



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 024 167
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TIMREHAUGVEIEN 2 AS
Forretningsadresse: Strandgaten 1
5013 BERGEN

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: Sigurd Lilje
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.05.2024

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, 19.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 977 945	8 946 310
Annen driftsinntekt		414 168	
Sum inntekter		10 392 113	8 946 310
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	5 625 110	5 810 187
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1	1 764 574	2 134 888
Sum kostnader		7 389 685	7 945 075
Driftsresultat		3 002 428	1 001 235
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 139 614	45 451
Annen finansinntekt			13 040
Sum finansinntekter		1 139 614	58 491
Rentekostnad til foretak i samme konsern		215 693	72 225
Annen rentekostnad		7 028 121	5 226 888
Annen finanskostnad		323 474	3 952
Sum finanskostnader		7 567 288	5 303 064
Netto finans		-6 427 674	-5 244 574
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 425 246	-4 243 339
Skattekostnad på resultat	3	-753 554	-933 535
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 671 692	-3 309 804
Årsresultat	4	-2 671 692	-3 309 804
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 671 692	-3 309 804
Totalresultat		-2 671 692	-3 309 804



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-2 671 692	-3 309 804
Sum overføringer og disponeringer		-2 671 692	-3 309 804



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	13 447 346	12 693 792
Sum immaterielle eiendeler		13 447 346	12 693 792
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		133 193 612	133 277 239
Maskiner og anlegg		79 400	106 600
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	7 573 735	5 092 038
Sum varige driftsmidler	2, 5	140 846 747	138 475 877
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6		
Sum anleggsmidler		154 294 093	151 169 669
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
Andre kortsiktige fordringer		31 494	991 654
Konsernfordringer	6	2 512 175	1 487 175
Sum fordringer		2 543 669	2 478 829
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 098 197	3 392 791
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 098 197	3 392 791
Sum omløpsmidler		3 641 866	5 871 620
SUM EIENDELER		157 935 959	157 041 289



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	12 170 520	12 170 520
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs	4	8 840 737	11 512 429
Annen innskutt egenkapital	4	21 715 608	21 715 608
Sum innskutt egenkapital	4	42 726 865	45 398 557
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	4		
Annen egenkapital	4		
Udekket tap	4		
Sum egenkapital	4	42 726 865	45 398 557
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Andre avsetninger for forpliktelser	5		2 000 000
Sum avsetninger for forpliktelser			2 000 000
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	99 227 545	105 064 457
Langsiktig konserngjeld	6		
Sum annen langsiktig gjeld		99 227 545	105 064 457
Sum langsiktig gjeld		99 227 545	107 064 457
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 475 010	184 276
Betalbar skatt	3		
Kortsiktig konserngjeld	6	12 923 465	3 716 677
Annen kortsiktig gjeld		1 583 074	677 323
Sum kortsiktig gjeld		15 981 549	4 578 275
Sum gjeld		115 209 094	111 642 732



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		157 935 959	157 041 289



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 537115

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 024 167
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TIMREHAUGVEIEN 2 AS
Forretningsadresse: Damsgårdsveien 135
5160 LAKSEVÅG

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: Sigurd Lilje
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.05.2024

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, 27.06.2024



Organisasjonsnr: 989 024 167
TIMREHAUGVEIEN 2 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 977 945	8 946 310
Annen driftsinntekt		414 168	
Sum inntekter		10 392 113	8 946 310
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	5 625 110	5 810 187
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1	1 764 574	2 134 888
Sum kostnader		7 389 685	7 945 075
Driftsresultat		3 002 428	1 001 235
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 139 614	45 451
Annen finansinntekt			13 040
Sum finansinntekter		1 139 614	58 491
Rentekostnad til foretak i samme konsern		215 693	72 225
Annen rentekostnad		7 028 121	5 226 888
Annen finanskostnad		323 474	3 952
Sum finanskostnader		7 567 288	5 303 064
Netto finans		-6 427 674	-5 244 574
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	-753 554	-933 535
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 671 692	-3 309 804
Årsresultat	4	-2 671 692	-3 309 804
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 671 692	-3 309 804
Totalresultat		-2 671 692	-3 309 804
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-2 671 692	-3 309 804



Sum overføringer og
disponeringer

-2 671 692

-3 309 804



Organisasjonsnr: 989 024 167
TIMREHAUGVEIEN 2 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	13 447 346	12 693 792
Sum immaterielle eiendeler		13 447 346	12 693 792
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		133 193 612	133 277 239
Maskiner og anlegg		79 400	106 600
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	7 573 735	5 092 038
Sum varige driftsmidler	2, 5	140 846 747	138 475 877
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6		
Sum anleggsmidler		154 294 093	151 169 669
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
Andre kortsiktige fordringer		31 494	991 654
Konsernfordringer	6	2 512 175	1 487 175
Sum fordringer		2 543 669	2 478 829
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 098 197	3 392 791
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 098 197	3 392 791
Sum omløpsmidler		3 641 866	5 871 620
SUM EIENDELER		157 935 959	157 041 289

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	12 170 520	12 170 520
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs	4	8 840 737	11 512 429
Annen innskutt egenkapital	4	21 715 608	21 715 608
Sum innskutt egenkapital	4	42 726 865	45 398 557
Opptjent egenkapital			
Fond for			
vurderingsforskjeller	4		
Annen egenkapital	4		
Udekket tap	4		
Sum egenkapital	4	42 726 865	45 398 557
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Andre avsetninger for forpliktelses	5		2 000 000
Sum avsetninger for forpliktelses			2 000 000
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	99 227 545	105 064 457
Langsiktig konserngjeld	6		
Sum annen langsiktig gjeld		99 227 545	105 064 457
Sum langsiktig gjeld		99 227 545	107 064 457
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 475 010	184 276
Betalbar skatt	3		
Kortsiktig konserngjeld	6	12 923 465	3 716 677
Annen kortsiktig gjeld		1 583 074	677 323
Sum kortsiktig gjeld		15 981 549	4 578 275
Sum gjeld		115 209 094	111 642 732
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		157 935 959	157 041 289



Organisasjonsnr: 989 024 167
TIMREHAUGVEIEN 2 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Deloitte.

Deloitte AS
Lars Hilles gate 30
Postboks 6013, Postterminalen
NO-5008 Bergen
Norway

Tel: +47 55 21 81 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Timrehaugveien 2 AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Timrehaugveien 2 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 årsregnskapet 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 konklusjonen

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 og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon 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 utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee ("DTTL"). DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL and Deloitte NSE LLP do not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/about to learn more about our global network of member firms.

Registrert i Foretaksregisteret
Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Deloitte Norway conducts business through two legally separate and independent limited liability companies: Deloitte AS, providing audit, consulting, financial advisory and risk management services, and Deloitte Advokatfirma AS, providing tax and legal services.



Deloitte.

Uavhengig revisors beretning
Timrehaugveien 2 AS

Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger 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 tvil av betydning 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 rettvisende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Bergen, 6. mai 2024
Deloitte AS


Tord Teige
statsautorisert revisor



Uavhengig revisors beretning

Name	Date
Teige, Tord Arne Persson	2024-05-06

Identification

 bankID Teige, Tord Arne Persson



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



Dokumentet er signert digitalt av:

- Monsen, Erling Falch (30.07.1945), 06.05.2024
- Jørgen Falch-monsen (12.01.1971), 06.05.2024
- Heen, Åsmund Bjørndal (17.03.1977), 06.05.2024
- Johannessen, Magnus (05.09.1995), 06.05.2024
- Johannessen, Christine Flataker (01.01.1983), 06.05.2024

Forseglet av



Posten Norge



RESULTATREGNSKAP

TIMREHAUGVEIEN 2 AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		9 977 945	8 946 310
Annen driftsinntekt		414 168	0
Sum driftsinntekter		10 392 113	8 946 310
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	5 625 110	5 810 187
Annen driftskostnad	1	1 764 574	2 134 888
Sum driftskostnader		7 389 685	7 945 075
Driftsresultat		3 002 428	1 001 235
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		1 139 614	45 451
Annen finansinntekt		0	13 040
Rentekostnad til foretak i samme konsern		215 693	72 225
Annen rentekostnad		7 028 121	5 226 888
Annen finanskostnad		323 474	3 952
Resultat av finansposter		-6 427 674	-5 244 574
Resultat før skattekostnad		-3 425 246	-4 243 339
Skattekostnad på resultat	3	-753 554	-933 535
Resultat		-2 671 692	-3 309 804
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	4	-2 671 692	-3 309 804
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		2 671 692	3 309 804
Sum overføringer		-2 671 692	-3 309 804

TIMREHAUGVEIEN 2 AS

SIDE 2

Dokumentet er signert digitalt av:

- Monsen, Erling Falch (30.07.1945), 06.05.2024
- Jørgen Falch-monsen (12.01.1971), 06.05.2024
- Heen, Åsmund Bjørndal (17.03.1977), 06.05.2024
- Johannessen, Magnus (05.09.1995), 06.05.2024
- Johannessen, Christine Flataker (01.01.1983), 06.05.2024

Forseglet av



Posten Norge



BALANSE

TIMREHAUGVEIEN 2 AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	13 447 346	12 693 792
Sum immaterielle eiendeler		13 447 346	12 693 792
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		133 193 612	133 277 239
Maskiner og anlegg		79 400	106 600
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	7 573 735	5 092 038
Sum varige driftsmidler	2, 5	140 846 747	138 475 877
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		154 294 093	151 169 669
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer konsern	6	1 137 791	1 284 191
Andre kortsiktige fordringer		31 494	991 654
Konsernfordringer		1 374 384	202 985
Sum fordringer		2 543 669	2 478 829
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 098 197	3 392 791
Sum omløpsmidler		3 641 866	5 871 620
Sum eiendeler		157 935 959	157 041 289

TIMREHAUGVEIEN 2 AS

SIDE 3

Dokumentet er signert digitalt av:

- Monsen, Erling Falch (30.07.1945), 06.05.2024
- Jørgen Falch-monsen (12.01.1971), 06.05.2024
- Heen, Åsmund Bjørndal (17.03.1977), 06.05.2024
- Johannessen, Magnus (05.09.1995), 06.05.2024
- Johannessen, Christine Flataker (01.01.1983), 06.05.2024

Forseglet av



Posten Norge



BALANSE

TIMREHAUGVEIEN 2 AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4, 7	12 170 520	12 170 520
Overkurs	4	8 840 737	11 512 429
Annen innskutt egenkapital	4	21 715 608	21 715 608
Sum innskutt egenkapital	4	42 726 865	45 398 557
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Sum egenkapital	4	42 726 865	45 398 557
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Andre avsetninger for forpliktelser	5	0	2 000 000
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	99 227 545	105 064 457
Sum annen langsiktig gjeld		99 227 545	105 064 457
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 475 010	184 276
Konserngjeld	6	12 923 465	3 716 677
Annen kortsiktig gjeld		1 583 074	677 323
Sum kortsiktig gjeld		15 981 549	4 578 275
Sum gjeld		115 209 094	111 642 732
Sum egenkapital og gjeld		157 935 959	157 041 289

Bergen, 06.05.2024
Styret i Timrehaugveien 2 AS

Christine Flataker Johannesen
styreleder

Jørgen Falch-Monsen
nestleder

Erling Falch Monsen
styremedlem

Åsmund Bjørndal Heen
styremedlem

Magnus Johannesen
daglig leder

TIMREHAUGVEIEN 2 AS

SIDE 4

Dokumentet er signert digitalt av:

- Monsen, Erling Falch (30.07.1945), 06.05.2024
- Jørgen Falch-monsen (12.01.1971), 06.05.2024
- Heen, Åsmund Bjørndal (17.03.1977), 06.05.2024
- Johannesen, Magnus (05.09.1995), 06.05.2024
- Johannesen, Christine Flataker (01.01.1983), 06.05.2024

Forseglet av



Posten Norge



NOTE 0 - REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

FINANSIELLE INNTEKTER/KOSTNADER OG FINANSIELLE INSTRUMENTER

Renteinntekter og rentekostnader tas inn i resultatregnskapet etter hvert som disse opptjenes som inntekter eller påløper som kostnader. Direkte kostnader i forbindelse med låneopptak kostnadsføres i sin helhet i etableringsåret.

Rentebytteavtaler som anses som sikring, bokføres ikke i balansen til markedsverdi. Inntekter og kostnader ved slike rente bytteavtaler presenteres i regnskapet som rentekostnader og resultatføres når de er opptjent/påløpt. .

SALGSINNTEKTER OG KOSTNADER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

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.

INVESTERING I ANDRE AKSJER OG ANDELER

Investeringer i andre aksjer og andeler vurderes til anskaffelseskost. Investeringene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes å ikke være forbigående. Nedskrivningen reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede. Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbyttet andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 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.

KONSERNREGNSKAP

Timrehaugveien 2 AS inngår i konsernregnskapet til Frydenfalch AS.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Monsen, Erling Falch (30.07.1945), 06.05.2024
- Jørgen Falch-monsen (12.01.1971), 06.05.2024
- Heen, Åsmund Bjørndal (17.03.1977), 06.05.2024
- Johannessen, Magnus (05.09.1995), 06.05.2024
- Johannessen, Christine Flataker (01.01.1983), 06.05.2024

Forseglet av



Posten Norge



NOTE 1 LØNSKOSTNADER, ANTALL ANSATTE OG LÅN TIL ANSATTE

Timrehaugveien 2 AS har ingen ansatte pr 31.12. Det er ikke avsatt eller utbetalt godtgjørelse til daglig leder eller styret i 2023. Selskapet har således ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2023 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon og det påhviler selskapet ikke pensjonsforpliktelser.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet til fordel for daglig leder eller styremedlemmer.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Monsen, Erling Falch (30.07.1945), 06.05.2024
- Jørgen Falch-monsen (12.01.1971), 06.05.2024
- Heen, Åsmund Bjørndal (17.03.1977), 06.05.2024
- Johannessen, Magnus (05.09.1995), 06.05.2024
- Johannessen, Christine Flataker (01.01.1983), 06.05.2024

Forseglet av



Posten Norge



NOTE 2 ANLEGGSMIDLER

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Kunst
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	280 744 232	2 791 511	13 197 950	1 868 013
Tilgang kjøpte driftsmidler	55 157	5 263 222	3 303 242	
Avgang i året	3 177 065			
Anskaffelseskost 31.12.23	277 622 323	8 054 733	16 501 192	1 868 013
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	111 766 141	1 083 296	10 795 470	
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.23	48 315 163			
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.23	160 081 305	1 083 296	10 795 470	0
Bokført verdi 31.12.23	117 541 018	6 971 437	5 705 722	1 868 013
Årets ordinære avskrivninger	4 543 966	259 600	821 533	
Økonomisk levetid	5-100 år	5-13 år	4-12 år	

	Anlegg under utførelse	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	7 975 819	306 577 525
Tilgang kjøpte driftsmidler	5 037 834	13 659 455
Avgang i året	3 177 065	
Anskaffelseskost 31.12.23	13 013 654	317 059 914
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23		123 644 907
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.23	4 253 099	52 568 262
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.23	4 253 099	176 213 169
Bokført verdi 31.12.23	8 760 555	140 846 745
Årets ordinære avskrivninger		5 625 099
Årets nedskrivninger	2 563 011	2 563 011

Økonomisk levetid

NOTE 3 SKATT

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-753 554	-933 535
Skattekostnad ordinært resultat	-753 554	-933 535
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-3 425 246	-4 243 339
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-5 973 144	-2 463 836
Skattepliktig inntekt	-9 398 390	-6 707 174
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Dokumentet er signert digitalt av:

- Monsen, Erling Falch (30.07.1945), 06.05.2024
- Jørgen Falch-monsen (12.01.1971), 06.05.2024
- Heen, Åsmund Bjørndal (17.03.1977), 06.05.2024
- Johannessen, Magnus (05.09.1995), 06.05.2024
- Johannessen, Christine Flataker (01.01.1983), 06.05.2024

Forseglet av



Posten Norge



Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-17 071 306	-20 404 886	-3 333 580
Avsetninger mv	0	-2 000 000	-2 000 000
Andre forskjeller	0	-639 564	-639 564
Sum	-17 071 306	-23 044 450	-5 973 144
Akkumulert fremførbart underskudd	-40 787 424	-31 389 034	9 398 390
Avskåret rentefradrag	-3 265 569	-3 265 569	0
Grunnlag for utsatt skattefordel	-61 124 299	-57 699 053	3 425 246
Utsatt skattefordel (22 %)	-13 447 346	-12 693 792	753 554

NOTE 4 EGENKAPITAL

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkap.	Udekket tap	Sum
Pr. 31.12.2022	12 170 520	11 512 429	21 715 608	0	45 398 557
Pr. 01.01.2023	12 170 520	11 512 429	21 715 608	0	45 398 557
Årets underskudd		-2 671 692			-2 671 692
Pr. 31.12.2023	12 170 520	8 840 737	21 715 608 0		42 726 865

NOTE 5 - PANT OG GARANTIER

Garantiansvar	2023	2022
Avsetning til garantiansvar	0	-2 000 000
Sum garantiansvar	0	-2 000 000

Pantsikret gjeld	2023	2022
Gjeld til DnB Bank	-99 227 545	-105 064 457
Sum pantsikret gjeld	-99 227 545	-105 064 457

Av selskapets langsiktige gjeld forfaller kr. 0,- senere enn om 5 år.

Selskapet har inngått rentebytteavtale med løpetid fra 16.06.2014 til 17.06.2024. Saldo pr. 31.12.2023 er kr. 27.838.525. Markedsverdi på rentebytteavtalen utgjorde pr. 31.12.2023 kr. 260.758, inkludert påløpt swaprente pr. 31.12.2023 på kr. 21 436,-.

Rentebytteavtalen benyttes som sikring mot svingninger i markedsrenten og markedsverdien bokføres derfor ikke.

DNB har 1. prioritets pant som sikkerhet for riktig oppfyllelse av avtalen mellom selskapet og DNB. Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet utgjør:

Sikret i panteobjekt med bokførte verdier	2023	2022
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	128 605 215	128 594 642
Driftstilbehør	7 573 735	5 092 038
	136 178 950	133 686 680

Dokumentet er signert digitalt av:

- Monsen, Erling Falch (30.07.1945), 06.05.2024
- Jørgen Falch-monsen (12.01.1971), 06.05.2024
- Heen, Åsmund Bjørndal (17.03.1977), 06.05.2024
- Johannessen, Magnus (05.09.1995), 06.05.2024
- Johannessen, Christine Flataker (01.01.1983), 06.05.2024

Forseglet av



Posten Norge



NOTE 6 - MELLOMVÆRENDE MED SELSKAP I SAMME KONSERN OG TILKNYTTET SELSKAP

FORDRINGER

	2023	2022
Kundefordringer på Dr. Holms Hotel AS	1 137 791	1 284 191
Kortsiktig fordring på Holms Utvikling AS	1 374 384	202 985
Kortsiktig fordring på Kokstadvegen 37 AS	0	0
Kortsiktig fordring på Frydenfalch AS	0	0
Sum	2 512 175	1 487 175

Gjeld

	2023	2022
Langsiktig gjeld til Frydenfalch AS	-12 923 465	-3 545 534
Leverandørgjeld konsern	0	-171 143
Sum	-12 923 465	-3 716 677

NOTE 7 AKSJONÆRER

AKSJEKAPITALEN I TIMREHAUGVEIEN 2 AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	112 690	108,0	12 170 520
Sum	112 690		12 170 520

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Holms Utvikling As	112 690	100,0	100,0

Dokumentet er signert digitalt av:

- Monsen, Erling Falch (30.07.1945), 06.05.2024
- Jørgen Falch-monsen (12.01.1971), 06.05.2024
- Heen, Åsmund Bjørndal (17.03.1977), 06.05.2024
- Johannessen, Magnus (05.09.1995), 06.05.2024
- Johannessen, Christine Flataker (01.01.1983), 06.05.2024

Forseglet av



Posten Norge