



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 991 621 148  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: NEPTUNE BOLIG 1 AS  
Forretningsadresse: c/o Gjelsten Bolig AS  
Lilleakerveien 8  
0283 OSLO

### 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: Martin Herlofsen Arnholdt  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.04.2024

### 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, 06.06.2024



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		375 626	
<b>Sum inntekter</b>		<b>375 626</b>	
<b>Kostnader</b>			
Prosjektkostnad		62 388	451 594
Annen driftskostnad	1	49 805	31 619
<b>Sum kostnader</b>		<b>112 193</b>	<b>483 212</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>263 434</b>	<b>-483 212</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	2	551 850	427 817
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>551 850</b>	<b>427 817</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern			70 838
Annen rentekostnad		137 107	175
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>137 107</b>	<b>71 013</b>
<b>Netto finans</b>		<b>414 743</b>	<b>356 804</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>678 176</b>	<b>-126 408</b>
Skattekostnad	3	149 199	-27 810
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>528 977</b>	<b>-98 598</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>528 977</b>	<b>-98 598</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>528 977</b>	<b>-98 598</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>528 977</b>	<b>-98 598</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag	5	313 170	
Udekket tap			-98 598
Overført annen egenkapital		215 807	



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Sum overføringer og disponeringer		528 977	-98 598



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	61 545	122 410
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>61 545</b>	<b>122 410</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>61 545</b>	<b>122 410</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		150 000	150 000
Konsernfordringer	2	8 727 142	9 568 151
<b>Sum fordringer</b>		<b>8 877 142</b>	<b>9 718 151</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>8 877 142</b>	<b>9 718 151</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 938 687</b>	<b>9 840 561</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	5	7 077 015	7 077 015
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>7 177 015</b>	<b>7 177 015</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	215 807	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>215 807</b>	
<b>Sum egenkapital</b>		<b>7 392 822</b>	<b>7 177 015</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		42 531	54 395
Betalbar skatt		4	
Kortsiktig konserngjeld		1 223 578	2 329 400
Annen kortsiktig gjeld		279 751	279 751
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 545 865</b>	<b>2 663 546</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 545 865</b>	<b>2 663 546</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 938 687</b>	<b>9 840 561</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 478700

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 991 621 148  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: NEPTUNE BOLIG 1 AS  
Forretningsadresse: c/o Gjelsten Bolig AS  
Lilleakerveien 8  
0283 OSLO

#### 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: Martin Herlofsen Arnholdt  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.04.2024

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: 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, 03.06.2024



Organisasjonsnr: 991 621 148  
NEPTUNE BOLIG 1 AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		375 626	
<b>Sum inntekter</b>		<b>375 626</b>	
<b>Kostnader</b>			
Prosjektkostnad		62 388	451 594
Annen driftskostnad	1	49 805	31 619
<b>Sum kostnader</b>		<b>112 193</b>	<b>483 212</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>263 434</b>	<b>-483 212</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	2	551 850	427 817
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>551 850</b>	<b>427 817</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern			70 838
Annen rentekostnad		137 107	175
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>137 107</b>	<b>71 013</b>
<b>Netto finans</b>		<b>414 743</b>	<b>356 804</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>678 176</b>	<b>-126 408</b>
Skattekostnad	3	149 199	-27 810
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>528 977</b>	<b>-98 598</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>528 977</b>	<b>-98 598</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>528 977</b>	<b>-98 598</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>528 977</b>	<b>-98 598</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag	5	313 170	
Udekket tap			-98 598
Overført annen egenkapital		215 807	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>528 977</b>	<b>-98 598</b>



Organisasjonsnr: 991 621 148  
NEPTUNE BOLIG 1 AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	61 545	122 410
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>61 545</b>	<b>122 410</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>61 545</b>	<b>122 410</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		150 000	150 000
Konsernfordringer	2	8 727 142	9 568 151
<b>Sum fordringer</b>		<b>8 877 142</b>	<b>9 718 151</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>8 877 142</b>	<b>9 718 151</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 938 687</b>	<b>9 840 561</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	5	7 077 015	7 077 015
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>7 177 015</b>	<b>7 177 015</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	215 807	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>215 807</b>	
<b>Sum egenkapital</b>		<b>7 392 822</b>	<b>7 177 015</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		42 531	54 395
Betalbar skatt		4	
Kortsiktig konserngjeld		1 223 578	2 329 400
Annen kortsiktig gjeld		279 751	279 751
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 545 865</b>	<b>2 663 546</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 545 865</b>	<b>2 663 546</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 938 687</b>	<b>9 840 561</b>



Organisasjonsnr: 991 621 148  
NEPTUNE BOLIG 1 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.



---

**Neptune Bolig 1 AS**

Org.nr. 991 621 148

**Årsregnskap 2023**

---

Penneo Dokumentnøkkel: 3ILH1-XJZ3A-KZUCL-L5INC6-T6QMI-7J75Q



### RESULTATREGNSKAP

#### NEPTUNE BOLIG 1 AS

	Note	2023	2022
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
Salgsinntekt		375 626	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>375 626</b>	<b>0</b>
Prosjektkostnad		62 388	451 594
Annen driftskostnad	1	49 805	31 619
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>112 193</b>	<b>483 212</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>263 434</b>	<b>-483 212</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	2	551 850	427 817
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	70 838
Annen rentekostnad		137 107	175
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>414 743</b>	<b>356 804</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>678 176</b>	<b>-126 408</b>
Skattekostnad	3	149 199	-27 810
<b>Årsresultat</b>		<b>528 977</b>	<b>-98 598</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt konsernbidrag	5	313 170	0
Overført annen egenkapital		215 807	0
Overført annen innskutt egenkapital		0	-98 598
<b>Sum overføringer</b>		<b>528 977</b>	<b>-98 598</b>

Penneo Dokumentnøkkel: 3ILH1-XJZ3A-KZUCL-LSNC6-T6QMJ-7J75Q



## Balanse Neptune Bolig 1 AS

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>Eiendeler</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	61 545	122 410
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>61 545</b>	<b>122 410</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>61 545</b>	<b>122 410</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		150 000	150 000
Fordringer på selskap i samme konsern	2	8 727 142	9 568 151
<b>Sum fordringer</b>		<b>8 877 142</b>	<b>9 718 151</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>8 877 142</b>	<b>9 718 151</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>8 938 687</b>	<b>9 840 561</b>

Penneo Dokumentnøkkel: 3ILH1-XJZ3A-KZUCL-L5NC6-T6QMJ-7J75Q



## Balanse Neptune Bolig 1 AS

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	5	7 077 015	7 077 015
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>7 177 015</b>	<b>7 177 015</b>
Annen egenkapital	5	215 807	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>215 807</b>	<b>0</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>7 392 822</b>	<b>7 177 015</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		42 531	54 395
Betalbar skatt		4	0
Gjeld til selskap i samme konsern		1 223 578	2 329 400
Annen kortsiktig gjeld		279 751	279 751
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 545 865</b>	<b>2 663 546</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 545 865</b>	<b>2 663 546</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>8 938 687</b>	<b>9 840 561</b>

Oslo, 19.04.2024  
Styret i Neptune Bolig 1 AS

Martin Herlofsen Arnholdt  
Styremedlem

Ola Trygve Gjørtz  
Styreleder

Penneo Dokumentnøkkel: 3ILH1-XJZ3A-KZUCL-LSNC6-T6QMJ-7J75Q



# 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."

## Gjørtz, Ola Trygve

Styreleder

Serienummer: no\_bankid:9578-5998-4-793981

IP: 195.159.xxx.xxx

2024-05-07 13:45:53 UTC



## Arnholdt, Martin Herlofsen

Styremedlem

Serienummer: no\_bankid:9578-5992-4-900464

IP: 81.166.xxx.xxx

2024-05-07 18:24:17 UTC



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>

Penneo Dokumentnøkkel: 3ILH1-XJZ3A-KZUCL-LSNC6-T6QMJ-7J75Q



## Neptune Bolig 1 AS

---

### NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2023

---

#### NOTE 0 REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. De benyttede regnskapsprinsipper er i samsvar med tidligere år.

#### Driftsinntekter

Leieinntekter inntekstføres etterhvert som leien påløper. Kun vesentlige leierabatter periodiseres over leieperioden.

#### 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 verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld vurderes tilsvarende.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld vurderes tilsvarende.

#### 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 nettoført.



## Neptune Bolig 1 AS

### NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2023

#### NOTE 1 ANTALL ANSATTE, GODTGJØRELSER MM.

Det har i 2023 ikke vært noen ansatte i selskapet og det har således ikke vært noen lønnskostnader eller andre ytelser. Foretaket er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon. Daglig leder eller styrets leder har ingen særskilte vederlagsavtaler. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelser til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

#### Revisor

Selskapet besluttet ved stiftelsen at selskapets årsregnskap ikke skal revideres etter revisorlovens regler, jfr. aksjelovens § 7-6.

#### NOTE 2 FORDRINGER OG GJELD

Mellomværende med konsernselskap :	2023	2022
Fordring Neptune Properties AS	8 727 142	9 568 151
Kortsiktig gjeld Neptune Bolig 4 AS	809 578	2 329 400
Avsatt konsernbidrag	401 500	0
Inntektsførte renter mellomværende	551 850	427 817
Kostnadsførte renter mellomværende		70 838

#### NOTE 3 SKATT

	2023	2022
<b>Årets skattekostnad består av:</b>		
Betalbar skatt	4	0
Skatt av konsernbidrag	88 330	
Endring utsatt skatt	60 865	-27 810
Skattekostnad	149 199	-27 810
<b>Utsatt skatt:</b>		
Netto midlertidige forskjeller pr. 31.12.	-279 751	-556 408
Utsatt skatt (skattefordel)	-61 545	-122 410



## Neptune Bolig 1 AS

### NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2023

#### NOTE 4 AKSJEKAPITAL

Aksjekapitalen er fordelt på 1000 aksjer pålydende kr 100.

Alle aksjer har like rettigheter.

Selskapet har følgende aksjonærer:

Navn	Antall aksjer	Andel
Neptune Properties AS	1 000	100,0 %

Neptune Bolig 1 AS er et datterselskap til Neptune Properties AS. De benytter samme forretningslokaler som ligger i Oslo Kommune. Konsernregnskap blir utarbeidet av Gjelsten Bolig AS.

#### NOTE 5 EGENKAPITAL

	Aksje- kapital	Annen innsku egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	100 000	7 077 015		7 177 015
Netto avgitt konsernbidrag			-313 170	-313 170
Årets resultat			528 977	528 977
Egenkapital 31.12.2023	100 000	7 077 015	215 807	7 392 822