



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 597 821
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROSENBORGVEIEN 7 OG 9 AS
Forretningsadresse: Hundskinnveien 94
1711 SARPSBORG

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: Terje Klavestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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

Brønnøysundregistrene, 30.03.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		3 654 367	3 469 504
Annen driftsinntekt		703 825	1 066 721
Sum inntekter		4 358 192	4 536 225
Kostnader			
Varekostnad		657 250	1 055 643
Lønnskostnad	1	0	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	703 096	701 288
Annen driftskostnad	3, 4	937 246	895 616
Sum kostnader		2 297 593	2 652 546
Driftsresultat		2 060 599	1 883 679
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		109 244	45 646
Sum finansinntekter		109 244	45 646
Annen rentekostnad		796 887	525 356
Annen finanskostnad		3 884	0
Sum finanskostnader		-800 771	-525 356
Netto finans		-691 527	-479 710
Resultat før skattekostnad		1 369 072	1 403 968
Skattekostnad	5, 6	302 050	308 874
Årsresultat		1 067 022	1 095 094
Overføringer og disponeringer			
Overføring annen innskutt egenkapital		-47 065	0
Avgitt konsernbidrag		1 114 087	0
Udekket tap		0	1 095 094
Sum overføringer og disponeringer		1 067 022	1 095 094



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5, 6	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	21 824 337	22 480 933
Sum varige driftsmidler		21 824 337	22 480 933
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	0	0
Investering i annet foretak i samme konsern	7	0	0
Lån til foretak i samme konsern	7	0	0
Investeringer i tilknyttet selskap	7	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7	0	0
Andre langsiktige fordringer	8	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		21 824 337	22 480 933
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	4	271 434	350 186
Andre kortsiktige fordringer	8	42 057	7 681
Konsernfordringer	7	41 345	41 345
Sum fordringer		354 836	399 212
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	7	0	0
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Bankinnskudd, kontanter og lignende		536 365	3 495 211
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		536 365	3 495 211
Sum omløpsmidler		891 201	3 894 422
SUM EIENDELER		22 715 538	26 375 355

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	9, 10	1 718 241	7 363 890
Beholdning av egne aksjer	9, 10	0	0
Overkurs	10	0	0
Ikke registrert kapitalforhøyelse	10	0	0
Annen innskutt egenkapital	10	3 918 938	3 966 003
Sum innskutt egenkapital		5 637 179	11 329 893

Opptjent egenkapital

Fond	10	0	0
Annen egenkapital	10	0	0
Udekket tap	10	0	2 086 970
Sum opptjent egenkapital		0	-2 086 970

Sum egenkapital		5 637 179	9 242 923
------------------------	--	------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Pensjonsforpliktelser	11	0	0
Utsatt skatt	5, 6	1 272 148	1 284 328
Sum avsetninger for forpliktelser		1 272 148	1 284 328

Annen langsiktig gjeld

Konvertible lån	11	0	0
Obligasjonslån	11	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	14 000 000	15 000 000
Langsiktig konserngjeld	7, 11	0	0
Ansvarlig lånekapital	11	0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Øvrig langsiktig gjeld	11	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		14 000 000	15 000 000
Sum langsiktig gjeld		15 272 148	16 284 328
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		208 306	349 043
Betalbar skatt	5, 6	0	312 516
Kortsiktig konserngjeld	7	1 428 317	0
Annen kortsiktig gjeld		169 588	186 545
Sum kortsiktig gjeld		1 806 210	848 104
Sum gjeld		17 078 359	17 132 432
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 715 538	26 375 355



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 350984

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 597 821
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROSENBORGVEIEN 7 OG 9 AS
Forretningsadresse: Hundskinnveien 94
1711 SARPSBORG

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: Terje Klavestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2024

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, 15.04.2024



Organisasjonsnr: 988 597 821
ROSENBORGVEIEN 7 OG 9 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		3 654 367	3 469 504
Annen driftsinntekt		703 825	1 066 721
Sum inntekter		4 358 192	4 536 225
Kostnader			
Varekostnad		657 250	1 055 643
Lønnskostnad	1	0	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	703 096	701 288
Annen driftskostnad	3, 4	937 246	895 616
Sum kostnader		2 297 593	2 652 546
Driftsresultat		2 060 599	1 883 679
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		109 244	45 646
Sum finansinntekter		109 244	45 646
Annen rentekostnad		796 887	525 356
Annen finanskostnad		3 884	0
Sum finanskostnader		-800 771	-525 356
Netto finans		-691 527	-479 710
Resultat før skattekostnad		1 369 072	1 403 968
Skattekostnad	5, 6	302 050	308 874
Årsresultat		1 067 022	1 095 094
Overføringer og disponeringer			
Overføring annen innskutt egenkapital		-47 065	0
Avgitt konsernbidrag		1 114 087	0
Udekket tap		0	1 095 094
Sum overføringer og disponeringer		1 067 022	1 095 094



Organisasjonsnr: 988 597 821
ROSENBORGVEIEN 7 OG 9 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5, 6	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	21 824 337	22 480 933
Sum varige driftsmidler		21 824 337	22 480 933
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	0	0
Investering i annet foretak i samme konsern	7	0	0
Lån til foretak i samme konsern	7	0	0
Investeringer i tilknyttet selskap	7	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7	0	0
Andre langsiktige fordringer	8	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		21 824 337	22 480 933
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	4	271 434	350 186
Andre kortsiktige fordringer	8	42 057	7 681
Konsernfordringer	7	41 345	41 345
Sum fordringer		354 836	399 212
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	7	0	0
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		536 365	3 495 211



Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		536 365	3 495 211
Sum omløpsmidler		891 201	3 894 422
SUM EIENDELER		22 715 538	26 375 355
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 10	1 718 241	7 363 890
Beholdning av egne aksjer	9, 10	0	0
Overkurs	10	0	0
Ikke registrert kapitalforhøyelse	10	0	0
Annen innskutt egenkapital	10	3 918 938	3 966 003
Sum innskutt egenkapital		5 637 179	11 329 893
Opptjent egenkapital			
Fond	10	0	0
Annen egenkapital	10	0	0
Udekket tap	10	0	2 086 970
Sum opptjent egenkapital		0	-2 086 970
Sum egenkapital		5 637 179	9 242 923
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	11	0	0
Utsatt skatt	5, 6	1 272 148	1 284 328
Sum avsetninger for forpliktelser		1 272 148	1 284 328
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	11	0	0
Obligasjonslån	11	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	14 000 000	15 000 000
Langsiktig konserngjeld	7, 11	0	0
Ansvarlig lånekapital	11	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	11	0	0
Sum annen langsiktig gjeld		14 000 000	15 000 000
Sum langsiktig gjeld		15 272 148	16 284 328
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		208 306	349 043
Betalbar skatt	5, 6	0	312 516
Kortsiktig konserngjeld	7	1 428 317	0
Annen kortsiktig gjeld		169 588	186 545
Sum kortsiktig gjeld		1 806 210	848 104
Sum gjeld		17 078 359	17 132 432
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 715 538	26 375 355



Organisasjonsnr: 988 597 821
ROSENBORGVEIEN 7 OG 9 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. 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.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum

Beløp

Note

2



Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	30117977.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	46500.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	30164477.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	8340141.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	21824337.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	703096.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

7

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investeringsregnskap 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 - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	41345.00	41345.00



Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Kortsiktig gjeld

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets
-1428317.00 0.00

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

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

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

11

Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
14000000.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
21824337.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld



Selskapets morselskap, Sørlie Gruppen AS, har stillet selvskyldnerkausjon overfor selskapet og øvrige datterselskaper. All gjeld forfaller innen 5 år.

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



Til generalforsamlingen i
Rosenborgveien 7 og 9 AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Rosenborgveien 7 og 9 AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 067 022. Årsregnskapet 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 årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 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

Ledelsen (styret) 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 avvirket.

Medlem av UHY International, en sammenslutning av uavhengige revisjons- og konsultentselskaper



Revisorgruppen

Revisorgruppen Østfold AS
Hundskinnveien 98
N-1711 Sarpsborg

Tlf.: +47 69 13 98 88

E-post: sarpsborg@rg.no

Foretaksregisteret
NO 930 575 828 MVA

www.rg.no

Partnere:
Kristen Grivi
Kay Åge Minge
Geir Brautaset

Statsautoriserte
revisorer



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>

Sarpsborg, 22. mars 2024

Revisorgruppen Østfold AS

Kay Åge Minge

Statsautorisert revisor



ROSENBORGVEIEN 7 OG 9 AS
988 597 821

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Leieinntekter		3 654 367	3 469 504
Annen driftsinntekt		703 825	1 066 721
Sum driftsinntekter		4 358 192	4 536 225
Driftskostnader			
Varekostnad		-657 250	-1 055 643
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-703 096	-701 288
Annen driftskostnad	3, 4	-937 246	-895 616
Sum driftskostnader		-2 297 593	-2 652 546
Driftsresultat		2 060 599	1 883 679
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		109 244	45 646
Sum finansinntekter		109 244	45 646
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-796 887	-525 356
Annen finanskostnad		-3 884	0
Sum finanskostnader		-800 771	-525 356
Netto finans		-691 527	-479 710
Resultat før skattekostnad		1 369 072	1 403 968
Skattekostnad	5, 6	-302 050	-308 874
Årsresultat		1 067 022	1 095 094
Overføringer			
Overføring annen innskutt egenkapital		-47 065	0
Avgitt konsernbidrag		1 114 087	0
Udekket tap		0	1 095 094
Sum overføringer		1 067 022	1 095 094



ROSENBORGVEIEN 7 OG 9 AS
988 597 821

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	21 824 337	22 480 933
Sum varige driftsmidler		21 824 337	22 480 933
Sum anleggsmidler		21 824 337	22 480 933
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	4	271 434	350 186
Kortsiktige konsernfordringer	7	41 345	41 345
Andre kortsiktige fordringer	8	42 057	7 681
Sum fordringer		354 836	399 212
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		536 365	3 495 211
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		536 365	3 495 211
Sum omløpsmidler		891 201	3 894 422
SUM EIENDELER		22 715 538	26 375 355



ROSENBORGVEIEN 7 OG 9 AS
988 597 821

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 10	1 718 241	7 363 890
Annen innskutt egenkapital	10	3 918 938	3 966 003
Sum innskutt egenkapital		5 637 179	11 329 893
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10	0	-2 086 970
Sum opptjent egenkapital		0	-2 086 970
Sum egenkapital		5 637 179	9 242 923
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	5, 6	1 272 148	1 284 328
Sum avsetning for forpliktelser		1 272 148	1 284 328
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	14 000 000	15 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		14 000 000	15 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		208 306	349 043
Betalbar skatt	5, 6	0	312 516
Kortsiktig konserngjeld	7	1 428 317	0
Annen kortsiktig gjeld		169 588	186 545
Sum kortsiktig gjeld		1 806 210	848 104
Sum gjeld		17 078 359	17 132 432
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 715 538	26 375 355

Sarpsborg, 15.03.2024

Arnfinn Sørli
styrets leder

Aleksander Walberg Sørli
styremedlem

Cathrine Sørli
styremedlem

Terje Asbjørn Klavestad
daglig leder



ROSENBORGVEIEN 7 OG 9 AS
988 597 821

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

Fordringer

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

Varige driftsmidler

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

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

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

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.



ROSENBORGVEIEN 7 OG 9 AS
988 597 821

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	30 117 977
Tilgang i året	46 500
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	30 164 477
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-8 340 141
Balanseført verdi per 31.12.	21 824 337
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	703 096

Note 3 - Revisjon

	2023	2022
Godtgjørelse til revisor		
Revisjon	25 500	18 000
Andre tjenester	0	1 000
Sum godtgjørelse til revisor	25 500	19 000

Note 4 - Kundefordringer

	2023	2022
Kundefordringer til pålydende 31.12	246 591	297 620
Opptjent ikke fakturert inntekt	24 843	52 566
Kundefordringer 31.12	271 434	350 186

Note 5 - Spesifisering av skatt

	2023	2022
Skattekostnad		
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	314 230	312 516
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-12 180	-3 642
Skattekostnad	302 050	308 874
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	1 369 072	1 403 968
Permanente forskjeller	3 884	0
+/- Endring i midlertidige forskjeller	55 361	16 557
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	-1 428 317	0
Skattepliktig inntekt	0	1 420 526
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	314 230	312 516
Betalbar skatt på konsernbidrag	-314 230	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	312 516

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.



ROSENBORGVEIEN 7 OG 9 AS

988 597 821

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	5 837 854	5 782 493	55 361
Netto forskjeller	5 837 854	5 782 493	55 361
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	5 837 854	5 782 493	55 361
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	1 284 328	1 272 148	12 180

Note 7 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	41 345	41 345

Kortsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	-1 428 317	0

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 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	245 463	7	1 718 241

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Sørli Gruppen AS	245 463	100,00	Ordinære

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	7 363 890	3 966 003	0	-2 086 970	9 242 923
Årsresultat	0	0	1 067 022	0	1 067 022
- Avgitt konsernbidrag	0	0	-1 114 087	0	-1 114 087
Nedsettelse av aksjekapital og utdeling av overkurs	-5 645 649	0	0	2 086 970	-3 558 679
Andre endringer	0	-47 065	47 065	0	0
Egenkapital 31.12.2023	1 718 241	3 918 938	0	0	5 637 179

Note 11 - 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	14 000 000
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	21 824 337
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Mer om gjeld

Selskapets morselskap, Sørli Gruppen AS, har stillet selvskyldnerkausjon overfor selskapet og øvrige datterselskaper.

All gjeld forfaller innen 5 år.