



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	981 952 545
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	BEREPF II NORWAY BANKPLASSEN AS
Forretningsadresse:	c/o Deloitte AS Leirvollen 23 3736 SKIEN

### 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:	Jan-Philipp Meyer
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	11.07.2024

### 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, 16.07.2025



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		18 102 068	17 092 496
<b>Sum inntekter</b>		<b>18 102 068</b>	<b>17 092 496</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	269 640	269 640
Annen driftskostnad	2	5 589 326	5 036 791
<b>Sum kostnader</b>		<b>5 858 966</b>	<b>5 306 431</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>12 243 102</b>	<b>11 786 065</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		125 498	8 446
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>125 498</b>	<b>8 446</b>
Annen rentekostnad		4 988 779	4 989 356
Annen finanskostnad		988	623
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>4 989 768</b>	<b>4 989 979</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-4 864 269</b>	<b>-4 981 533</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>7 378 833</b>	<b>6 804 533</b>
Skattekostnad på resultat	4	1 623 344	1 496 997
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>5 755 489</b>	<b>5 307 536</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>5 755 489</b>	<b>5 307 536</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>5 755 489</b>	<b>5 307 536</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>5 755 489</b>	<b>5 307 536</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller	5		
Overført fra fond for vurderingsforskjeller	5		



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Ordinært utbytte	5	3 000 000	2 500 000
Konsernbidrag	5, 5	3 810 675	3 177 702
Udekket tap	5, 5	-1 055 186	-370 167
Avsatt til annen egenkapital	5		
Overført fra annen egenkapital	5		
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>5 755 489</b>	<b>5 307 536</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	116 545 616	116 815 256
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3		
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3</b>	<b>116 545 616</b>	<b>116 815 256</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	6		
Investeringer i tilknyttet selskap		579 429	579 429
Andre langsiktige fordringer	7		
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>579 429</b>	<b>579 429</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>117 125 045</b>	<b>117 394 685</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7		
Andre kortsiktige fordringer	7	464 081	453 177
<b>Sum fordringer</b>		<b>464 081</b>	<b>453 177</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 219 834	10 361 772
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 219 834</b>	<b>10 361 772</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 683 914</b>	<b>10 814 949</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>121 808 960</b>	<b>128 209 634</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5, 8	11 210 000	11 210 000
Beholdning av egne aksjer	5, 8		
Overkurs	5		
Annen innskutt egenkapital	5	24 702 973	24 702 973
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>35 912 973</b>	<b>35 912 973</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Fond for vurderingsforskjeller	5		
Annen egenkapital	5, 6	579 429	579 429
Udekket tap	5	1 425 353	370 167
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-845 924</b>	<b>209 262</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>35 067 050</b>	<b>36 122 236</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4	15 186 302	14 637 764
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>15 186 302</b>	<b>14 637 764</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	7	66 500 000	66 500 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>66 500 000</b>	<b>66 500 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>81 686 302</b>	<b>81 137 764</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	292	16 765
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		3 537	1 065 899
Annen kortsiktig gjeld	7	5 051 779	9 866 970
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>5 055 608</b>	<b>10 949 635</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>86 741 910</b>	<b>92 087 399</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>121 808 960</b>	<b>128 209 634</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 638921

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 981 952 545  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: BEREFF II NORWAY BANKPLASSEN AS  
Forretningsadresse: c/o Deloitte AS  
Leirvollen 23  
3736 SKIEN

**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: Jan-Philipp Meyer  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.07.2024

**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, 17.07.2024



Organisasjonsnr: 981 952 545  
BEREPF II NORWAY BANKPLASSEN AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		18 102 068	17 092 496
<b>Sum inntekter</b>		<b>18 102 068</b>	<b>17 092 496</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	269 640	269 640
Annen driftskostnad	2	5 589 326	5 036 791
<b>Sum kostnader</b>		<b>5 858 966</b>	<b>5 306 431</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>12 243 102</b>	<b>11 786 065</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		125 498	8 446
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>125 498</b>	<b>8 446</b>
Annen rentekostnad		4 988 779	4 989 356
Annen finanskostnad		988	623
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>4 989 768</b>	<b>4 989 979</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-4 864 269</b>	<b>-4 981 533</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat	4	1 623 344	1 496 997
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>5 755 489</b>	<b>5 307 536</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>5 755 489</b>	<b>5 307 536</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>5 755 489</b>	<b>5 307 536</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>5 755 489</b>	<b>5 307 536</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller	5		
Overført fra fond for vurderingsforskjeller	5		
Ordinært utbytte	5	3 000 000	2 500 000
Konsernbidrag	5, 5	3 810 675	3 177 702
Udekket tap	5, 5	-1 055 186	-370 167
Avsatt til annen egenkapital	5		



Overført fra annen egenkapital	5		
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>5 755 489</b>	<b>5 307 536</b>



Organisasjonsnr: 981 952 545  
BEREPF II NORWAY BANKPLASSEN AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	116 545 616	116 815 256
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3		
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3</b>	<b>116 545 616</b>	<b>116 815 256</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	6		
Investeringer i tilknyttet selskap		579 429	579 429
Andre langsiktige fordringer	7		
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>579 429</b>	<b>579 429</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>117 125 045</b>	<b>117 394 685</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7		
Andre kortsiktige fordringer	7	464 081	453 177
<b>Sum fordringer</b>		<b>464 081</b>	<b>453 177</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		4 219 834	10 361 772
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 219 834</b>	<b>10 361 772</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 683 914</b>	<b>10 814 949</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>121 808 960</b>	<b>128 209 634</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			



<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5, 8	11 210 000	11 210 000
Beholdning av egne aksjer	5, 8		
Overkurs	5		
Annen innskutt egenkapital	5	24 702 973	24 702 973
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>35 912 973</b>	<b>35 912 973</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Fond for			
vurderingsforskjeller	5		
Annen egenkapital	5, 6	579 429	579 429
Udekket tap	5	1 425 353	370 167
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-845 924</b>	<b>209 262</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>35 067 050</b>	<b>36 122 236</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4	15 186 302	14 637 764
<b>Sum avsetninger for forpliktelses</b>		<b>15 186 302</b>	<b>14 637 764</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	7	66 500 000	66 500 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>66 500 000</b>	<b>66 500 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>81 686 302</b>	<b>81 137 764</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	292	16 765
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		3 537	1 065 899
Annen kortsiktig gjeld	7	5 051 779	9 866 970
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>5 055 608</b>	<b>10 949 635</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>86 741 910</b>	<b>92 087 399</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>121 808 960</b>	<b>128 209 634</b>



Organisasjonsnr: 981 952 545  
BEREPF II NORWAY BANKPLASSEN 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.



BDO AS  
Munkedamsveien 45  
Postboks 1704 Vika  
0121 Oslo

## Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Berepf II Norway Bankplassen AS

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Berepf II Norway Bankplassen AS.

#### Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2023
- Resultatregnskap for 2023
- 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.

### Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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>

BDO AS

Børre Skisland  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: QDVCM-72ZTS-Y2BYH-HUNYA-F6X6A-5VIGG



# 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."

## Skisland, Børre

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: no\_bankid:9578-5998-4-872903

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-07-11 11:47:34 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: QDVCM-72ZTS-Y2BYH-HUNYA-F6X6A-5VIGG

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

## Berepf II Norway Bankplassen AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 981 952 545



<b>Resultatregnskap</b>			
<b>Berepf II Norway Bankplassen AS</b>			
	Note	2023	2022
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>			
Annen driftsinntekt		18 102 068	17 092 496
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>18 102 068</b>	<b>17 092 496</b>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	269 640	269 640
Annen driftskostnad	2	5 589 326	5 036 791
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>5 858 966</b>	<b>5 306 431</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>12 243 102</b>	<b>11 786 065</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		125 498	8 446
Annen rentekostnad		4 988 779	4 989 356
Annen finanskostnad		988	623
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-4 864 269</b>	<b>-4 981 533</b>
Resultat før skattekostnad		7 378 833	6 804 533
Skattekostnad på resultat	4	1 623 344	1 496 997
<b>Resultat</b>		<b>5 755 489</b>	<b>5 307 536</b>
<b>Årsresultat</b>	<b>5</b>	<b>5 755 489</b>	<b>5 307 536</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til utbytte	5	3 000 000	2 500 000
Avsatt konsernbidrag	5	3 810 675	3 177 702
Overført til udekket tap	5	1 055 186	370 167
<b>Sum overføringer</b>		<b>5 755 489</b>	<b>5 307 536</b>



<b>Balanse</b>			
<b>Berepf II Norway Bankplassen AS</b>			
	Note	2023	2022
<b>Eiendeler</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	116 545 616	116 815 256
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3</b>	<b>116 545 616</b>	<b>116 815 256</b>
Investeringer i datterselskap	6	579 429	579 429
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>579 429</b>	<b>579 429</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>117 125 045</b>	<b>117 394 685</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	7	464 081	453 177
<b>Sum fordringer</b>		<b>464 081</b>	<b>453 177</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 219 834	10 361 772
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 683 914</b>	<b>10 814 949</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>121 808 960</b>	<b>128 209 634</b>
<b>Berepf II Norway Bankplassen AS</b>			<b>Side 3</b>



<b>Balanse</b>			
<b>Berepf II Norway Bankplassen AS</b>			
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5, 8	11 210 000	11 210 000
Annen innskutt egenkapital	5	24 702 973	24 702 973
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b><u>35 912 973</u></b>	<b><u>35 912 973</u></b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5, 6	579 429	579 429
Udekket tap	5	-1 425 353	-370 167
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b><u>-845 924</u></b>	<b><u>209 262</u></b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b><u>35 067 050</u></b>	<b><u>36 122 236</u></b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	4	15 186 302	14 637 764
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b><u>15 186 302</u></b>	<b><u>14 637 764</u></b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	7	66 500 000	66 500 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b><u>66 500 000</u></b>	<b><u>66 500 000</u></b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	292	16 765
Skyldig offentlige avgifter		3 537	1 065 899
Annen kortsiktig gjeld	7	5 051 779	9 866 970
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b><u>5 055 608</u></b>	<b><u>10 949 635</u></b>
<b>Sum gjeld</b>		<b><u>86 741 910</u></b>	<b><u>92 087 399</u></b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b><u>121 808 960</u></b>	<b><u>128 209 634</u></b>
11.07.2024 Styret i Berepf II Norway Bankplassen AS			
_____ Jan-Philipp Meyer styreleder	_____ Michael Schneider styremedlem	_____ Andreas Ertle styremedlem	
<b>Berepf II Norway Bankplassen AS</b>			<b>Side 4</b>



## Note 1 Regnskapsprinsipper

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

### Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, med fradrag for planmessige avskrivninger. Dersom gjenvinnbart beløp av anleggsmidler er lavere enn bokført verdi og verdifallet forventes ikke å være forbigående, er det foretatt nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp.

### Inntekter

Inntektene regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet

### Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

### Fordringer

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

### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

### Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

### Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner er ført mot egenkapitalen. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

### Fortsatt drift

Forutsetning om fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetningen.



## Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har i 2023 ingen ansatte og har ikke utbetalt lønn eller andre ytelser til selskapets styre.

### Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ingen ansatte og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

<b>Honorar til revisor eks. mva utgjør:</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Lovpålagt revisjon	38 625	26 806
Andre tjenester utenfor revisjonen, annen bistand	0	0
<b>Sum</b>	<b>38 625</b>	<b>26 806</b>

## Note 3 Anleggsmidler

	<b>Bygninger og tomter</b>	<b>Maskiner, inventar, utstyr mm.</b>	<b>Faste installasjoner</b>	<b>Sum</b>
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	126 900 686	16 784 736	313 901	143 999 323
= Anskaffelseskost 31.12.23	<b>126 900 686</b>	<b>16 784 736</b>	<b>313 901</b>	<b>143 999 323</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	10 446 117	16 784 736	222 854	27 453 707
= Bokført verdi 31.12.23	<b>116 454 569</b>	<b>0</b>	<b>91 047</b>	<b>116 545 616</b>
Årets ordinære avskrivninger	253 947		15 695	269 642
Økonomisk levetid	42 år		20 år	

## Note 4 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 074 806	896 275
Endring i utsatt skattefordel	548 538	600 722
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>1 623 344</b>	<b>1 496 997</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	7 378 833	6 804 533
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-2 493 353	-2 730 555
Avgitt konsemsbidrag	-4 885 480	-4 073 977
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 074 806	896 275
Betalbar skatt på avgitt konsemsbidrag	-1 074 806	-896 275
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</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	68 981 420	66 476 261	-2 505 159
Gevinst – og tapskonto	47 225	59 031	11 806
<b>Sum</b>	<b>69 028 645</b>	<b>66 535 292</b>	<b>-2 493 353</b>
<b>Grunnlag for utsatt skatt</b>	<b>69 028 645</b>	<b>66 535 292</b>	<b>-2 493 353</b>
<b>Utsatt skatt (22 %)</b>	<b>15 186 302</b>	<b>14 637 764</b>	<b>-548 538</b>

## Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap / Annen egenkapital*	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	11 210 000	24 702 973	209 262	36 122 236
Endringer ført mot EK	0	0	0	0
<b>Pr 01.01.2023</b>	<b>11 210 000</b>	<b>24 702 973</b>	<b>209 262</b>	<b>36 122 236</b>
Årets resultat			5 755 489	5 755 489
Tileggsutbytte			-3 000 000	-3 000 000
Konsernbidrag avgitt			-3 810 675	-3 810 675
<b>Pr 31.12.2023</b>	<b>11 210 000</b>	<b>24 702 973</b>	<b>-845 924</b>	<b>35 067 050</b>

\* Udekket tap / Annen egenkapital er korrigert for eierandelen i sameiet pr 31.12.2022.

## Note 6 Virkning ved korrigering av feil

	2023	2022
Eierandel i sameiet	579 429	579 429
<b>Netto virkning ved korrigering av feil</b>	<b>579 429</b>	<b>579 429</b>

Selskapet har tidligere ikke redegjort for en eierposisjon i ett sameiet fra 2003 til dags dato. Denne eierandelen er nå korrekt innført i regnskapet som en eiendel, med en tilsvarende økning i egenkapitalen, bokført til den historiske kostprisen på NOK 579 429 i 2022 og 2023. Korrigeringen medfører ingen endringer i resultatet eller andre regnskapsmessige effekter.

## Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern mv.

	Andre kortsiktige fordringer		Andre langsiktige fordringer	
	2023	2022	2023	2022
Foretak i samme konsern	461 249	451 785	0	0
<b>Sum</b>	<b>461 249</b>	<b>451 785</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

  

	Annen kortsiktig gjeld		Annen langsiktig gjeld	
	2023	2022	2023	2022
Foretak i samme konsern	4 885 481	5 472 627	66 500 000	66 500 000
<b>Sum</b>	<b>4 885 481</b>	<b>5 472 627</b>	<b>66 500 000</b>	<b>66 500 000</b>



## Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Berepf II Norway Bankplassen AS pr. 31.12 består av:

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Bokført</b>
Ordinære aksjer	95 000	118	11 210 000
<b>Sum</b>	<b>95 000</b>		<b>11 210 000</b>

## Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	<b>Ordinære</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Stemmeandel</b>
Berepf II Norway AS	95 000	100	100



**FS - Berepf II Norway Bankplassen AS v**

---

Name	Date
Ertle	2024-07-11

---

Name	Date
Michael Schneider	2024-07-11

---

Name	Date
Jan-Philipp Meyer	2024-07-11



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))