %

#### Annen egenkapital

Egenkapital pr 01.01.23	-1 509 213
Overskudd 2022	418 609
Refundert skatt til deltagere	-90 000
Egenkapital pr 31.12.23	-1 180 604



NORDLIA DA  
884 103 452

Selskapets egenkapital er negativ, men virkelig verdi av eiendommen er betydelig høyere enn bokførte verdier og tilsier at selskapets reelle egenkapital er positiv. På grunnlag av overnevnte er årsoppgjøret avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

## Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

### Anskaffelseskost - spesifikasjon av balanseførte lånekostnader knyttet til egentilvirkede anleggsmidler

Posten gjelder boligbygg, Overlege Kindtsgt.33, Trondheim og er ikke skattemessig avskrivbart.

Det er ikke foretatt regnskapsmessig avskrivning på bygget da antatt tomteverdien vurderes som høyere enn bokført verdi.

## Note 3 - Gjeld og garantiforpliktelser

### Mer om gjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12.22 kr 8.000.000. Lånet renteberegnes med flytende rente med utgangspunkt i 3 måneders Nibor. Lånet er pr i dag avdragsfritt.

#### Pantsettelsler

Gjeld sikret med pant	8.000.000, i Overlege Kindtsgt 33
-----------------------	-----------------------------------



NORDLIA DA  
884 103 452

## Resultatregnskap

	Note	2023	2022
<b>Driftsinntekter</b>			
Annen driftsinntekt		1 213 776	1 267 780
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 213 776</b>	<b>1 267 780</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Annen driftskostnad		-401 632	-336 216
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-401 632</b>	<b>-336 216</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>812 144</b>	<b>931 564</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		32 336	12 059
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>32 336</b>	<b>12 059</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		-425 871	-261 754
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-425 871</b>	<b>-261 754</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-393 535</b>	<b>-249 695</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>418 609</b>	<b>681 869</b>
<b>Overføringer</b>			
Uttak ad skatt eiere		90 000	150 000
Overføring annen egenkapital	1	328 609	531 869
<b>Sum overføringer</b>		<b>418 609</b>	<b>681 869</b>



NORDLIA DA  
884103452

	Note	2023	2022
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	5 881 676	5 881 676
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>5 881 676</b>	<b>5 881 676</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 881 676</b>	<b>5 881 676</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		14 124	19 766
<b>Sum fordringer</b>		<b>14 124</b>	<b>19 766</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 048 653	742 231
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 048 653</b>	<b>742 231</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 062 777</b>	<b>761 996</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>6 944 453</b>	<b>6 643 672</b>

## EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

<b>Skattemessig egenkapital</b>			
Annen egenkapital	1	- 1 180 604	-1 509 213
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-1 180 604</b>	<b>-1 509 213</b>

### Gjeld

<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	8 000 000	8 000 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>8 000 000</b>	<b>8 000 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		18 834	80 161
Annen kortsiktig gjeld		106 223	72 724
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>125 057</b>	<b>152 885</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 125 057</b>	<b>8 152 885</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 944 453</b>	<b>6 643 672</b>

Trondheim, 8. februar 2024

  
Gunnar Schjølberg

  
John Thoresen  
for Kastor Invest AS



NORDLIA DA  
884103452

## Noter

### Regnskapsprinsipper

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

#### Driftsinntekter

Inntekter fra utleie av fast eiendom inntektsføres med den del av leieinntektene som gjelder leie innenfor regnskapsåret.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

#### Fordringer

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

#### Varige driftsmidler

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

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

### Note 1 - Egenkapital

Selskapet er deltakerlignet selskap og antall deltakere er 2 stk

Gunnar Schjølberg	50 %
Kastor Invest AS	50 %

#### Annen egenkapital

Egenkapital pr 01.01.23	-1 509 213
Overskudd 2023	418 609
Refundert skatt til deltagere	-90 000
Egenkapital pr 31.12.23	-1 180 604

Selskapets egenkapital er negativ, men virkelig verdi av eiendommen er betydelig høyere enn bokførte verdier og tilsier at selskapets reelle egenkapital er positiv. På grunnlag av overnevnte er årsoppjøret avlagt under forutsetning om fortsatt drift.



NORDLIA DA  
884103452

**Note 2 - Bygninger**

Posten gjelder boligbygg, Overlege Kindtsgt.33, Trondheim og er ikke skattemessig avskrivbart. Det er ikke foretatt regnskapsmessig avskrivning på bygget da antatt tomteverdien vurderes som høyere enn bokført verdi.

**Note 3 - Gjeld og garantiforpliktelser**

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12.22 kr 8.000.000. Lånet renteberegnes med flytende rente med utgangspunkt i 3 måneders Nibor. Lånet er pr i dag avdragsfritt.

Pantsettelse

Gjeld sikret med pant                      8.000.000, i Overlege Kindtsgt 33 med bokført verdi 5.881.676.