



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	975 780 392
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	O H SLÅKE INVEST AS
Forretningsadresse:	Holterveien 4D 1448 DRØBAK

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:	Robert Slåke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	23.10.2024

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, 19.10.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt		13 783 212	13 013 651
Salgsinntekt		584 162	30 512 905
Sum inntekter		14 367 374	43 526 556
Kostnader			
Varekostnad		118 966	26 994 316
Lønnskostnad	1	2 357 313	2 284 847
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	2 301 572	2 343 016
Annen driftskostnad		4 771 218	4 154 769
Sum kostnader		9 549 069	35 776 948
Driftsresultat		4 818 306	7 749 608
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	3	1 924 718	2 115 101
Inntekt på investering i tilknyttet selskap	3	13 070 829	5 280 000
Annen renteinntekt		2 437 106	1 493 145
Annen finansinntekt	4		1 552 375
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	4	418 018	
Sum finansinntekter		17 850 671	10 440 621
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	4		1 067 214
Rentekostnad til foretak i samme konsern		259 281	325 426
Annen rentekostnad		4 979 477	3 430 628
Annen finanskostnad		42	
Sum finanskostnader		5 238 800	4 823 267
Netto finans		12 611 871	5 617 353
Ordinært resultat før skattekostnad		17 430 177	13 366 961
Skattekostnad på resultat	5	962 738	1 715 373
Ordinært resultat etter skattekostnad		16 467 439	11 651 588
Årsresultat	6	16 467 439	11 651 588



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Årsresultat etter minoritetsinteresser		16 467 439	11 651 588
Totalresultat		16 467 439	11 651 588
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	1 000 000
Avsatt til annen egenkapital		15 967 439	10 651 588
Sum overføringer og disponeringer		16 467 439	11 651 588



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	2	108 401	108 313
Sum immaterielle eiendeler		108 401	108 313
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	73 571 608	75 792 894
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	112 521	122 020
Sum varige driftsmidler		73 684 129	75 914 914
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	15 419 048	13 993 295
Lån til foretak i samme konsern	7	3 755 609	2 792 918
Investeringer i tilknyttet selskap	3	8 416 151	8 431 151
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7	82 408 850	76 065 123
Andre langsiktige fordringer		434 925	443 968
Sum finansielle anleggsmidler		110 434 583	101 726 455
Sum anleggsmidler		184 227 113	177 749 681
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8	11 695 534	11 686 165
Fordringer			
Kundefordringer		2 684 409	1 860 980
Andre kortsiktige fordringer	7	15 935 969	8 288 421
Sum fordringer		18 620 378	10 149 401
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	26 029 611	5 407 363
Sum investeringer		26 029 611	5 407 363
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	10 965 379	27 603 734



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		10 965 379	27 603 734
Sum omløpsmidler		67 310 901	54 846 663
SUM EIENDELER		251 538 014	232 596 344

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	10	1 000 000	400 000
Overkurs		1 548 000	1 548 000
Sum innskutt egenkapital		2 548 000	1 948 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		135 388 906	119 421 467
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		135 388 906	119 421 467

Sum egenkapital	6	137 936 906	121 369 467
------------------------	---	--------------------	--------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	5	2 586 410	2 651 204
Sum avsetninger for forpliktelser		2 586 410	2 651 204

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	11	71 492 000	71 492 000
Øvrig langsiktig gjeld	7	33 576 323	30 500 665
Sum annen langsiktig gjeld		105 068 323	101 992 665

Sum langsiktig gjeld		107 654 733	104 643 869
-----------------------------	--	--------------------	--------------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		1 720 740	1 884 280
Betalbar skatt	5	631 743	1 436 150
Skyldig offentlige avgifter		178 376	260 624
Annen kortsiktig gjeld	7	3 415 515	3 001 953



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum kortsiktig gjeld		5 946 374	6 583 008
Sum gjeld		113 601 107	111 226 877
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		251 538 014	232 596 344



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 753979

Enheten

Organisasjonsnummer: 975 780 392
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: O H SLÅKE INVEST AS
Forretningsadresse: Holterveien 4D
1448 DRØBAK

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: Robert Slåke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.10.2024

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, 26.10.2024



Organisasjonsnr: 975 780 392
O H SLÅKE INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt		13 783 212	13 013 651
Salgsinntekt		584 162	30 512 905
Sum inntekter		14 367 374	43 526 556
Kostnader			
Varekostnad		118 966	26 994 316
Lønnskostnad	1	2 357 313	2 284 847
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	2 301 572	2 343 016
Annen driftskostnad		4 771 218	4 154 769
Sum kostnader		9 549 069	35 776 948
Driftsresultat		4 818 306	7 749 608
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	3	1 924 718	2 115 101
Inntekt på investering i tilknyttet selskap	3	13 070 829	5 280 000
Annen renteinntekt		2 437 106	1 493 145
Annen finansinntekt	4		1 552 375
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler	4	418 018	
Sum finansinntekter		17 850 671	10 440 621
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	4		1 067 214
Rentekostnad til foretak i samme konsern		259 281	325 426
Annen rentekostnad		4 979 477	3 430 628
Annen finanskostnad		42	
Sum finanskostnader		5 238 800	4 823 267
Netto finans		12 611 871	5 617 353
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	5	17 430 177	13 366 961
Ordinært resultat etter skattekostnad		16 467 439	11 651 588
Årsresultat	6	16 467 439	11 651 588
Årsresultat etter minoritetsinteresser		16 467 439	11 651 588



Totalresultat	16 467 439	11 651 588
Overføringer og disponeringer		
Ordinært utbytte	500 000	1 000 000
Avsatt til annen egenkapital	15 967 439	10 651 588
Sum overføringer og disponeringer	16 467 439	11 651 588



Organisasjonsnr: 975 780 392
O H SLÅKE INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	2	108 401	108 313
Sum immaterielle eiendeler		108 401	108 313
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom			
	2	73 571 608	75 792 894
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	2	112 521	122 020
Sum varige driftsmidler		73 684 129	75 914 914
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap			
	3	15 419 048	13 993 295
Lån til foretak i samme konsern			
	7	3 755 609	2 792 918
Investeringer i tilknyttet selskap			
	3	8 416 151	8 431 151
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet			
	7	82 408 850	76 065 123
Andre langsiktige fordringer			
		434 925	443 968
Sum finansielle anleggsmidler		110 434 583	101 726 455
Sum anleggsmidler		184 227 113	177 749 681
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8	11 695 534	11 686 165
Fordringer			
Kundefordringer			
		2 684 409	1 860 980
Andre kortsiktige fordringer			
	7	15 935 969	8 288 421
Sum fordringer		18 620 378	10 149 401
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			
	4	26 029 611	5 407 363
Sum investeringer		26 029 611	5 407 363
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	9	10 965 379	27 603 734
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		10 965 379	27 603 734



Sum omløpsmidler		67 310 901	54 846 663
SUM EIENDELER		251 538 014	232 596 344
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	1 000 000	400 000
Overkurs		1 548 000	1 548 000
Sum innskutt egenkapital		2 548 000	1 948 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		135 388 906	119 421 467
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		135 388 906	119 421 467
Sum egenkapital	6	137 936 906	121 369 467
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	2 586 410	2 651 204
Sum avsetninger for forpliktelses		2 586 410	2 651 204
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	11	71 492 000	71 492 000
Øvrig langsiktig gjeld	7	33 576 323	30 500 665
Sum annen langsiktig gjeld		105 068 323	101 992 665
Sum langsiktig gjeld		107 654 733	104 643 869
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 720 740	1 884 280
Betalbar skatt	5	631 743	1 436 150
Skyldig offentlige avgifter		178 376	260 624
Annen kortsiktig gjeld	7	3 415 515	3 001 953
Sum kortsiktig gjeld		5 946 374	6 583 008
Sum gjeld		113 601 107	111 226 877
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		251 538 014	232 596 344



Organisasjonsnr: 975 780 392
O H SLÅKE INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Pedersen & Skogholt

REVISJON • REGNSKAP • RÅDGIVNING

Pedersen & Skogholt AS
Org nr.: 987 562 765

Idrettsveien 9, Postboks 464, 1401 Ski
Telefon: 64 85 15 00

E-mail: firmapost@pedersen-skogholt.no
Web: www.pedersen-skogholt.no

Medlem i Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i O H Slåke Invest AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for O H Slåke Invest 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.

Andre forhold

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

Styrets og daglig leders 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 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.

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

Ski, 23. oktober 2024

PEDERSEN & SKOGHOLT AS

Carl Martin Getz
Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2023

O H Slåke Invest AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 975 780 392



Resultatregnskap			
O H Slåke Invest AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Leieinntekt		13 783 212	13 013 651
Salgsinntekt		584 162	30 512 905
Sum driftsinntekter		<u>14 367 374</u>	<u>43 526 556</u>
Varekostnad		118 966	26 994 316
Lønnskostnad	1	2 357 313	2 284 847
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	2 301 572	2 343 016
Annen driftskostnad		4 771 218	4 154 769
Sum driftskostnader		<u>9 549 069</u>	<u>35 776 948</u>
Driftsresultat		<u>4 818 306</u>	<u>7 749 608</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	3	1 924 718	2 115 101
Inntekt på investering i tilknyttet selskap	3	13 070 829	5 280 000
Annen renteinntekt		2 437 106	1 493 145
Annen finansinntekt	4	0	1 552 375
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	4	418 018	0
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	4	0	1 067 214
Rentekostnad til foretak i samme konsern		259 281	325 426
Annen rentekostnad		4 979 477	3 430 628
Annen finanskostnad		42	0
Resultat av finansposter		<u>12 611 871</u>	<u>5 617 353</u>
Resultat før skattekostnad		17 430 177	13 366 961
Skattekostnad på resultat	5	962 738	1 715 373
Resultat		<u>16 467 439</u>	<u>11 651 588</u>
Årsresultat	6	<u>16 467 439</u>	<u>11 651 588</u>
Overføringer			
Avsatt til tilleggsutbytte		500 000	1 000 000
Avsatt til annen egenkapital		15 967 439	10 651 588
Sum overføringer		<u>16 467 439</u>	<u>11 651 588</u>
O H Slåke Invest AS			Side 2



Balanse			
O H Slåke Invest AS			
Eiendeler	Note	31.12.23	31.12.22
Anleggsmidler			
Konsesjoner, patenter o.l.	2	108 401	108 313
Sum immaterielle eiendeler		108 401	108 313
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	73 571 608	75 792 894
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	112 521	122 020
Sum varige driftsmidler		73 684 129	75 914 914
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	3	15 419 048	13 993 295
Lån til foretak i samme konsern	7	3 755 609	2 792 918
Investeringer i tilknyttet selskap	3	8 416 151	8 431 151
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7	82 408 850	76 065 123
Andre langsiktige fordringer		434 925	443 968
Sum finansielle anleggsmidler		110 434 583	101 726 455
Sum anleggsmidler		184 227 113	177 749 681
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	8	11 695 534	11 686 165
Fordringer			
Kundefordringer		2 684 409	1 860 980
Andre kortsiktige fordringer	7	15 935 969	8 288 421
Sum fordringer		18 620 378	10 149 401
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	26 029 611	5 407 363
Sum investeringer		26 029 611	5 407 363
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	10 965 379	27 603 734
Sum omløpsmidler		67 310 901	54 846 663
Sum eiendeler		251 538 014	232 596 344
O H Slåke Invest AS			Side 3



Balanse			
O H Slåke Invest AS			
Egenkapital og gjeld	Note	31.12.23	31.12.22
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	1 000 000	400 000
Overkurs		1 548 000	1 548 000
Sum innskutt egenkapital		<u>2 548 000</u>	<u>1 948 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		135 388 906	119 421 467
Sum opptjent egenkapital		<u>135 388 906</u>	<u>119 421 467</u>
Sum egenkapital	6	<u>137 936 906</u>	<u>121 369 467</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	2 586 410	2 651 204
Sum avsetning for forpliktelser		<u>2 586 410</u>	<u>2 651 204</u>
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	71 492 000	71 492 000
Øvrig langsiktig gjeld	7	33 576 323	30 500 665
Sum annen langsiktig gjeld		<u>105 068 323</u>	<u>101 992 665</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 720 740	1 884 280
Betalbar skatt	5	631 743	1 436 150
Skyldig offentlige avgifter		178 376	260 624
Annen kortsiktig gjeld	7	3 415 515	3 001 953
Sum kortsiktig gjeld		<u>5 946 374</u>	<u>6 583 008</u>
Sum gjeld		<u>113 601 107</u>	<u>111 226 877</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>251 538 014</u>	<u>232 596 344</u>
Drøbak, 23.10.2024 Styret i O H Slåke Invest AS			
<hr/> Richard Slåke Styreleder/daglig leder	<hr/> Robert Slåke styremedlem	<hr/> Haktor Slåke styremedlem	
O H Slåke Invest AS			Side 4



OH Slåke Invest AS - Noter 2023

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Utviklingsprosjekter regnskapsføres i henhold til fullført kontrakts metode. Byggelånsrenter kostnadsføres løpende.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Verdipapirfond

Selskapet har investeringer i fond definert som omløpsmidler. Porteføljen av verdipapirfond er vurdert til virkelig verdi regnskapsmessig.



Note 1 - Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

	2023	2022
Lønninger	1 950 817	1 867 088
Arbeidsgiveravgift	337 334	296 016
Pensjonskostnader	33 096	98 924
Andre ytelser	36 066	22 819
Sum	2 357 313	2 284 847

Selskapet har i 2023 sysselsatt 2 årsverk.

Note 2 - Anleggsmidler

	Tomter og bygninger, anlegg under utførelse	Driftsløse inventar m.v	Nettside	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	107 837 147	1 451 549	108 313	109 397 009
Tilgang	-36 849	68 242	39 483	70 876
Avgang	0	0	0	0
Omklass til varelager	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	107 800 298	1 519 791	147 796	109 467 885
Akkum. avskrivninger 31.12	34 228 690	1 407 270	39 394	35 675 354
Akkum. nedskrivninger 31.12	0	0	0	0
Balanseført verdi pr. 31.12	73 571 608	112 521	108 402	73 792 531
Årets avskrivninger	2 184 437	77 741	39 394	2 301 572
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Avskrivningsperiode	0-50 år	5-10 år	3 år	



Note 3 - Datterselskap og tilknyttet selskap

Selskap	Forretnings sted	Eierandel	Årsresultat	Egenkapital
UMI Eiendom AS	Frogn	100 %	1 396 421	4 213 168
Brekkeveien 61 AS	Frogn	100 %	- 910 511	5 242 443
Holter Nord AS	Frogn	100 %	-752 389	-1 696 226
ASSI AS	Frogn	100 %	- 1 334	23 096
S Ventilasjon AS	Frogn	100 %	-212 958	-342 509
Slåke Invest Forvaltning AS	Frogn	100 %	300 211	577 756
S Rørteknikk AS	Frogn	75%	-258 105	-233 675
S Bygg AS	Frogn	50 %	62 452	58 520
SPS Holding AS	Frogn	50 %	17 265 793	8 028 436
Klammerfresing AS	Frogn	50 %	151 497	228 799
Storgaten AS	Frogn	50 %	-410 006	1 561 980
DS Follo AS	Frogn	50 %	-278 819	-667 900
S Anlegg AS	Frogn	50 %	511 243	889 567
Oslofjord Utvikling AS	Frogn	33,33 %	-97 027	-1 798 595
Drøbak Næringspark AS	Frogn	33,33 %	1 783 129	1 032 620
BLS AS	Frogn	33,33 %	-875 992	-2 996 371
Dyrløkke AS	Frogn	25 %	-10 200	-1 438

Det er inntektsført kr 1 924 718 under inntekt på investering i datterselskap som gjelder mottatt konsernbidrag fra UMI Eiendom AS. Videre er det inntektsført kr 13 070 829 under inntekt på investering i tilknyttet selskap som gjelder utbytte fra Drøbak Næringspark AS (kr 590 000) og SPS Holding AS (kr 12 480 829).



Note 4 - Verdipapirfond

	Anskaffelses kost	Markedsverdi 31.12.23	Realisasjon
Aquila Holdings	22 779	41	
Dnb Likviditet B Fond	20 159 045	20 206 043	
Morgan Stanley Global property A EU	150 000	180 183	
Nordea Emerging Stars Equity Fund	75 000	98 328	
Nordea European Stars Equity Fund BP	100 000	123 251	
Nordea Norge Verdi	100 000	174 429	
Nordea kort obligasjon 1	565 469	560 006	
Nordea Stabile Aksjer Global Etisk	325 000	619 211	
Nordea Alpha 10 MA Fund	150 000	178 556	
Nordea European Cross Credit Bond	500 000	571 760	
Nordea kort obligasjon	556 386	556 386	
Nordea Plan Rente	2 860 440	2 761 417	
Sum	25 564 119	26 029 611	0

Verdipapirfondene er regnskapsmessig vurdert til virkelig verdi pr 31.12.2023. Endring i avsetning urealisert gevinst/tap samlet for aksjeporteføljen i Nordea Bank AB, Aquila Holdings og Dnb Likviditet Fond pr 31.12.2023 var kr 418 018. Postene vises som verdiøkning/verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler.

Forvaltning av fondene er satt ut til en profesjonell aktør.

**Note 5 - Skatt**

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 027 532	1 798 204
Endring i utsatt skattefordel	-64 794	-82 831
Skattekostnad ordinært resultat	962 738	1 715 373
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	17 430 177	13 366 961
Permanente forskjeller	-13 287 820	-5 696 901
Endring i midlertidige forskjeller	528 244	503 404
Avgitt konsernbidrag	-1 799 042	-1 645 698
Skattepliktig inntekt	2 871 558	6 527 766
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	604 094	1 332 881
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-395 789	-362 054
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	423 438	465 322
Sum betalbar skatt i balansen	631 743	1 436 150

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	9 840 791	10 009 142	168 351
Fordringer	0	-20 980	-20 980
Gevinst – og tapskonto	1 523 492	1 904 365	380 873
Sum	11 364 283	11 892 527	528 244
Inntektsført avsatt utbytte	392 125	158 400	-233 725
Grunnlag for utsatt skatt	11 756 408	12 050 927	294 519
Utsatt skatt (22 %)	2 586 410	2 651 204	64 794

Note 6 Egenkapitalendring

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	400 000	1 548 000	0	119 421 467	121 369 467
Årets resultat				16 467 439	16 467 439
Tilleggsutbytte				-500 000	-500 000
Emisjon økning AK	600 000		0		600 000
Pr 31.12.2023	1 000 000	1 548 000	0	135 388 906	137 936 906

Det er avsatt tilleggsutbytte basert på årsregnskap 2022 med vedtaksdato 11.12.23.



Note 7 - Mellomværende i konsern, tilknyttet selskap og aksjonærer

Langsiktig fordring foretak i samme konsern	2023	2022
Brekkeveien 61 Bolig AS (datterdatter)	1 286 601	1 286 601
SH Commerce AS (100% eierandel)	1 072 005	646 809
Holter Nord AS (100% eierandel)	995 293	859 508
S Rørteknikk AS (75% eierandel)	401 710	0
Sum	3 755 609	2 792 918

Langsiktig fordring tilknyttet selskap	2023	2022
Drøbak Næringspark AS (33,33% eierandel)	1 820 537	1 480 384
BLS AS (33,33% eierandel)	300 000	300 000
S Anlegg AS (50% eierandel)	709 468	461 207
Storgaten AS (50% eierandel)	20 664 386	19 327 353
Oslofjord Utvikling AS (33,33% eierandel)	708 162	645 868
DS Follo AS (50% eierandel)	57 876 297	53 780 311
S Bygg AS (50% eierandel)	300 000	40 000
USD Holding AS	30 000	30 000
Sum	82 408 850	76 065 123

Kortsiktig fordring datterselskap	2023	2022
Slåke Invest Forvaltning AS (100% eierandel)	283 875	255 505
UMI Eiendom AS (100 % eierandel) konsernbidrag	1 924 718	2 115 101
Sum	2 208 593	2 370 606

Kortsiktig fordring tilknyttet selskap	2023	2022
Drøbak Næringspark AS (33,33% eierandel) utbyttef.	590 000	880 000
SPS Holding AS (50% eierandel) utbyttefordring	12 480 829	3 650 000
Dyrløkke AS (25% eierandel)	91 000	91 000
Sum	13 161 829	4 621 000

Langsiktig gjeld foretak i samme konsern	2023	2022
UMI Eiendom AS (100 % eierandel)	6 648 507	6 156 006
Brekkeveien 61 AS (100% eierandel)	7 960 986	8 133 609
Brekkeveien 61 AS (100% eierandel)	1 286 601	1 286 601
Sum	15 896 094	15 576 216

Kortsiktig gjeld konsern	2023	2022
Brekkeveien 61 AS (100%) konsernbidrag	1 799 042	1 645 698
Sum	1 799 042	1 645 698

Av posten øvrig langsiktig gjeld utgjør kr 1 344 007 gjeld til aksjonærene. Inkludert i øvrig langsiktig gjeld er gjeld til tilknyttet selskap SPS Holding AS med kr 8 693 541 og OH Slåke Holding AS med kr 7 642 682. OH Slåke Holding AS har samme eiere som O H Slåke Invest AS.



Note 8 - Varer under tilvirkning

Selskapet har et pågående utbyggingsprosjekt i Ekeveien 23 hvor det er planlagt oppføring av boliger for videresalg. Det foreligger rammetillatelse. Tentativ oppstart er 2 kvartal 2025.

Bokført verdi av kjøpte tomter og påløpte kostnader på boligprosjektet, totalt kr 11 695 534 er vurdert som varer under tilvirkning. Det er benyttet variabel tilvirkningskost.

Note 9- Bundne bankinnskudd

	2023	2022
Bundne skattetrekksmidler	60 517	105 470
Sum bundne bankinnskudd	60 517	105 470

Note 10 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapitalen i O H Slåke Invest AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	40	2 500,0	100 000
B-aksjer	360	2 500,0	900 000
Sum	400		1 000 000

Eierstruktur

Aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	A-aksjer	B-aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeandel
Haktor Slåke		120	120	30,0	30,0
Richard Slåke		120	120	30,0	30,0
Robert Slåke		120	120	30,0	30,0
Odd Haktor Slåke	40		40	10,0	10,0
Totalt antall aksjer	40	360	400	100,0	100,0

Aksjer eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	A-aksjer	B-aksjer	Sum
Richard Slåke	Styreleder/daglig leder	0	120	120
Robert Slåke	styremedlem	0	120	120
Haktor Slåke	styremedlem	0	120	120
Totalt antall aksjer		0	360	360



Note 11 - Fordringer og gjeld, pantstillelser m.v

	2023
Fordringer med forfall > 1 år	15 935 969
Langsiktig gjeld med forfall > 5 år	0

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr 71 492 000. Balanseført verdi av de pantsatte eiendelene utgjør kr 82 267 142 og består av varelager, bygninger og tomter.

Selskapet har følgende kausjonsansvar for datterselskap og tilknyttet selskap:

Brekkeveien 61 AS	6 815 000
Drøbak Næringspark AS	1 000 000
Storgaten 18 Drøbak AS	2 500 000
Haneborgenga AS	1 000 000
Holter Nord AS	10 000 000