



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 199 560
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLINESTADMOEN 9 AS
Forretningsadresse: Capellaveien 7
3234 SANDEFJORD

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: Dag Klettum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.08.2024

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, 06.08.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		7 577 725	7 167 762
Sum inntekter		7 577 725	7 167 762
Kostnader			
Avskrivning	2	1 137 155	1 141 069
Annen driftskostnad		1 787 487	1 887 033
Sum kostnader		2 924 642	3 028 102
Driftsresultat		4 653 082	4 139 660
Rentekostnad til foretak i samme konsern		2 686 927	1 862 262
Annen finanskostnad		1 927	818
Sum finanskostnader		2 688 854	1 863 080
Netto finans		-2 688 854	-1 863 080
Ordinært resultat før skattekostnad		1 964 228	2 276 580
Skattekostnad på ordinært resultat	3	432 395	501 028
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 531 834	1 775 552
Årsresultat		1 531 834	1 775 552
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	1 530 000	1 775 000
Overføringer annen egenkapital	4	1 834	552
Sum overføringer og disponeringer		1 531 834	1 775 552



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2, 5	38 455 476	38 492 690
Sum varige driftsmidler		38 455 476	38 492 690
Sum anleggsmidler		38 455 476	38 492 690
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	6	5 039 368	5 587 047
Sum fordringer		5 039 368	5 587 047
Sum omløpsmidler		5 039 368	5 587 047
SUM EIENDELER		43 494 844	44 079 737
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	2 375 000	2 375 000
Overkurs	4	114 000	114 000
Annen innskutt egenkapital	4	3 126 963	3 126 963
Sum innskutt egenkapital		5 615 963	5 615 963
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 704 497	3 702 663
Sum opptjent egenkapital		3 704 497	3 702 663
Sum egenkapital		9 320 460	9 318 626



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	2 640 306	2 583 897
Sum avsetninger for forpliktelser		2 640 306	2 583 897
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5, 6	29 476 392	29 451 970
Sum annen langsiktig gjeld		29 476 392	29 451 970
Sum langsiktig gjeld		32 116 698	32 035 867
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	375 986	450 384
Annen kortsiktig gjeld	5, 6	1 681 700	2 274 860
Sum kortsiktig gjeld		2 057 686	2 725 244
Sum gjeld		34 174 384	34 761 111
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		43 494 844	44 079 737



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 727277

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 199 560
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLINESTADMOEN 9 AS
Forretningsadresse: Capellaveien 7
3234 SANDEFJORD

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: Dag Klettum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.08.2024

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, 21.08.2024



Organisasjonsnr: 989 199 560
KLINESTADMOEN 9 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		7 577 725	7 167 762
Sum inntekter		7 577 725	7 167 762
Kostnader			
Avskrivning	2	1 137 155	1 141 069
Annen driftskostnad		1 787 487	1 887 033
Sum kostnader		2 924 642	3 028 102
Driftsresultat		4 653 082	4 139 660
Rentekostnad til foretak i samme konsern		2 686 927	1 862 262
Annen finanskostnad		1 927	818
Sum finanskostnader		2 688 854	1 863 080
Netto finans		-2 688 854	-1 863 080
Ordinært resultat før skattekostnad		1 964 228	2 276 580
Skattekostnad på ordinært resultat	3	432 395	501 028
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 531 834	1 775 552
Årsresultat		1 531 834	1 775 552
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	1 530 000	1 775 000
Overføringer annen egenkapital	4	1 834	552
Sum overføringer og disponeringer		1 531 834	1 775 552



Organisasjonsnr: 989 199 560
KLINESTADMOEN 9 AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom 2, 5 38 455 476 38 492 690
Sum varige driftsmidler 38 455 476 38 492 690

Sum anleggsmidler 38 455 476 38 492 690

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer 6 5 039 368 5 587 047
Sum fordringer 5 039 368 5 587 047

Sum omløpsmidler 5 039 368 5 587 047

SUM EIENDELER 43 494 844 44 079 737

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 4, 7 2 375 000 2 375 000
Overkurs 4 114 000 114 000
Annen innskutt egenkapital 4 3 126 963 3 126 963
Sum innskutt egenkapital 5 615 963 5 615 963

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 4 3 704 497 3 702 663
Sum opptjent egenkapital 3 704 497 3 702 663

Sum egenkapital 9 320 460 9 318 626

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt 3 2 640 306 2 583 897
Sum avsetninger for forpliktelses 2 640 306 2 583 897

Annen langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld 5, 6 29 476 392 29 451 970
Sum annen langsiktig gjeld 29 476 392 29 451 970

Sum langsiktig gjeld 32 116 698 32 035 867



Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	375 986	450 384
Annen kortsiktig gjeld	5, 6	1 681 700	2 274 860
Sum kortsiktig gjeld		2 057 686	2 725 244
Sum gjeld		34 174 384	34 761 111
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		43 494 844	44 079 737



Organisasjonsnr: 989 199 560
KLINESTADMOEN 9 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	2500.00	950.00	2375000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Søndre Eiendom AS	2500.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	2500.00	100.00%	

Styrets leder eier 25% av aksjene i morselskapet Søndre Eiendom AS. Konsernregnskapet kan fås ved henvendelse til morselskapet Søndre Eiendom AS, org. nr. 989 025 821, som har forretningskontor i Sandefjord.

Note
8

Lønn og ytelser

Selskapet har ingen ansatte og dermed ingen lønnskostnader forbundet med driften.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring



Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Klinestadmoen 9 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved utleie av eiendom skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.



Klinestadmoen 9 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 2 - Varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger anlegg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	2 050 000	48 836 240	50 886 240
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	1 099 941	1 099 941
Anskaffelseskost 31.12.	2 050 000	49 936 181	51 986 181
Akk.avskrivning 31.12.	0	-13 530 705	-13 530 705
Balanseført pr. 31.12.	2 050 000	36 405 476	38 455 476
Årets avskrivninger	0	1 137 155	1 137 155
Økonomisk levetid Avskrivningsplan	Avskrives ikke	50 år Lineær	

Note 3 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2023	2022
Betalbar skatt	375 986	450 384
Endring utsatt skatt	56 409	50 644
Årets totale skattekostnad	432 395	501 028

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	1 964 228	2 276 580
Permanente forskjeller	1 206	818
Endring i midlertidige forskjeller	-256 406	-230 200
Årets skattegrunnlag	1 709 028	2 047 198
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	375 986	450 384

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2023	2022
Driftsmidler inkl goodwill	12 001 391	11 744 985
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	12 001 391	11 744 985
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	2 640 306	2 583 897



Klinestadmoen 9 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	2 375 000	114 000	3 126 963	3 702 663	9 318 626
Årsresultat	0	0	0	1 531 833	1 531 833
Avsatt utbytte	0	0	0	-1 530 000	-1 530 000
Egenkapital 31.12.	2 375 000	114 000	3 126 963	3 704 496	9 320 459

Note 5 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2023	2022
Langs. gjeld til selskap i samme konsern	29 476 392	29 451 970
Korts. gjeld til selskap i samme konsern	1 681 700	2 274 860
Sum pantsikret gjeld	31 158 092	31 726 830
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2023	2022
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	38 455 476	38 492 690

Klinestadmoen 9 AS har driftskonti som inngår i Søndre-konsernets konsernkontosystem som administreres og disponeres av Søndre Eiendom AS. Dette innebærer at bankinnskudd formelt sett er fordringer på morselskapet og trekk på kreditt tilknyttet konsernkontoen formelt sett er gjeld til morselskap. Alle konsernselskap tilknyttet konsernkontosystemet er solidarisk ansvarlig for de trekk konsernet har gjort. Klinestadmoen 9 AS har pantsatt sin eiendom som del av sikkerhetsstillelsen for denne konsernkontoordningen.

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2023	2022
Andre fordringer	4 980 719	5 572 244
<i>Gjeld</i> <th>2023</th> <th>2022</th>	2023	2022
Øvrig langsiktig gjeld	29 476 392	29 451 970
Skyldig utbytte	1 530 000	1 775 000
Øvrig korts. gjeld	151 700	499 860
Sum	31 158 092	31 726 830



Klinestadmoen 9 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	2 500	950	2 375 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Søndre Eiendom AS	2 500	100 %	100 %

Styrets leder eier 25% av aksjene i morselskapet Søndre Eiendom AS.

Konsernregnskapet kan fås ved henvendelse til morselskapet Søndre Eiendom AS, org. nr. 989 025 821, som har forretningskontor i Sandefjord.

Note 8 - Lønnskostnader, antall ansatte

Selskapet har ingen ansatte og dermed ingen lønnskostnader forbundet med driften.



HENKA REVISJON AS

Revisjon og rådgivning
Medlem av Den norske Revisorforening

HENKA REVISJON AS
Statsautoriserte revisorer
Leif Weldings vei 20
NO-3208 Sandefjord

Telefon: 982 07 340
E-post: henry@henka.no
Foretaksregisteret
Org.nr.: NO 914 954 010 MVA
Bank: 2480 15 33554

Til generalforsamlingen i Klinestadmoen 9 AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Klinestadmoen 9 AS som viser et overskudd på kr 1 531 834. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater 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.

Ledelsens 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 avvirket.

Penneo Dokumentnøkkel: C3EUZ-W8SL2-LEZB6-NUF0S-8XHZC-7M5B7



HENKA REVISJON 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 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>

Sandefjord, 8. august 2024
Henka Revisjon AS

Eivind Lea
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



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."

Lea, Eivind

Oppdragsansvarlig revisor

På vegne av: Henka Revisjon AS

Serienummer: no_bankid:9578-5992-4-3157308

IP: 81.167.xxx.xxx

2024-08-09 06:13:42 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: C3EUZ-W8SL2-LEZB6-NUFOS-8XHZC-7M5B7

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>



Klinestadmoen 9 AS

Årsrapport for 2023

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Penneo Dokumentnøkkel: 62D6T-264YK-765Y1-JWC6O-EJF5T-MDENW



Klinestadmoen 9 AS

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		7 577 725	7 167 762
Sum driftsinntekter		<u>7 577 725</u>	<u>7 167 762</u>
Driftskostnader			
Avskrivning	2	1 137 155	1 141 069
Annen driftskostnad		<u>1 787 487</u>	<u>1 887 033</u>
Sum driftskostnader		<u>2 924 642</u>	<u>3 028 102</u>
Driftsresultat		<u>4 653 083</u>	<u>4 139 660</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Rentekostnad til foretak i samme konsern		2 686 927	1 862 262
Annen finanskostnad		<u>1 927</u>	<u>818</u>
Netto finansposter		<u>-2 688 854</u>	<u>-1 863 080</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>1 964 229</u>	<u>2 276 580</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	<u>432 395</u>	<u>501 028</u>
Årsresultat		<u>1 531 834</u>	<u>1 775 552</u>
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	1 530 000	1 775 000
Overføringer annen egenkapital	4	<u>1 834</u>	<u>552</u>
Sum disponert		<u>1 531 834</u>	<u>1 775 552</u>

Penneo Dokumentnøkkel: 62D6T-264YK-765Y1-JWC6O-EJF5T-MDENW



Klinestadmoen 9 AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2, 5	38 455 476	38 492 690
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer	6	5 039 368	5 587 047
Sum eiendeler		<u>43 494 844</u>	<u>44 079 737</u>



Klinestadmoen 9 AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4, 7	2 375 000	2 375 000
Overkurs	4	114 000	114 000
Annen innskutt egenkapital	4	<u>3 126 963</u>	<u>3 126 963</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>5 615 963</u>	<u>5 615 963</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	4	3 704 497	3 702 663
Sum egenkapital		<u>9 320 460</u>	<u>9 318 626</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	3	2 640 306	2 583 897
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Øvrig langsiktig gjeld	5, 6	29 476 392	29 451 970
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Betalbar skatt	3	375 986	450 384
Annen kortsiktig gjeld	5, 6	<u>1 681 700</u>	<u>2 274 860</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 057 686</u>	<u>2 725 244</u>
Sum gjeld		<u>34 174 384</u>	<u>34 761 111</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>43 494 844</u>	<u>44 079 737</u>

31. desember 2023
Sandefjord, 30. juni 2024

Dag Klettum
daglig leder, styreleder

Penneo Dokumentnøkkel: 62D67-264YK-765Y1-JWC6O-EJF5T-MDENW



Klinestadmoen 9 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved utleie av eiendom skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjørt.

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.



Klinestadmoen 9 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 2 - Varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger anlegg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	2 050 000	48 836 240	50 886 240
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	1 099 941	1 099 941
Anskaffelseskost 31.12.	2 050 000	49 936 181	51 986 181
Akk.avskrivning 31.12.	0	-13 530 705	-13 530 705
Balanseført pr. 31.12.	2 050 000	36 405 476	38 455 476
Årets avskrivninger	0	1 137 155	1 137 155
Økonomisk levetid Avskrivningsplan	Avskrives ikke	50 år Lineær	

Note 3 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2023	2022
Betalbar skatt	375 986	450 384
Endring utsatt skatt	56 409	50 644
Årets totale skattekostnad	432 395	501 028

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	1 964 228	2 276 580
Permanente forskjeller	1 206	818
Endring i midlertidige forskjeller	-256 406	-230 200
Årets skattegrunnlag	1 709 028	2 047 198
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	375 986	450 384

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2023	2022
Driftsmidler inkl goodwill	12 001 391	11 744 985
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	12 001 391	11 744 985
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	2 640 306	2 583 897



Klinestadmoen 9 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	2 375 000	114 000	3 126 963	3 702 663	9 318 626
Årsresultat	0	0	0	1 531 833	1 531 833
Avsatt utbytte	0	0	0	-1 530 000	-1 530 000
Egenkapital 31.12.	2 375 000	114 000	3 126 963	3 704 496	9 320 459

Note 5 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2023	2022
Langs. gjeld til selskap i samme konsern	29 476 392	29 451 970
Korts. gjeld til selskap i samme konsern	1 681 700	2 274 860
Sum pantsikret gjeld	31 158 092	31 726 830

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2023	2022
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	38 455 476	38 492 690

Klinestadmoen 9 AS har driftskonti som inngår i Søndre-konsernets konsernkontosystem som administreres og disponeres av Søndre Eiendom AS. Dette innebærer at bankinnskudd formelt sett er fordringer på morselskapet og trekk på kreditt tilknyttet konsernkontoen formelt sett er gjeld til morselskap. Alle konsernselskap tilknyttet konsernkontosystemet er solidarisk ansvarlig for de trekk konsernet har gjort. Klinestadmoen 9 AS har pantsatt sin eiendom som del av sikkerhetsstillelsen for denne konsernkontoordningen.

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2023	2022
Andre fordringer	4 980 719	5 572 244

<i>Gjeld</i>	2023	2022
Øvrig langsiktig gjeld	29 476 392	29 451 970
Skyldig utbytte	1 530 000	1 775 000
Øvrig korts. gjeld	151 700	499 860
Sum	31 158 092	31 726 830



Klinestadmoen 9 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	2 500	950	2 375 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Søndre Eiendom AS	2 500	100 %	100 %

Styrets leder eier 25% av aksjene i morselskapet Søndre Eiendom AS.

Konsernregnskapet kan fås ved henvendelse til morselskapet Søndre Eiendom AS, org. nr. 989 025 821, som har forretningskontor i Sandefjord.

Note 8 - Lønnskostnader, antall ansatte

Selskapet har ingen ansatte og dermed ingen lønnskostnader forbundet med driften.



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."

Klettum, Dag

Styreleder

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1335410

IP: 77.16.xxx.xxx

2024-08-08 20:29:45 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 62D6T-264YK-76SY1-JWC6O-EJF5T-MDENW

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>