



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	988 621 250
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ATLE WALGREN AS
Forretningsadresse:	Kirkeveien 133A 1344 HASLUM

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:	Atle Walgren
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	24.10.2024

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, 15.08.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		23 750 000	
Annen driftsinntekt		55 417	
Sum inntekter		23 805 417	
Kostnader			
Varekostnad		23 297 278	
Lønnskostnad	1	768 781	747 121
Avskrivning på driftsmidler	2	13 000	80 500
Annen driftskostnad	1	546 528	1 561 522
Sum kostnader		24 625 587	2 389 143
Driftsresultat		-820 170	-2 389 143
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		198 822	88 605
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		1 167 301	
Sum finansinntekter		1 366 123	88 605
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		850 000	729 482
Annen rentekostnad		736 040	218 191
Annen finanskostnad		272 960	4 948
Sum finanskostnader		1 859 000	952 621
Netto finans		-492 877	-864 016
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 313 047	-3 253 158
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 313 047	-3 253 158
Årsresultat	4	-1 313 047	-3 253 158
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 313 047	-3 253 158
Totalresultat		-1 313 047	-3 253 158



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 250 000	250 000
Overført fra annen egenkapital		-2 563 047	-3 503 158
Sum overføringer og disponeringer		-1 313 047	-3 253 158



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Båtplass	2	196 625	196 625
Bil og kunst	2	502 010	786 344
Sum varige driftsmidler		698 635	982 969
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	1 445 024	277 723
Lån til foretak i samme konsern	5		
Investeringer i tilknyttet selskap	5		265 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	5 097 749	1 186 908
Andre langsiktige fordringer	6	1 358 213	1 560 124
Sum finansielle anleggsmidler		7 900 986	3 289 755
Sum anleggsmidler		8 599 621	4 272 723
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	14 518 351	22 158 034
Fordringer			
Kundefordringer		150 000	150 000
Sum fordringer		150 000	150 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 169 541	622 391
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 169 541	622 391
Sum omløpsmidler		15 837 892	22 930 425
SUM EIENDELER		24 437 513	27 203 148



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	150 000	150 000
Beholdning av egne aksjer	8	-5 000	-5 000
Overkurs		135 228	135 228
Sum innskutt egenkapital		280 228	280 228
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		15 539 614	18 102 661
Sum opptjent egenkapital		15 539 614	18 102 661
Sum egenkapital	4	15 819 842	18 382 889
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	6 858 996	6 900 000
Sum annen langsiktig gjeld		6 858 996	6 900 000
Sum langsiktig gjeld		6 858 996	6 900 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		29 740	-2 500
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		19 328	91 662
Utbytte			250 000
Kortsiktig konserngjeld		1 448 534	1 480 047
Annen kortsiktig gjeld		261 073	101 050
Sum kortsiktig gjeld		1 758 675	1 920 259
Sum gjeld		8 617 671	8 820 259
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		24 437 513	27 203 148



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 754054

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 621 250
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ATLE WALGREN AS
Forretningsadresse: c/o Atle Walgren
Rolfsbuktalléen 16
1364 FORNEBU

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: Atle Walgren
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.10.2024

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, 28.10.2024

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: 988 621 250
ATLE WALGREN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		23 750 000	
Annen driftsinntekt		55 417	
Sum inntekter		23 805 417	
Kostnader			
Varekostnad		23 297 278	
Lønnskostnad	1	768 781	747 121
Avskrivning på driftsmidler	2	13 000	80 500
Annen driftskostnad	1	546 528	1 561 522
Sum kostnader		24 625 587	2 389 143
Driftsresultat		-820 170	-2 389 143
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		198 822	88 605
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		1 167 301	
Sum finansinntekter		1 366 123	88 605
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		850 000	729 482
Annen rentekostnad		736 040	218 191
Annen finanskostnad		272 960	4 948
Sum finanskostnader		1 859 000	952 621
Netto finans		-492 877	-864 016
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 313 047	-3 253 158
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 313 047	-3 253 158
Årsresultat	4	-1 313 047	-3 253 158
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 313 047	-3 253 158
Totalresultat		-1 313 047	-3 253 158
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 250 000	250 000
Overført fra annen egenkapital		-2 563 047	-3 503 158
Sum overføringer og disponeringer		-1 313 047	-3 253 158





Organisasjonsnr: 988 621 250
ATLE WALGREN AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Båtplass	2	196 625	196 625
Bil og kunst	2	502 010	786 344
Sum varige driftsmidler		698 635	982 969
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	1 445 024	277 723
Lån til foretak i samme konsern	5		
Investeringer i tilknyttet selskap	5		265 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	5 097 749	1 186 908
Andre langsiktige fordringer	6	1 358 213	1 560 124
Sum finansielle anleggsmidler		7 900 986	3 289 755
Sum anleggsmidler		8 599 621	4 272 723
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	14 518 351	22 158 034
Fordringer			
Kundefordringer		150 000	150 000
Sum fordringer		150 000	150 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 169 541	622 391
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 169 541	622 391
Sum omløpsmidler		15 837 892	22 930 425
SUM EIENDELER		24 437 513	27 203 148
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	150 000	150 000
Beholdning av egne aksjer	8	-5 000	-5 000
Overkurs		135 228	135 228
Sum innskutt egenkapital		280 228	280 228
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		15 539 614	18 102 661
Sum opptjent egenkapital		15 539 614	18 102 661
Sum egenkapital	4	15 819 842	18 382 889
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	6 858 996	6 900 000
Sum annen langsiktig gjeld		6 858 996	6 900 000
Sum langsiktig gjeld		6 858 996	6 900 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		29 740	-2 500
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		19 328	91 662
Utbytte			250 000
Kortsiktig konserngjeld		1 448 534	1 480 047
Annen kortsiktig gjeld		261 073	101 050
Sum kortsiktig gjeld		1 758 675	1 920 259
Sum gjeld		8 617 671	8 820 259
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		24 437 513	27 203 148



Organisasjonsnr: 988 621 250
ATLE WALGREN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

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.



RSM Norge AS

Ruseløkkveien 30, 0251 Oslo
Pb 1312 Vika, 0112 Oslo
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 11 42 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Til generalforsamlingen i Atle Walgren AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Atle Walgren AS som viser et underskudd på NOK 1 313 047. 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 rettvisende 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 ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende 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 regnskap 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.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD ASSURANCE | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS (organisasjonsnummer 982316588), RSM Advokatfirma AS (organisasjonsnummer 914095573),
RSM Norge Kompetanse AS (organisasjonsnummer 925107492).

RSM Norge AS er medlem av RSM-nettverket og driver under navnet RSM. RSM er foretreatningsnavnet som brukes av medlemmene i RSM-nettverket. RSM Advokatfirma AS og RSM Norge Kompetanse AS er selskaper tilknyttet RSM Norge AS.

Hvert medlem i RSM-nettverket er et selvstendig revisjons- og rådgivningsfirma med uavhengig virksomhet. RSM-nettverket er ikke selv en egen juridisk person av noen form i noen jurisdiksjon.



Uavhengig revisors beretning 2023 for Atle Walgren AS

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 avgjøre en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende 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, 23. oktober 2024
RSM Norge AS

Anders Nereng
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: J1SD0-WT4UJ-7TZPE-1U7SO-0ZJTG-MK4QQ



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."

Nereng, Anders Ivar

Partner

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1194192

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-10-23 15:38:12 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: J1SD0-WT4UJ-7TZPE-1UTSO-0ZJTG-MK4QQ

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>



Årsregnskap 2023

Atle Walgren AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 988 621 250



ATLE WALGREN AS

RESULTATREGNSKAP

	Note	2023	2022
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Salgsinntekt		23 750 000	0
Annen driftsinntekt		55 417	0
Sum driftsinntekter		23 805 417	0
Varekostnad		23 297 278	0
Lønnskostnad	1	768 781	747 121
Avskrivning på driftsmidler	2	13 000	80 500
Annen driftskostnad	1	546 528	1 561 522
Sum driftskostnader		24 625 587	2 389 143
Driftsresultat		-820 170	-2 389 143
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		198 822	88 605
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		1 167 301	0
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		850 000	729 482
Annen rentekostnad		736 040	218 191
Annen finanskostnad		272 960	4 948
Resultat av finansposter		-492 877	-864 016
Resultat før skattekostnad		-1 313 047	-3 253 158
Resultat		-1 313 047	-3 253 158
Årsresultat	4	-1 313 047	-3 253 158
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		0	250 000
Tilleggsutbytte		1 250 000	0
Overført fra annen egenkapital		2 563 047	3 503 158
Sum overføringer		-1 313 047	-3 253 158

SIDE 2



ATLE WALGREN AS

BALANSE

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Båtplass	2	196 625	196 625
Bil og kunst	2	502 010	786 344
Sum varige driftsmidler		698 635	982 969
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	5	1 445 024	277 723
Investeringer i tilknyttet selskap	5	0	265 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	5 097 749	1 186 908
Andre langsiktige fordringer	6	1 358 213	1 560 124
Sum finansielle anleggsmidler		7 900 986	3 289 755
Sum anleggsmidler		8 599 621	4 272 723
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	7	14 518 351	22 158 034
FORDRINGER			
Kundefordringer		150 000	150 000
Sum fordringer		150 000	150 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 169 541	622 391
Sum omløpsmidler		15 837 892	22 930 425
Sum eiendeler		24 437 513	27 203 148

SIDE 3



ATLE WALGREN AS

BALANSE

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	8	150 000	150 000
Egne aksjer	8	-5 000	-5 000
Overkurs		135 228	135 228
Sum innskutt egenkapital		280 228	280 228
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		15 539 614	18 102 661
Sum opptjent egenkapital		15 539 614	18 102 661
Sum egenkapital	4	15 819 842	18 382 889
GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	6 858 996	6 900 000
Sum annen langsiktig gjeld		6 858 996	6 900 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		29 740	-2 500
Skyldig offentlige avgifter		19 328	91 662
Utbytte		0	250 000
Gjeld til selskap i samme konsern		1 448 534	1 480 047
Annen kortsiktig gjeld		261 073	101 050
Sum kortsiktig gjeld		1 758 675	1 920 259
Sum gjeld		8 617 671	8 820 259
Sum egenkapital og gjeld		24 437 513	27 203 148

Fornebu, 22.10.2024
Styret i Atle Walgren AS

Atle Walgren
styreleder/daglig leder

SIDE 4



ATLE WALGREN AS

988 621 250

Regnskapsprinsipper

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

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet, uten hensyn til eventuelle senere renteendringer. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelle verdier på etableringstidspunktet, og korrigeres ikke til virkelig verdi som følge av renteendringer.

Driftsinntekter

Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetningen til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene. I tillegg vil det kunne foretas en generell avsetning for å dekke tapsrisiko som ikke var kjent på vurderingstidspunktet.

Investeringer i datterselskaper og tilknyttede selskaper

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Dersom virkelig verdi av selskapet er lavere enn balanseført verdi og verdifallet ikke forventes å være forbigående foretas nedskrivning til virkelig verdi. Eiendelen i balansen er vist under finansielle anleggsmidler. Eventuelt mottatt utbytte fra selskapet inntektsføres som finansinntekt i året hvor utbyttet er avsatt dersom det er opptjent i eierperioden.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel. Utsatt skatt skal beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og på grunnlag av eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode, utlignes. Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og på underskudd til fremføring, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom fremtidige skattepliktige overskudd. Utsatt skatt og utsatt skattefordel som kan balanseføres, er oppført netto i balansen.

ATLE WALGREN AS

SIDE 5



ATLE WALGREN AS

988 621 250

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	672 000	990 967
Arbeidsgiveravgift	96 781	139 726
Andre ytelser	0	-383 572
Sum	768 781	747 121

Selskapet har i 2023 sysselsatt 1 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

YTELSER TIL LEDENDE PERSONER

	Daglig leder	Styret
Lønn	672 000	0
Annen godtgjørelse	14 392	0
Sum	686 392	0

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2023 utgjør kr 71 070 inkl. mva.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0 eks. mva.

Note 2 Varige driftsmidler

	Kunst	Bil/varebil	Båtplass	Inventar
Anskaffelseskost pr. 01.01.2023	482 510	370 000	196 625	39 000
Tilgang	0	0	0	0
Avgang		-370 000		0
Samlede avskrivninger per 31.12.2023	0	0	0	-19 500
Balanseført verdi pr 31.12.2023	482 510	0	196 625	19 500
Årets avskrivning	0	0	0	13 000

ATLE WALGREN AS

SIDE 6



ATLE WALGREN AS

988 621 250

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-1 313 047	-3 253 158
Permanente forskjeller	-25 737	197 322
Endring i midlertidige forskjeller	626 143	2 242 618
Skattepliktig inntekt	-712 641	-813 219
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	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	23 408	-392 396	-415 804
Varebeholdning	-2 000 000	-1 000 000	1 000 001
Fordringer	-3 948 793	-3 898 793	50 000
Gevinst – og tapskonto	-32 214	-40 267	-8 053
Sum	-5 957 599	-5 331 455	626 143
Akkumulert fremførbart underskudd	-5 188 208	-4 475 568	712 641
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	11 145 807	9 807 023	-1 338 784
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Egne aksjer	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	150 000	135 228	-5 000	18 102 661	18 382 889
Tilleggsutbytte				-1 250 000	-1 250 000
Årets resultat				-1 313 047	-1 313 047
Pr 31.12.2023	150 000	135 228	-5 000	15 539 614	15 819 842

ATLE WALGREN AS

SIDE 7



ATLE WALGREN AS

988 621 250

Note 5 Datterselskap, tilknyttede selskap og andre investeringer

Datterselskap

Selskapsnavn	Bokført verdi	Lån	Eierandel	Egenkapital	Resultat
Sherryhaugen Sport & Spill AS	1	0	100 %	37 371	-113 830
Cafe Hygge AS	1	0	100 %	-2 688 814	-209 347
AW S1 AS	1 445 022	-1 448 534	100 %	1 445 022	-33 478
Sum datterselskaper	1 445 024	-1 448 534			

Tilknyttede selskap

Selskapsnavn	Eierandel	Bokført verdi	Lån
Bærum Boligutvikling AS	50 %	0	5 097 749
Sum tilknyttede selskap		0	5 097 749

Note 6 Andre langsiktige fordringer

	2023	2022
Fordringer på personlig eier	-16 300	215 611
Lån til Investorcompagniet AS	1 344 513	1 344 513
	1 328 213	1 560 124

Note 7 Varelager/ langsiktig gjeld

Selskapet har ervervet en leilighet kjøpt for videresalg som i regnskapet er ført som varelager til kr. 14 518 351 etter nedskrivning med kr. 1 500 000.
Leiligheten er finansiert med egenkapital og opptak av eksternt lån pålydende kr. 6 858 996 pr. 31.12.23.

Note 8 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I ATLE WALGREN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 500,0	150 000
Sum	100		150 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Atle Walgren	95	95,0	100,0
Atle Walgren AS	5	5,0	
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

ATLE WALGREN AS

SIDE 8