



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 977 687  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: WASSILIOFF EIENDOM AS  
Forretningsadresse: Tollbodgaten 6  
3290 STAVERN

### 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: Morten Christensen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2024

### Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 25.02.2025



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		3 999 996	3 999 996
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 999 996</b>	<b>3 999 996</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	666 682	1 047 500
Annen driftskostnad		1 345 191	756 692
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 011 873</b>	<b>1 804 192</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 988 123</b>	<b>2 195 804</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		337	1 213
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>337</b>	<b>1 213</b>
Annen rentekostnad		99 471	14 197
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>99 471</b>	<b>14 197</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-99 134</b>	<b>-12 984</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 888 989</b>	<b>2 182 820</b>
Skattekostnad på resultat	3	386 949	601 097
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 502 040</b>	<b>1 581 723</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>1 502 040</b>	<b>1 581 723</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 502 040</b>	<b>1 581 723</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 502 040</b>	<b>1 581 723</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag		1 371 912	111 540
Avsatt til annen egenkapital		130 128	1 470 183
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 502 040</b>	<b>1 581 723</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 5	13 127 190	8 923 209
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	637 200	
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>13 764 390</b>	<b>8 923 209</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	6		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>13 764 390</b>	<b>8 923 209</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6		
Andre kortsiktige fordringer		401 120	139 874
Konsernfordringer			75 530
<b>Sum fordringer</b>		<b>401 120</b>	<b>215 404</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>401 120</b>	<b>215 404</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>14 165 510</b>	<b>9 138 613</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	100 000	100 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Beholdning av egne aksjer	7		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		6 665 663	6 535 534
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>6 665 663</b>	<b>6 535 534</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>6 765 663</b>	<b>6 635 534</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Langsiktig konserngjeld	6	1 340 425	1 197 425
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 340 425</b>	<b>1 197 425</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 340 425</b>	<b>1 197 425</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		720 643	585 464
Betalbar skatt	3		569 637
Skyldig offentlige avgifter			7 553
Kortsiktig konserngjeld	5, 6	5 337 793	143 000
Annen kortsiktig gjeld		987	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>6 059 423</b>	<b>1 305 654</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>7 399 848</b>	<b>2 503 079</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>14 165 510</b>	<b>9 138 613</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser	5		
Pantstillelser	5		



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 339411

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 977 687  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: WASSILIOFF EIENDOM AS  
Forretningsadresse: Tollbodgaten 6  
3290 STAVERN

#### 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: Morten Christensen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2024

#### Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 03.04.2024



Organisasjonsnr: 989 977 687  
WASSILIOFF EIENDOM AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		3 999 996	3 999 996
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 999 996</b>	<b>3 999 996</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	666 682	1 047 500
Annen driftskostnad		1 345 191	756 692
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 011 873</b>	<b>1 804 192</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 988 123</b>	<b>2 195 804</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		337	1 213
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>337</b>	<b>1 213</b>
Annen rentekostnad		99 471	14 197
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>99 471</b>	<b>14 197</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-99 134</b>	<b>-12 984</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
<b>Skattekostnad på resultat</b>	3	<b>1 888 989</b>	<b>2 182 820</b>
Skattekostnad på resultat		386 949	601 097
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 502 040</b>	<b>1 581 723</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>1 502 040</b>	<b>1 581 723</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 502 040</b>	<b>1 581 723</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 502 040</b>	<b>1 581 723</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag		1 371 912	111 540
Avsatt til annen egenkapital		130 128	1 470 183
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 502 040</b>	<b>1 581 723</b>



Organisasjonsnr: 989 977 687  
WASSILIOFF EIENDOM AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	2, 5	13 127 190	8 923 209
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende			
installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.			
a. utstyr	2	637 200	
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>13 764 390</b>	<b>8 923 209</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme			
konsern	6		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>13 764 390</b>	<b>8 923 209</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			
Andre kortsiktige	6		
fordringer		401 120	139 874
Konsernfordringer			75 530
<b>Sum fordringer</b>		<b>401 120</b>	<b>215 404</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>401 120</b>	<b>215 404</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>14 165 510</b>	<b>9 138 613</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG</b>			
<b>GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	7		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		6 665 663	6 535 534
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>6 665 663</b>	<b>6 535 534</b>



<b>Sum egenkapital</b>	4	6 765 663	6 635 534
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6		
Langsiktig konserngjeld	6	1 340 425	1 197 425
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		1 340 425	1 197 425
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		1 340 425	1 197 425
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		720 643	585 464
Betalbar skatt	3		569 637
Skyldig offentlige avgifter			7 553
Kortsiktig konserngjeld	5, 6	5 337 793	143 000
Annen kortsiktig gjeld		987	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		6 059 423	1 305 654
<b>Sum gjeld</b>		7 399 848	2 503 079
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		14 165 510	9 138 613
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser	5		
Pantstillelser	5		



Organisasjonsnr: 989 977 687  
WASSILIOFF EIENDOM 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

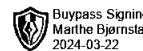
Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



revisjon & rådgivning



Til generalforsamlingen i WASSILIOFF EIENDOM AS

## Uavhengig revisors beretning for 2023

### Konklusjon

Vi har revidert WASSILIOFF EIENDOM AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 502 040. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

### Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) 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.

Side 1 av 2

HLO revisjon & rådgivning AS

Kirkegata 10 | NO-3211 Sandefjord | Telefon: +47 33 42 68 00

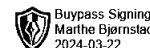
Bank: 6272.05.00561 | Foretaksregisteret: NO 989 027 654 MVA | hlo@hlo.no | www.hlo.no



Medlem av Den norske Revisorforening



revisjon & rådgivning



## Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet for WASSILIOFF EIENDOM AS.

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


Sandefjord, 22.03.2024  
HLO revisjon & rådgivning AS

Marthe Bjørnstad  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)





 BankID Signing  
Eric Sandre  
2024-03-22

 BankID Signing  
Morten Christensen  
2024-03-22

# Årsregnskap 2023

## Wassilioff Eiendom AS

**Resultatregnskap**  
**Balanse**  
**Noter til regnskapet**  
**Revisjonsberetning**

**Org.nr.: 989 977 687**



BankID Signing  
Eric Sandre  
2024-03-22

BankID Signing  
Morten Christensen  
2024-03-22

## RESULTATREGNSKAP

### WASSILIOFF EIENDOM AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Annen driftsinntekt		3 999 996	3 999 996
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>3 999 996</b>	<b>3 999 996</b>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	666 682	1 047 500
Annen driftskostnad		1 345 191	756 692
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>2 011 873</b>	<b>1 804 192</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 988 123</b>	<b>2 195 804</b>
<b>FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		337	1 213
Annen rentekostnad		99 471	14 197
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-99 134</b>	<b>-12 984</b>
Resultat før skattekostnad		1 888 989	2 182 820
Skattekostnad på resultat	3	386 949	601 097
<b>Årsresultat</b>	<b>4</b>	<b>1 502 040</b>	<b>1 581 723</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt konsernbidrag		1 371 912	111 540
Avsatt til annen egenkapital		130 128	1 470 183
<b>Sum overføringer</b>		<b>1 502 040</b>	<b>1 581 723</b>



BankID Signing  
Eric Sandtø  
2024-03-22

BankID Signing  
Morten Christensen  
2024-03-22

## BALANSE

### WASSILIOFF EIENDOM AS

EIENDELER	Note	2023	2022
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>			
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 5	13 127 190	8 923 209
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	637 200	0
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>13 764 390</b>	<b>8 923 209</b>
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>13 764 390</b>	<b>8 923 209</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Andre kortsiktige fordringer		401 120	139 874
Konsernfordringer		0	75 530
<b>Sum fordringer</b>		<b>401 120</b>	<b>215 404</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>401 120</b>	<b>215 404</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>14 165 510</b>	<b>9 138 613</b>



BankID Signing  
Eric Sandtrø  
2024-03-22

BankID Signing  
Morten Christensen  
2024-03-22

## BALANSE

### WASSILIOFF EIENDOM AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
<strong>EGENKAPITAL</strong>			
<strong>INNSKUTT EGENKAPITAL</strong>			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
<strong>Sum innskutt egenkapital</strong>		<strong>100 000</strong>	<strong>100 000</strong>
<strong>OPPTJENT EGENKAPITAL</strong>			
Annen egenkapital		6 665 663	6 535 534
<strong>Sum opptjent egenkapital</strong>		<strong>6 665 663</strong>	<strong>6 535 534</strong>
<strong>Sum egenkapital</strong>	<strong>4</strong>	<strong>6 765 663</strong>	<strong>6 635 534</strong>
<strong>GJELD</strong>			
<strong>AVSETNING FOR FORPLIKTELSER</strong>			
<strong>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</strong>			
Langsiktig konserngjeld	6	1 340 425	1 197 425
<strong>Sum annen langsiktig gjeld</strong>		<strong>1 340 425</strong>	<strong>1 197 425</strong>
<strong>KORTSIKTIG GJELD</strong>			
Leverandørgjeld		720 643	585 464
Betalbar skatt	3	0	569 637
Skyldig offentlige avgifter		0	7 553
Konserngjeld	5, 6	5 337 793	143 000
Annen kortsiktig gjeld		987	0
<strong>Sum kortsiktig gjeld</strong>		<strong>6 059 423</strong>	<strong>1 305 654</strong>
<strong>Sum gjeld</strong>		<strong>7 399 848</strong>	<strong>2 503 079</strong>
<strong>Sum egenkapital og gjeld</strong>		<strong>14 165 510</strong>	<strong>9 138 613</strong>

Sandefjord, 22.03.2024  
Styret i Wassilioff Eiendom AS

Eric Sandtrø  
styreleder

Morten Christensen  
styremedlem/daglig leder



## Regnskapsprinsipper



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

## DRIFTSINNTEKTER

Leieinntekter bokføres fortløpende.

## 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

## 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.

## 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.

## Note 1 Lønnskostnader

Wassilioff Eiendom AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2023 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

## Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	24 088 912		24 088 912
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	4 859 962	647 900	5 507 862
= <b>Anskaffelseskost 31.12.23</b>	<b>28 948 874</b>	<b>647 900</b>	<b>29 596 775</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	15 821 684	10 700	15 832 385
= <b>Bokført verdi 31.12.23</b>	<b>13 127 190</b>	<b>637 200</b>	<b>13 764 390</b>
Årets ordinære avskrivninger	655 981	10 700	666 682
Økonomisk levetid	0-20 år	5 år	



BankID Signing  
Eric Sandtve  
2024-03-22

BankID Signing  
Morten Christensen  
2024-03-22

## Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	386 949	601 097
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>386 949</b>	<b>601 097</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	1 888 989	2 182 820
Permanente forskjeller	3 283	-201
Endring i midlertidige forskjeller	-133 411	549 640
Avgitt konsernbidrag	-1 758 861	-143 000
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>0</b>	<b>2 589 259</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	386 949	569 637
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-386 949	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>569 637</b>

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	-2 229 024	-2 372 202	-143 178
Gevinst – og tapskonto	39 067	48 834	9 767
<b>Sum</b>	<b>-2 189 957</b>	<b>-2 323 368</b>	<b>-133 411</b>
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	2 189 957	2 323 368	133 411
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

## Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	100 000	0	0	6 535 534	6 635 534
Årets resultat				1 502 040	1 502 040
Konsernbidrag avgitt				-1 371 912	-1 371 912
<b>Pr 31.12.2023</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 665 662</b>	<b>6 765 662</b>



## Note 5 Pantstillelser og garantier



	31.12.2023	31.12.2022
<b>Fordringer og gjeld til selskap i samme konsern</b>		
Cashpool, konsernkontosystem Unique Hotels AS	-3 578 932	75 530
<b>Sum</b>	<b>-3 578 932</b>	<b>75 530</b>
<b>Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler</b>		
Faste eiendommer	13 127 190	8 923 209
<b>Sum</b>	<b>13 127 190</b>	<b>8 923 209</b>

Selskapets eiendom er stilt som sikkerhet for lån som morselskapet Unique Hotels AS har i Handelsbanken.

## Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
<b>Fordringer</b>		
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gjeld</b>		
Lån fra foretak i samme konsern	1 340 425	1 197 425
Annen kortsiktig gjeld konsern	5 337 793	143 000
<b>Sum</b>	<b>6 678 218</b>	<b>1 340 425</b>

Mellomværende med selskap i samme konsern renteberegnes ikke.

## Note 7 Aksjonærer

### Aksjekapitalen i Wassilioff Eiendom AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,0	100 000
<b>Sum</b>	<b>1 000</b>		<b>100 000</b>

### Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Unike Hoteller Eiendom AS	1 000	100,0	100,0

Konsernspiss Unique Hotels AS  
Foretaksnummer 998 415 218  
Forretningskontor Sandefjord  
Det utarbeides konsernregnskap for Unique Hotels AS