



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 018 824
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROALD AMUNDSSENSPLASS 1 AS
Forretningsadresse: Håkon den gamles gate 12
9008 TROMSØ

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: Benedicte Berg Schilbred
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2024

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, 15.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		8 703 140	8 098 711
Sum inntekter		8 703 140	8 098 711
Kostnader			
Avskrivning	2	452 251	445 450
Annen driftskostnad	3	4 757 173	2 749 905
Sum kostnader		5 209 424	3 195 355
Driftsresultat		3 493 716	4 903 356
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		116 489	64 095
Annen finansinntekt		16 555	9 933
Sum finansinntekter		133 044	74 028
Annen finanskostnad		420 755	264 406
Sum finanskostnader		420 755	264 406
Netto finans		-287 711	-190 378
Ordinært resultat før skattekostnad		3 206 005	4 712 978
Skattekostnad på ordinært resultat	4	705 321	1 036 899
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 500 684	3 676 079
Årsresultat		2 500 684	3 676 079
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5	2 500 000	3 000 000
Overføringer annen egenkapital	5	684	676 079
Sum overføringer og disponeringer		2 500 684	3 676 079



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	21 563 092	16 278 791
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2	366 115	264 000
Sum varige driftsmidler		21 929 207	16 542 791
Sum anleggsmidler		21 929 207	16 542 791
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6		25 520
Andre fordringer	6	478 961	3 999 240
Sum fordringer		478 961	4 024 760
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		435 194	53 693
Sum omløpsmidler		914 155	4 078 453
SUM EIENDELER		22 843 362	20 621 244
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 7	990 000	990 000
Overkurs	5	6 178 572	6 178 572
Sum innskutt egenkapital		7 168 572	7 168 572
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Annen egenkapital	5	676 763	676 079
Sum opptjent egenkapital		676 763	676 079
Sum egenkapital	5	7 845 335	7 844 651
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	752 565	583 983
Sum avsetninger for forpliktelser		752 565	583 983
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	7 515 600	8 715 600
Sum annen langsiktig gjeld		7 515 600	8 715 600
Sum langsiktig gjeld		8 268 165	9 299 583
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 231 116	477 010
Betalbar skatt	4	536 739	
Annen kortsiktig gjeld	6, 6	2 462 007	
Sum kortsiktig gjeld	6	6 729 862	3 477 010
Sum gjeld		14 998 027	12 776 593
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 843 362	20 621 244



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 542263

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 018 824
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROALD AMUNDSENSPLASS 1 AS
Forretningsadresse: Håkon den gamles gate 12
9008 TROMSØ

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: Benedicte Berg Schilbred
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2024

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, 29.06.2024



Organisasjonsnr: 923 018 824
ROALD AMUNDESENSPLASS 1 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		8 703 140	8 098 711
Sum inntekter		8 703 140	8 098 711
Kostnader			
Avskrivning	2	452 251	445 450
Annen driftskostnad	3	4 757 173	2 749 905
Sum kostnader		5 209 424	3 195 355
Driftsresultat		3 493 716	4 903 356
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		116 489	64 095
Annen finansinntekt		16 555	9 933
Sum finansinntekter		133 044	74 028
Annen finanskostnad		420 755	264 406
Sum finanskostnader		420 755	264 406
Netto finans		-287 711	-190 378
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	705 321	1 036 899
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 500 684	3 676 079
Årsresultat		2 500 684	3 676 079
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5	2 500 000	3 000 000
Overføringer annen egenkapital	5	684	676 079
Sum overføringer og disponeringer		2 500 684	3 676 079



Organisasjonsnr: 923 018 824
ROALD AMUNDESENSPLASS 1 AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	21 563 092	16 278 791
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2	366 115	264 000
Sum varige driftsmidler		21 929 207	16 542 791

Sum anleggsmidler		21 929 207	16 542 791
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Kundefordringer	6		25 520
Andre fordringer	6	478 961	3 999 240
Sum fordringer		478 961	4 024 760

Bankinnskudd, kontanter og lignende Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

		435 194	53 693
--	--	---------	--------

Sum omløpsmidler		914 155	4 078 453
-------------------------	--	----------------	------------------

SUM EIENDELER		22 843 362	20 621 244
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 7	990 000	990 000
Overkurs	5	6 178 572	6 178 572
Sum innskutt egenkapital		7 168 572	7 168 572

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	676 763	676 079
Sum opptjent egenkapital		676 763	676 079

Sum egenkapital	5	7 845 335	7 844 651
------------------------	----------	------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	4	752 565	583 983
--------------	---	---------	---------



Sum avsetninger for forpliktelses		752 565	583 983
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	7 515 600	8 715 600
Sum annen langsiktig gjeld		7 515 600	8 715 600
Sum langsiktig gjeld		8 268 165	9 299 583
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 231 116	477 010
Betalbar skatt	4	536 739	
Annen kortsiktig gjeld	6, 6	2 462 007	
Sum kortsiktig gjeld	6	6 729 862	3 477 010
Sum gjeld		14 998 027	12 776 593
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 843 362	20 621 244



Organisasjonsnr: 923 018 824
ROALD AMUNDESENSPLASS 1 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	33.00	30000.00	990000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Cathrine Elisabeth Langaard	4.00	12.12%	Ordinære aksjer
AS Tromsø Bunkerdepot	12.00	36.36%	Ordinære aksjer
Tromsø Kulkran AS	9.00	27.27%	Ordinære aksjer
Adele Berg Wasenden	4.00	12.12%	Ordinære aksjer
Benedicte Berg Schilbred	4.00	12.12%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	33.00	100.00%

Note
3

Lønn og ytelser

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Styret			40000.00

<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
			40000.00



Selskapet har ingen ansatte og er dermed ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjon.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	44191.00	38900.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	44191.00	38900.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>



Roald Amundsens plass 1 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Konsernspiss er Odd Berg AS. Forretningskontoret er på Østrå i Tromsø, hvor også konsernregnskap er tilgjengelig.



Roald Amundsens plass 1 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 2 - Varige driftsmidler

	Tomt	Nærings- eiendom	Inventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	881 791	30 505 701	639 018	32 026 510
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	5 674 155	164 512	5 838 667
Anskaffelseskost 31.12.	881 791	36 179 856	803 530	37 865 177
Oppskrevet 1992	481 000	13 680 400	0	14 161 400
Akk. avskrivning 31.12	0	-29 659 955	-437 415	-30 097 370
Balanseført pr. 31.12.	1 362 791	20 200 301	366 115	21 929 207
Årets avskrivninger (inkl oppskrivn)	0	389 854	62 397	452 251
Økonomisk levetid		10-50 år	5 år	
Avskrivningsplan		Lineær	Lineær	

Note 3 - Lønnskostnader, honorarer og godtgjørelser til revisor

Ytelser til ledende personer

Styrehonorar, fakturert og utbetalt fra Odd Berg AS

Styret
40 000

Selskapet har ingen ansatte og er dermed ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjon.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende: **2023**

Revisjon 44 191

Honorar med forholdsmessig fradrag for mva



Roald Amundsens plass 1 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 4 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2023	2022
Betalbar skatt	536 739	0
Endring utsatt skatt	168 582	1 036 899
Årets totale skattekostnad	<u>705 321</u>	<u>1 036 899</u>
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	 2023	 2022
Ordinært resultat før skattekostnad	3 206 005	4 712 978
Permanente forskjeller	0	198
Endring i midlertidige forskjeller	-525 679	-216 006
Alminnelig inntekt	<u>2 680 326</u>	<u>4 497 170</u>
Anvendt fremførbart underskudd	-240 605	-4 497 170
Årets skattegrunnlag	<u>2 439 721</u>	<u>0</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	536 739	0
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	 2023	 2022
Driftsmidler inkl goodwill	3 420 751	2 895 072
Sum	<u>3 420 751</u>	<u>2 895 072</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	0	-240 605
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>3 420 751</u>	<u>2 654 467</u>
 Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	752 565	583 983

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital AS	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.	990 000	6 178 572	676 079	7 844 651
Årsresultat	0	0	2 500 684	2 500 684
Utbytte	0	0	-2 500 000	-2 500 000
<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>990 000</u>	<u>6 178 572</u>	<u>676 763</u>	<u>7 845 335</u>

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern

<i>Fordringer</i>	2023	2022
Kortsiktig fordring Odd Berg AS		3 811 959
 <i>Gjeld til selskap i samme konsern</i>	 2023	 2022
Odd Berg AS	1 777 243	0



Roald Amundsens plass 1 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel
Cathrine Elisabeth Langaard	4	12,12 %
AS Tromsø Bunkerdepot	12	36,36 %
Tromsø Kulkran AS	9	27,27 %
Adele Berg Wasenden	4	12,12 %
Benedicte Berg Schilbred, Styreleder	4	12,12 %
Sum	33	100,00 %

Note 8 - Langsiktig gjeld og pantstillelser

<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 515 000	2 715 000
<i>Spesifikasjon av gjeld i balansen</i>	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjon	7 515 600	8 715 600
<i>Balanseført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for lån:</i>	2023	2022
Næringseiendom	16 525 680	16 542 791

I tillegg har konsernets morselskap stilt en selvskyldnerkausjon som sikkerhet til pantelånet.



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Strandgata 8, 9008 Tromsø
Postboks 1212, 9262 Tromsø

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 Roald Amundsens plass 1 AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Roald Amundsens plass 1 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 avvike 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 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 revisjons handlinger 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



Building a better
working world

- 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 regnskapsestimatene 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.

Tromsø, 05. juni 2023
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Kai Astor Frøseth
statsautorisert revisor

Penneo document key: CW44D6-NIV2D-K13P2-LVYCA-08Q52-T6CA



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."

Frøseth, Kai Astor

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-38773

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-06-05 16:54:44 UTC



Penneo DokumentID: CW4D6-NV2D-R3P2-LYQA-08Q5Z-T6EQ4

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>



Roald Amundsens plass 1 AS

Årsrapport for 2023

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Dokumentet er elektronisk signert



Roald Amundsens plass 1 AS

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		8 703 140	8 098 711
Sum driftsinntekter		<u>8 703 140</u>	<u>8 098 711</u>
Driftskostnader			
Avskrivning	2	452 251	445 450
Annen driftskostnad	3	<u>4 757 173</u>	<u>2 749 905</u>
Sum driftskostnader		<u>5 209 424</u>	<u>3 195 355</u>
Driftsresultat		<u>3 493 716</u>	<u>4 903 356</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		116 489	64 095
Annen finansinntekt		16 555	9 933
Annen finanskostnad		<u>420 755</u>	<u>264 406</u>
Netto finansposter		<u>-287 711</u>	<u>-190 378</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>3 206 005</u>	<u>4 712 978</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	<u>705 321</u>	<u>1 036 899</u>
Årsresultat		<u>2 500 684</u>	<u>3 676 079</u>
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5	2 500 000	3 000 000
Overføringer annen egenkapital	5	<u>684</u>	<u>676 079</u>
Sum disponert		<u>2 500 684</u>	<u>3 676 079</u>

Dokumentet er elektronisk signert



Roald Amundsens plass 1 AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	21 563 092	16 278 791
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2	366 115	264 000
Sum varige driftsmidler		<u>21 929 207</u>	<u>16 542 791</u>
Sum anleggsmidler		<u>21 929 207</u>	<u>16 542 791</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		0	25 520
Andre fordringer	6	<u>478 961</u>	<u>3 999 240</u>
Sum fordringer		<u>478 961</u>	<u>4 024 760</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>435 194</u>	<u>53 693</u>
Sum omløpsmidler		<u>914 155</u>	<u>4 078 453</u>
Sum eiendeler		<u>22 843 362</u>	<u>20 621 244</u>

Dokumentet er elektronisk signert



Roald Amundsens plass 1 AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 7	990 000	990 000
Overkurs	5	6 178 572	6 178 572
Sum innskutt egenkapital		<u>7 168 572</u>	<u>7 168 572</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	676 763	676 079
Sum egenkapital	5	<u>7 845 335</u>	<u>7 844 651</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	4	752 565	583 983
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	7 515 600	8 715 600
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		1 231 116	477 010
Betalbar skatt	4	536 739	0
Annen kortsiktig gjeld	6	2 462 007	0
Utbytte		2 500 000	3 000 000
Sum kortsiktig gjeld		<u>6 729 862</u>	<u>3 477 010</u>
Sum gjeld		<u>14 998 027</u>	<u>12 776 593</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>22 843 362</u>	<u>20 621 244</u>

31. desember 2023
Tromsø, 5. juni 2024

Benedicte Berg Schilbred
Styret i Roald Amundsens plass 1 AS

Dokumentet er elektronisk signert



Roald Amundsens plass 1 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapskikk for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Konsernspiss er Odd Berg AS. Forretningskontoret er på Østråt i Tromsø, hvor også konsernregnskap er tilgjengelig.

Dokumentet er elektronisk signert



Roald Amundsens plass 1 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 2 - Varige driftsmidler

	Tomt	Nærings- eiendom	Inventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	881 791	30 505 701	639 018	32 026 510
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	5 674 155	164 512	5 838 667
Anskaffelseskost 31.12.	881 791	36 179 856	803 530	37 865 177
Oppskrevet 1992	481 000	13 680 400	0	14 161 400
Akk. avskrivning 31.12	0	-29 659 955	-437 415	-30 097 370
Balanseført pr. 31.12.	1 362 791	20 200 301	366 115	21 929 207
Årets avskrivninger (inkl oppskrivn)	0	389 854	62 397	452 251
Økonomisk levetid		10-50 år	5 år	
Avskrivningsplan		Lineær	Lineær	

Note 3 - Lønnskostnader, honorarer og godtgjørelser til revisor

Ytelser til ledende personer

Styrehonorar, fakturert og utbetalt fra Odd Berg AS	Styret 40 000
---	------------------

Selskapet har ingen ansatte og er dermed ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende: **2023**

Revisjon	44 191
----------	--------

Honorar med forholdsmessig fradrag for mva

Dokumentet er elektronisk signert



Roald Amundsens plass 1 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 4 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2023	2022
Betalbar skatt	536 739	0
Endring utsatt skatt	168 582	1 036 899
Årets totale skattekostnad	<u>705 321</u>	<u>1 036 899</u>
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	 2023	 2022
Ordinært resultat før skattekostnad	3 206 005	4 712 978
Permanente forskjeller	0	198
Endring i midlertidige forskjeller	-525 679	-216 006
Alminnelig inntekt	<u>2 680 326</u>	<u>4 497 170</u>
Anvendt fremførbart underskudd	-240 605	-4 497 170
Årets skattegrunnlag	<u>2 439 721</u>	<u>0</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	536 739	0
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	 2023	 2022
Driftsmidler inkl goodwill	<u>3 420 751</u>	<u>2 895 072</u>
Sum	<u>3 420 751</u>	<u>2 895 072</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	0	-240 605
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>3 420 751</u>	<u>2 654 467</u>
 Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	752 565	583 983

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital AS	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.	990 000	6 178 572	676 079	7 844 651
Årsresultat	0	0	2 500 684	2 500 684
Utbytte	0	0	-2 500 000	-2 500 000
Egenkapital 31.12.	<u>990 000</u>	<u>6 178 572</u>	<u>676 763</u>	<u>7 845 335</u>

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern

<i>Fordringer</i>	2023	2022
Kortsiktig fordring Odd Berg AS		3 811 959
 <i>Gjeld til selskap i samme konsern</i>	 2023	 2022
Odd Berg AS	1 777 243	0

Dokumentet er elektronisk signert



Roald Amundsens plass 1 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel
Cathrine Elisabeth Langaard	4	12,12 %
AS Tromsø Bunkerdepot	12	36,36 %
Tromsø Kulkran AS	9	27,27 %
Adele Berg Wasenden	4	12,12 %
Benedicte Berg Schilbred, Styreleder	4	12,12 %
Sum	33	100,00 %

Note 8 - Langsiktig gjeld og pantstillelser

<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 515 000	2 715 000
<i>Spesifikasjon av gjeld i balansen</i>	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjon	7 515 600	8 715 600
<i>Balanseført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for lån:</i>	2023	2022
Næringsseiendom	16 525 680	16 542 791

I tillegg har konsernets morselskap stilt en selvskyldnerkausjon som sikkerhet til pantelånet.


Dokumentet er elektronisk signert



923018824 Roald...

Name Date
Schilbred, Benedicte Sigrid Berg 2024-06-06

Identification

 bankID Schilbred, Benedicte Sigrid
Berg



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF
Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))