



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 936 085 547
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ULF AANERUD BYGGPROSJEKTERING AS
Forretningsadresse: Industrigata 34
0357 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Ulf Aanerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.10.2024

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, 05.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1	6 693 183	5 888 732
Sum inntekter		6 693 183	5 888 732
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	339 500	339 500
Annen driftskostnad	1	691 347	1 169 837
Sum kostnader		1 030 847	1 509 337
Driftsresultat		5 662 336	4 379 395
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		239 483	106 747
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		1 184 241	61 169
Sum finansinntekter		1 423 724	167 916
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		135 754	1 088 998
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		1 128 650	1 044 875
Annen rentekostnad		2 510 784	1 353 569
Annen finanskostnad		1 596 104	
Sum finanskostnader		5 371 292	3 487 442
Netto finans		-3 947 568	-3 319 526
Ordinært resultat før skattekostnad		1 714 768	1 059 869
Skattekostnad på resultat	4	744 931	668 196
Ordinært resultat etter skattekostnad		969 837	391 673
Årsresultat		969 837	391 673
Årsresultat etter minoritetsinteresser			391 673
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 703 500	1 742 796



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overført fra annen egenkapital		-1 733 662	-1 351 123
Sum overføringer og disponeringer	5	969 838	391 673



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	484 031	409 341
Sum immaterielle eiendeler		484 031	409 341
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	33 465 882	33 805 382
Sum varige driftsmidler		33 465 882	33 805 382
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	2 314 058	536 779
Investering i annet foretak i samme konsern	7		
Investeringer i aksjer og andeler		2 239 606	1 632 484
Andre langsiktige fordringer	8	6 138 268	5 915 761
Sum finansielle anleggsmidler		10 691 932	8 085 024
Sum anleggsmidler		44 641 845	42 299 747
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	1	56 889	141 635
Lån til aksjonær		17 077 351	14 559 018
Sum fordringer		17 134 240	14 700 653
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	7		2 596 494
Markedsbaserte aksjer		1 546 025	62 298
Sum investeringer		1 546 025	2 658 792
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		522 343	1 303 119
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		522 343	1 303 119



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum omløpsmidler		19 202 608	18 662 564
SUM EIENDELER		63 844 453	60 962 311
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 9	100 000	101 300
Beholdning av egne aksjer	9		
Sum innskutt egenkapital		100 000	101 300
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	13 268 946	15 002 608
Sum opptjent egenkapital		13 268 946	15 002 608
Sum egenkapital	5	13 368 946	15 103 908
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	43 500 000	43 500 000
Gjeld til aksjonær	6		
Øvrig langsiktig gjeld	6		
Sum annen langsiktig gjeld		43 500 000	43 500 000
Sum langsiktig gjeld		43 500 000	43 500 000
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4		458 899
Annen kortsiktig gjeld		6 975 505	608 653
Sum kortsiktig gjeld		6 975 505	1 067 552
Sum gjeld		50 475 505	44 567 552
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		63 844 451	59 671 460



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	10		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 752947

Enheten

Organisasjonsnummer: 936 085 547
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ULF AANERUD BYGGPROSJEKTERING AS
Forretningsadresse: Frysjaveien 35
0884 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Ulf Aanerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.10.2024

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, 17.10.2024



Organisasjonsnr: 936 085 547
ULF AANERUD BYGGPROSJEKTERING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1	6 693 183	5 888 732
Sum inntekter		6 693 183	5 888 732
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	339 500	339 500
Annen driftskostnad	1	691 347	1 169 837
Sum kostnader		1 030 847	1 509 337
Driftsresultat		5 662 336	4 379 395
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		239 483	106 747
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		1 184 241	61 169
Sum finansinntekter		1 423 724	167 916
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		135 754	1 088 998
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		1 128 650	1 044 875
Annen rentekostnad		2 510 784	1 353 569
Annen finanskostnad		1 596 104	
Sum finanskostnader		5 371 292	3 487 442
Netto finans		-3 947 568	-3 319 526
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	1 714 768	1 059 869
Ordinært resultat etter skattekostnad		969 837	391 673
Årsresultat		969 837	391 673
Årsresultat etter minoritetsinteresser			391 673
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 703 500	1 742 796
Overført fra annen egenkapital		-1 733 662	-1 351 123
Sum overføringer og disponeringer	5	969 838	391 673





Organisasjonsnr: 936 085 547
ULF AANERUD BYGGPROSJEKTERING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	484 031	409 341
Sum immaterielle eiendeler		484 031	409 341
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	33 465 882	33 805 382
Sum varige driftsmidler		33 465 882	33 805 382
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	2 314 058	536 779
Investering i annet foretak i samme konsern	7		
Investeringer i aksjer og andeler		2 239 606	1 632 484
Andre langsiktige fordringer	8	6 138 268	5 915 761
Sum finansielle anleggsmidler		10 691 932	8 085 024
Sum anleggsmidler		44 641 845	42 299 747
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	1	56 889	141 635
Lån til aksjonær		17 077 351	14 559 018
Sum fordringer		17 134 240	14 700 653
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	7		2 596 494
Markedsbaserte aksjer		1 546 025	62 298
Sum investeringer		1 546 025	2 658 792
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		522 343	1 303 119
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		522 343	1 303 119
Sum omløpsmidler		19 202 608	18 662 564
SUM EIENDELER		63 844 453	60 962 311



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 9	100 000	101 300
--------------	------	---------	---------

Beholdning av egne aksjer	9		
---------------------------	---	--	--

Sum innskutt egenkapital		100 000	101 300
---------------------------------	--	----------------	----------------

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	13 268 946	15 002 608
-------------------	---	------------	------------

Sum opptjent egenkapital		13 268 946	15 002 608
---------------------------------	--	-------------------	-------------------

Sum egenkapital	5	13 368 946	15 103 908
------------------------	----------	-------------------	-------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	4		
--------------	---	--	--

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til			
-----------	--	--	--

kredittinstitusjoner	6	43 500 000	43 500 000
----------------------	---	------------	------------

Gjeld til aksjonær	6		
--------------------	---	--	--

Øvrig langsiktig gjeld	6		
------------------------	---	--	--

Sum annen langsiktig gjeld		43 500 000	43 500 000
-----------------------------------	--	-------------------	-------------------

Sum langsiktig gjeld		43 500 000	43 500 000
-----------------------------	--	-------------------	-------------------

Kortsiktig gjeld

Betalbar skatt	4		458 899
----------------	---	--	---------

Annen kortsiktig gjeld		6 975 505	608 653
------------------------	--	-----------	---------

Sum kortsiktig gjeld		6 975 505	1 067 552
-----------------------------	--	------------------	------------------

Sum gjeld		50 475 505	44 567 552
------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		63 844 451	59 671 460
---------------------------------	--	-------------------	-------------------

POSTER UTENOM BALANSEN

Garantistillelser	10		
-------------------	----	--	--



Organisasjonsnr: 936 085 547
ULF AANERUD BYGGPROSJEKTERING 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.



Ansvarlige partnere:
Svein Brataas
Ole Christian Rasmussen
Per Edwin Engen
Richard Solstad
Mats Fredriksen

Medlem av
Den Norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Ulf Aanerud
Byggprosjektering AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Ulf Aanerud Byggprosjektering AS som viser et overskudd på kr 969 838. 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 resultater og kontantstrømmer 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.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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.

BDT Viken AS
Statsautoriserte revisorer
Org.nr: 980 995 151 MVA
revisjon@bdtviken.no
www.bdtviken.no

KUNNSKAPSHUSET BDT VIKEN
OSLO | TØNSBERG | HORTEN | MOSS | ÅL | DEN





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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 11.10.2024
BDT Viken AS

Per Edwin Engen
Statsautorisert revisor
(Elektronisk signatur)



Årsregnskap 2023 for Ulf Aanerud Byggprosjektering AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisors beretning

Utarbeidet av:

ecit

Document ID: f4491bf3-9b66-41bc-8abd-0e2b9ea6fa13



Resultatregnskap			
Ulf Aanerud Byggprosjektering AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Leieinntekter		6 693 183	5 888 732
Sum driftsinntekter		6 693 183	5 888 732
Avskrivning av driftsmidler	1	339 500	339 500
Annen driftskostnad	2	691 347	1 169 837
Sum driftskostnader		1 030 847	1 509 337
Driftsresultat		5 662 336	4 379 395
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	3	239 483	106 747
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler	5	1 184 241	61 169
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	5	135 754	1 088 998
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	6	1 128 650	1 044 875
Annen rentekostnad	7	2 510 784	1 348 210
Annen finanskostnad	4	1 596 104	5 359
Resultat av finansposter		-3 947 567	-3 319 526
Resultat før skattekostnad	8	1 714 769	1 059 869
Skattekostnad på resultat	8	744 931	668 196
Resultat		969 838	391 673
Årsresultat		969 838	391 673
Overføringer			
Avsatt til utbytte	9	2 703 500	0
Tilleggsutbytte	9	0	1 742 796
Overført fra annen egenkapital	9	1 733 662	1 351 123
Sum overføringer		969 838	391 673

Utarbeidet av ECIT

Document ID: f4491bf3-9b66-41bc-8abd-0e2b9ea6fa13



Balanse			
Ulf Aanerud Byggprosjektering AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	484 031	409 341
Sum immaterielle eiendeler		484 031	409 341
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 7	33 465 882	33 805 382
Sum varige driftsmidler		33 465 882	33 805 382
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	2 314 058	536 779
Investeringer i aksjer og andeler	5	2 239 606	1 632 484
Andre langsiktige fordringer	3	6 138 268	5 915 761
Sum finansielle anleggsmidler		10 691 932	8 085 024
Sum anleggsmidler		44 641 845	42 299 747
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		56 889	141 635
Konsernfordringer	10	17 077 351	14 559 018
Sum fordringer		17 134 239	14 700 653
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	1 546 025	2 658 792
Sum investeringer	4	1 546 025	2 658 792
Bankinnskudd, kontanter o.l.		522 343	1 303 119
Sum omløpsmidler		19 202 607	18 662 563
Sum eiendeler		63 844 452	60 962 311

Utarbeidet av ECIT

Document ID: f4491bf3-9b66-41bc-8abd-0e2b9ea6fa13



Balanse			
Ulf Aanerud Byggprosjektering AS			
	Note	2023	2022
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	13 268 946	15 002 608
Sum opptjent egenkapital		13 268 946	15 002 608
Sum egenkapital		13 368 946	15 102 608
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	43 500 000	43 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		43 500 000	43 500 000
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	8	0	458 899
Utbytte		2 703 500	0
Annen kortsiktig gjeld	7	546 455	609 953
Kortsiktig konserngjeld	10	3 725 550	1 290 851
Sum kortsiktig gjeld		6 975 505	2 359 703
Sum gjeld		50 475 505	45 859 703
Sum egenkapital og gjeld		63 844 452	60 962 311

Oslo, 09.10.2024
Styret i Ulf Aanerud Byggprosjektering AS

<u>Ulf Aanerud</u> styreleder/daglig leder	<u>Kim Jarle Aanerud</u> styremedlem	<u>Christopher Ekeberg Aanerud</u> styremedlem
---	---	---

Document ID: f4491bf3-9b66-41bc-8abd-0e2b9ea6fa13

Utarbeidet av ECIT



Regnskapsprinsipper

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

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivning reverseres når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Aksjer i datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Document ID: f4491bf3-9b66-41bc-8abd-0e2b9ee6fa13



Note 1 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	37 534 882	37 534 882
= Anskaffelseskost 31.12.23	37 534 882	37 534 882
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	4 069 000	4 069 000
= Bokført verdi 31.12.23	33 465 882	33 465 882
Årets ordinære avskrivninger	339 500	339 500
Økonomisk levetid	100 år	

Note 2 Lønnskostnader og revisjonshonorar

Ulf Aanerud Byggprosjektering AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2023 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Note 3 Langsiktige fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt:

	2023	2022
Fordringer på indirekte eiere	6 138 268	5 915 761

Selskapet har yttet lån til aksjonærene mot pant i deres privat hytte. Selskapet har pant i eiendommen. Lånet er forrentet med normrente fastsatt av skatteetaten.

Renteinntekter i 2023 er kr 222 507.

Document ID: f4491bf3-9b66-41bc-8abd-0e2b9ee6fa13



Note 4 Verdipapirer

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Anleggsmidler		
Paleo Fund Aif AS	2 000 000	1 481 450
Sum	2 000 000	1 481 450
DS/FKV/TS		
Industrigaten 34 AS	6 256 815	2 314 058
Sum	6 256 815	2 314 058
Omløpsmidler		
DNB Likviditet	55 790	64 575
Sum	55 790	64 575
Sum verdipapirer	8 312 605	3 860 083

DNB Likviditet og Paleo Fund Aif AS er balanseført til virkelig verdi.

Aksjene i Industrigaten føres etter kostmetoden og er vurdert for nedskrivning.

Note 5 Andre ikke balanseførte forpliktelser

Ulf Aanerud Byggprosjektering AS har inngått avtale om å yte finansielt innskudd på 4 Antler funding prosjekter på tilsammen 300 000 USD og 100 000 EUR, tilsvarende NOK 4 175 770 pr 31.12.2023. Beløpet skal utbetales gradvis over 2-3 år.

Det er ført en verdjustering på disse forpliktelsene på kr 153 531 i 2023.

Note 6 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Anskaffelses kost	Andel egenkapital	Andel resultat
DS/FKV/TS					
Industrigaten 34 AS	Oslo	100,0%	3 350 886	2 314 058	-1 128 650
Sum			3 350 886	2 314 058	-1 128 650

Det er avgitt kr 3 725 550 i konsernbidrag til datterselskapet i 2023. Dette er ført som økning i investering i Industrigaten 34 AS som igjen er nedskrevet slik at totalverdien er den samme.

Utarbeidet av ECIT

Document ID: f4491bf3-9b66-41bc-8abd-0e2b9ea6fa13



Note 7 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	43 500 000	43 500 000
Sum	43 500 000	43 500 000

Rentekostnader i 2023 på lånene er kr 2 510 773. Kr 535 293 av disse rentene er påløpne, ikke betalte renter pr 31.12 som er ført som kortsiktig gjeld i balansen.

Gjelden er sikret med pant som utgjør kr 43 500 000. Gjelden forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt. Tinglyst pant er kr 35 400 00 med sikkerhet i bygg. Bokført verdi av bygg stilt som sikkerhet er kr 33 465 882.

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	819 621	742 886
Endring i utsatt skatt	-74 690	-74 690
Skattekostnad ordinært resultat	744 931	668 196

Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	1 714 769	1 059 869
Permanente forskjeller	1 671 280	1 977 384
Endring i midlertidige forskjeller	339 500	339 500
Avgitt konsernbidrag	-3 725 550	-1 290 851
Skattepliktig inntekt	0	2 085 902

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	819 621	742 886
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-819 621	-283 987
Sum betalbar skatt i balansen	0	458 899

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	-2 200 141	-1 860 641	339 500
Sum	-2 200 141	-1 860 641	339 500
Grunnlag for utsatt skattefordel	-2 200 141	-1 860 641	339 500
Utsatt skattefordel (22 %)	-484 031	-409 341	74 690

Utarbeidet av ECIT

Document ID: f4491bf3-9b66-41bc-8abd-0e2b9ea6fa13



Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr. 01.01.2023	100 000	15 002 608	15 102 608
Årets resultat		969 838	969 838
Avsatt utbytte		-2 703 500	-2 703 500
Pr. 31.12.2023	100 000	13 268 946	13 368 946

Note 10 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Fordringer		
Lån til Industrigaten 34 AS	3 685 812	3 919 479
Lån til Modernitas AS	11 149 539	10 639 539
Lån til Sphere AS	2 242 000	0
Sum	17 077 351	14 559 018
Gjeld		
Lån til Industrigaten 34 AS	-3 725 550	-1 290 851
Sum	-3 725 550	-1 290 851

Gjeld til Industrigaten 34 AS er avgitt konsernbidrag pr 31.12.23. Denne motregnes fordringen.

Note 11 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Ulf Aanerud Byggprosjektering AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	500	200,0	100 000
Sum	500		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
MODERNITAS AS	410	82,0
SPHERE AS	90	18,0
Totalt antall aksjer	500	100,0



ecit | Sign

This document has been digitally signed and sealed using ECIT Sign in accordance with the EU regulation **eIDAS**. The signatures within this original file carry legal validity in all EU states.

Important: Please refrain from making any changes to this file as it may impact its integrity.



SEALED

All the original signatures incorporated in this document file strictly adhere to the provisions set forth by the European **eIDAS** regulation. They have been constructed in accordance with the **PADES** (PDF Advanced Electronic Signatures) standard, as stipulated by the technical regulations specified in **ETSI 319 142** (European Telecommunications Standards Institute). The signatures have been securely encoded within this document file, and the subsequent page(s) provide a visual representation of the encoded signatures.

These signatures hold legal weight in all EU states as regulated by eIDAS.

Document ID: f4491bf3-9b66-41bc-8abd-0e2b9ee6fa13



2024-10-10 14:07:05 UTC+00:00

Ulf Aanerud

 bankID

NO BankID - bbfab587-a00c-41b3-937b-8585e092c647

2024-10-10 15:12:30 UTC+00:00

Christopher E Aanerud

 bankID

NO BankID - 35c57fe6-9823-4640-b5f5-42adaf156a40

2024-10-10 15:57:01 UTC+00:00

Kim Jarle Aanerud

 bankID

NO BankID - 56860180-6175-41f9-806b-957cd82596fd

Document ID: f4491bf3-9b66-41bc-8abd-0e2b9ea6fa13