



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 812 143
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ST. MARIEGT. 88 AS
Forretningsadresse: c/o Public Property Invest ASA
Haakon VIIs gate 1
0161 OSLO

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: Heidi Nordstrøm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2024

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, 02.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt		6 446 805	8 225 090
Annen driftsinntekt		225 000	
Sum inntekter		6 671 805	8 225 090
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler	1	1 617 945	1 626 000
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad		1 607 877	1 837 304
Sum kostnader		3 225 821	3 463 304
Driftsresultat		3 445 984	4 761 785
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	2		
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	2		
Annen renteinntekt			403
Annen finansinntekt		612	
Sum finansinntekter		612	403
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	166 924	155 778
Annen finanskostnad			2 031
Sum finanskostnader		166 924	157 810
Netto finans		-166 312	-157 407
Ordinært resultat før skattekostnad		3 279 672	4 604 378
Skattekostnad på resultat	3	721 528	1 012 875
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 558 144	3 591 503
Årsresultat		2 558 144	3 591 503
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 558 144	3 591 503
Totalresultat		2 558 144	3 591 503



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		2 804 913	3 813 987
Overført fra annen egenkapital		-246 770	-222 484
Sum overføringer og disponeringer	4	2 558 144	3 591 503



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		28 255 810	29 464 934
Sum varige driftsmidler	1	28 255 810	29 464 934
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	2		
Sum anleggsmidler		28 255 810	29 464 934
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		334 246	7 949
Konsernfordringer	2		
Krav på innbetaling av selskapskapital	2		
Sum fordringer		334 246	7 949
Sum omløpsmidler		334 246	7 949
SUM EIENDELER		28 590 056	29 472 883
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		6 450 950	6 450 950
Sum innskutt egenkapital		6 450 950	6 450 950
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Annen egenkapital		7 801 845	8 048 615
Sum opptjent egenkapital		7 801 845	8 048 615
Sum egenkapital	4	14 252 795	14 499 565
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	701 046	770 648
Sum avsetninger for forpliktelser		701 046	770 648
Annen langsiktig gjeld			
Lån fra selskap i samme konsern	2		
Sum langsiktig gjeld		701 046	770 648
Kortsiktig gjeld			
Sertifikatlån	2		
Leverandørgjeld			20 971
Betalbar skatt	3		
Kortsiktig konserngjeld	2	13 187 680	13 453 195
Annen kortsiktig gjeld		448 535	728 503
Sum kortsiktig gjeld		13 636 215	14 202 670
Sum gjeld		14 337 261	14 973 318
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		28 590 056	29 472 883
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	5		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 540686

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 812 143
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ST. MARIEGT. 88 AS
Forretningsadresse: c/o SBB Samfunnsbygg AS
Tordenskiolds gate 10
0160 OSLO

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: Heidi Nordstrøm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2024

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 29.06.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 998 812 143
ST. MARIEGT. 88 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt		6 446 805	8 225 090
Annen driftsinntekt		225 000	
Sum inntekter		6 671 805	8 225 090
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler	1	1 617 945	1 626 000
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad		1 607 877	1 837 304
Sum kostnader		3 225 821	3 463 304
Driftsresultat		3 445 984	4 761 785
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	2		
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	2		
Annen renteinntekt			403
Annen finansinntekt		612	
Sum finansinntekter		612	403
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	166 924	155 778
Annen finanskostnad			2 031
Sum finanskostnader		166 924	157 810
Netto finans		-166 312	-157 407
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	721 528	1 012 875
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 558 144	3 591 503
Årsresultat		2 558 144	3 591 503
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 558 144	3 591 503
Totalresultat		2 558 144	3 591 503
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		2 804 913	3 813 987



Overført fra annen egenkapital		-246 770	-222 484
Sum overføringer og disponeringer	4	2 558 144	3 591 503



Organisasjonsnr: 998 812 143
ST. MARIEGT. 88 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		28 255 810	29 464 934
Sum varige driftsmidler	1	28 255 810	29 464 934
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	2		
Sum anleggsmidler		28 255 810	29 464 934
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		334 246	7 949
Konsernfordringer	2		
Krav på innbetaling av selskapskapital	2		
Sum fordringer		334 246	7 949
Sum omløpsmidler		334 246	7 949
SUM EIENDELER		28 590 056	29 472 883
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		6 450 950	6 450 950
Sum innskutt egenkapital		6 450 950	6 450 950
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 801 845	8 048 615
Sum opptjent egenkapital		7 801 845	8 048 615
Sum egenkapital	4	14 252 795	14 499 565
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	701 046	770 648



Sum avsetninger for forpliktelser		701 046	770 648
Annen langsiktig gjeld			
Lån fra selskap i samme konsern	2		
Sum langsiktig gjeld		701 046	770 648
Kortsiktig gjeld			
Sertifikatlån	2		
Leverandørgjeld			20 971
Betalbar skatt	3		
Kortsiktig konserngjeld	2	13 187 680	13 453 195
Annen kortsiktig gjeld		448 535	728 503
Sum kortsiktig gjeld		13 636 215	14 202 670
Sum gjeld		14 337 261	14 973 318
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		28 590 056	29 472 883
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	5		



Organisasjonsnr: 998 812 143
ST. MARIEGT. 88 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

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.



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Stortorvet 7, 0155 Oslo
Postboks 1156 Sentrum, 0107 Oslo

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 St. Mariegt 88 AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for St. Mariegt 88 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.

Oslo, 20. juni 2024
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Jon-Michael Grefsrød
statsautorisert revisor

Penneo document key: Z04A5-PAX6H-1516S-4EBUS-B3CSO-7U4GJ



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."

Grefsrød, Jon-Michael

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: no_bankid:9578-5992-4-3016511

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-06-20 10:11:30 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: Z044S-PAX6H-1516S-4EBUS-B3CSO-7U4GJ

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>



DocuSign Envelope ID: 95C64A90-A1B8-4CA8-ABB7-023B313DC353

Resultatregnskap			
St. Mariegt. 88 AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Leieinntekt		6 446 805	8 225 090
Annen driftsinntekt		225 000	0
Sum driftsinntekter		6 671 805	8 225 090
Avskrivning av driftsmidler	1	1 617 945	1 626 000
Annen driftskostnad		1 607 877	1 837 304
Sum driftskostnader		3 225 821	3 463 304
Driftsresultat		3 445 984	4 761 785
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	403
Annen finansinntekt		612	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	166 924	155 778
Annen finanskostnad		0	2 031
Resultat av finansposter		-166 312	-157 407
Resultat før skattekostnad		3 279 672	4 604 378
Skattekostnad på resultat	3	721 528	1 012 875
Årsresultat		2 558 144	3 591 503
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		2 804 913	3 813 987
Overført fra annen egenkapital		-246 770	-222 484
Sum overføringer	4	2 558 144	3 591 503

998 812 143

St. Mariegt. 88 AS

Side 1



DocuSign Envelope ID: 95C64A90-A1B8-4CA8-ABB7-023B313DC353

Balanse			
St. Mariegt. 88 AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		28 255 810	29 464 934
Sum varige driftsmidler	1	28 255 810	29 464 934
Sum anleggsmidler		28 255 810	29 464 934
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		334 246	7 949
Sum fordringer		334 246	7 949
Sum omløpsmidler		334 246	7 949
Sum eiendeler		28 590 056	29 472 883
998 812 143	St. Mariegt. 88 AS		Side 2



DocuSign Envelope ID: 95C64A90-A1B8-4CA8-ABB7-023B313DC353

Balanse			
St. Mariegt. 88 AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		6 450 950	6 450 950
Sum innskutt egenkapital		6 450 950	6 450 950
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 801 845	8 048 615
Sum opptjent egenkapital		7 801 845	8 048 615
Sum egenkapital	4	14 252 795	14 499 565
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	701 046	770 648
Sum avsetning for forpliktelser		701 046	770 648
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	20 971
Gjeld til selskap i samme konsern	2	13 187 680	13 453 195
Annen kortsiktig gjeld		448 535	728 503
Sum kortsiktig gjeld		13 636 215	14 202 670
Sum gjeld		14 337 261	14 973 318
Sum egenkapital og gjeld		28 590 056	29 472 883
Stockholm, 19.06.2024 Styret i St. Mariegt. 88 AS			
DocuSigned by: <i>Karl Krister Karlsson</i> 8A258AFD754F48F...		DocuSigned by: <i>Leiv Inge Synnes</i> 069A6BE535BC4A3...	
<u>Karl Krister Karlsson</u> styremedlem		<u>Leiv Inge Synnes</u> styreleder	
DocuSigned by: <i>Daniel Gustav Åke Tellberg</i> 8F9E13E0FA7E4E7...		DocuSigned by: <i>Annika Elisabeth Ekström</i> 908FAE53581A4E6...	
<u>Daniel Gustav Åke Tellberg</u> styremedlem		<u>Annika Elisabeth Ekström</u> styremedlem	
998 812 143	St. Mariegt. 88 AS	Side 3	



DocuSign Envelope ID: 95C64A90-A1B8-4CA8-ABB7-023B313DC353

Noter til årsregnskapet 2023

St. Mariegt. 88 AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

St. Mariegt. 88 AS er datterselskap av SBB Samfunnsbygg AS som inngår i konsernregnskapet til Samhallsbyggnadsbolaget i Norden AB.

Samhallsbyggnadsbolaget i Norden AB har forretningskontor i Stockholm, selskapet er børsnotert og konsernregnskapet kan hentes på selskapets hjemmeside: <http://sbbnorden.se/>

Resultatregnskap gjelder periode 01.01-31.12, og balansestørrelser er oppgitt per 31.12.

Inntekter

Husleien inntektsføres når den er opptjent. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Konsernmellomværende

Selskapet har bankkonto i felles konsernkontoordning med SBB Samfunnsbygg AS. Selskapets bankbeholdning klassifiseres derfor som mellomværende. Avsatt, ikke vedtatt konsernbidrag/ utbytte for inneværende år motregnes ikke før etter vedtakstidspunktet, og er derfor opplyst i egen linje i note vedrørende mellomværende.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende med fradrag for påregnelig tap.

Anleggsmidler/ varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter 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 reverseres i samme periode, er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.



DocuSign Envelope ID: 95C64A90-A1B8-4CA8-ABB7-023B313DC353

Noter til årsregnskapet 2023

St. Mariegt. 88 AS

Note 1 Anleggsmidler

	Bygninger	Tekniske anlegg	Tomt	Leietak.tilp. og inventar	Anlegg under utfør.	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	33 549 671	4 633 158	1 750 000	6 753 707	0	46 686 536
Tilgang	0	0	0	0	408 821	408 821
Anskaffelseskost pr 31.12	33 549 671	4 633 158	1 750 000	6 753 707	408 821	47 095 357
Akk. avskrivninger pr 31.12	11 319 592	924 000	0	6 595 955	0	18 839 547
Bokført verdi 31.12	22 230 079	3 709 158	1 750 000	157 752	408 821	28 255 810
Årets avskrivninger	418 800	184 800	0	1 014 345	0	1 617 945
Sum ned-/avskrivninger	418 800	184 800	0	1 014 345	0	1 617 945
Økonomisk levetid	80 år	25 år	ia	6-10 år	ia	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Ingen	Lineær	Ingen	

Note 2 Mellomværende med selskap i samme konsern

Mellomværende med selskap i samme konsern:	2023	2022
Rentekostnad konserngjeld	166 924	155 778
Mellomværende renteberegnes iht avtale med 4% for 2023 og 2% i 2022.		
Kortsiktig gjeld		
Kortsiktig gjeld på selskap i samme konsern(bankbeholdning)	-9 591 636	-8 563 468
Kortsiktig gjeld til selskap i samme konsern (konsernbidrag)	-3 596 043	-4 889 727
Sum kortsiktig gjeld	-13 187 680	-13 453 195



DocuSign Envelope ID: 95C64A90-A1B8-4CA8-ABB7-023B313DC353

Noter til årsregnskapet 2023
St. Mariegt. 88 AS

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	791 130	1 075 740
Endring i utsatt skattefordel	-69 602	-62 865
Skattekostnad ordinært resultat	721 528	1 012 875
Ordinært resultat før skatt	3 279 672	4 604 378
Permanente forskjeller	0	-403
Endring i midlertidige forskjeller	316 372	285 752
Avgitt konsernbidrag	-3 596 043	-4 889 727
Skattepliktig inntekt	0	0

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	3 186 572	3 502 944	316 372
Sum	3 186 572	3 502 944	316 372
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	3 186 572	3 502 944	316 372
Utsatt skatt 22%	701 046	770 648	69 602



DocuSign Envelope ID: 95C64A90-A1B8-4CA8-ABB7-023B313DC353

Noter til årsregnskapet 2023
St. Mariegt. 88 AS

Note 4 Egenkapital

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	129 019	50	6 450 950

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet

Aksjonærer:	Aksjer	Eierandel
SBB Samfunnsbygg AS	129 019	100%
Totalt antall aksjer	129 019	100%

	Aksjekapital	Annen Egenkapital	Sum Egenkapital
Pr. 01.01.2023	6 450 950	8 048 615	14 499 565
Årets resultat		2 558 144	2 558 144
Konsernbidrag avgitt		-2 804 913	-2 804 913
Pr 31.12.2023	6 450 950	7 801 845	14 252 795

I samsvar med regnskapslovens § 4-5 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet og at denne forutsetningen er til stede.

Note 5 Hendelser etter balansedato

Det har ikke inntruffet vesentlige hendelser etter balansedagen.