



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 886 905
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEDRE STORGATE 11 AS
Forretningsadresse: Oppgang B
Nedre Storgate 11
3015 DRAMMEN

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: Børre Schau
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2024

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, 30.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		5 533 943	4 667 457
Sum inntekter		5 533 943	4 667 457
Kostnader			
Lønnskostnad	2	639 400	628 167
Avskrivning	3	584 838	466 517
Annen driftskostnad		3 539 106	4 834 436
Sum kostnader		4 763 344	5 929 120
Driftsresultat		770 599	-1 261 663
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		696 473	751 333
Annen finansinntekt		26	870
Sum finansinntekter		696 499	752 203
Rentekostnad til foretak i samme konsern		13 300	302 097
Annen finanskostnad		2 390 427	1 368 312
Sum finanskostnader		2 403 727	1 670 409
Netto finans		-1 707 228	-918 206
Ordinært resultat før skattekostnad		-936 629	-2 179 869
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-206 059	-479 467
Ordinært resultat etter skattekostnad		-730 570	-1 700 402
Årsresultat		-730 570	-1 700 402
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-730 570	-1 063 067
Overføringer annen egenkapital	5		-637 335
Sum overføringer og disponeringer		-730 570	-1 700 402



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	24 447 951	23 198 913
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	28 584	176 582
Sum varige driftsmidler		24 476 535	23 375 495
Sum anleggsmidler		24 476 535	23 375 495
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	521 810	416 938
Andre fordringer	7	13 323 310	28 472 963
Sum fordringer		13 845 120	28 889 901
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		43 765	47 362
Sum omløpsmidler		13 888 885	28 937 263
SUM EIENDELER		38 365 420	52 312 758
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 8	60 000	60 000
Sum innskutt egenkapital		60 000	60 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5, 5	-1 793 637	-1 063 067



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum opptjent egenkapital		-1 793 637	-1 063 067
Sum egenkapital		-1 733 637	-1 003 067
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	1 032 541	1 238 600
Sum avsetninger for forpliktelser		1 032 541	1 238 600
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6, 9	37 800 000	38 019 408
Sum annen langsiktig gjeld		37 800 000	38 019 408
Sum langsiktig gjeld		38 832 541	39 258 008
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		120 198	715 388
Leverandørgjeld	7	281 244	1 235 687
Skyldige offentlige avgifter		68 534	78 422
Annen kortsiktig gjeld	7	796 540	12 028 320
Sum kortsiktig gjeld		1 266 516	14 057 817
Sum gjeld		40 099 057	53 315 825
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		38 365 420	52 312 758



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 686757

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 886 905
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEDRE STORGATE 11 AS
Forretningsadresse: Oppgang B
Nedre Storgate 11
3015 DRAMMEN

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: Børre Schau
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2024

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, 30.07.2024



Organisasjonsnr: 912 886 905
NEDRE STORGATE 11 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		5 533 943	4 667 457
Sum inntekter		5 533 943	4 667 457
Kostnader			
Lønnskostnad	2	639 400	628 167
Avskrivning	3	584 838	466 517
Annen driftskostnad		3 539 106	4 834 436
Sum kostnader		4 763 344	5 929 120
Driftsresultat		770 599	-1 261 663
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		696 473	751 333
Annen finansinntekt		26	870
Sum finansinntekter		696 499	752 203
Rentekostnad til foretak i samme konsern		13 300	302 097
Annen finanskostnad		2 390 427	1 368 312
Sum finanskostnader		2 403 727	1 670 409
Netto finans		-1 707 228	-918 206
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-206 059	-479 467
Ordinært resultat etter skattekostnad		-730 570	-1 700 402
Årsresultat		-730 570	-1 700 402
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-730 570	-1 063 067
Overføringer annen egenkapital	5		-637 335
Sum overføringer og disponeringer		-730 570	-1 700 402



Organisasjonsnr: 912 886 905
NEDRE STORGATE 11 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom 3, 6			
		24 447 951	23 198 913
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol 3			
		28 584	176 582
Sum varige driftsmidler			
		24 476 535	23 375 495
Sum anleggsmidler			
		24 476 535	23 375 495
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer 7			
		521 810	416 938
Andre fordringer 7			
		13 323 310	28 472 963
Sum fordringer			
		13 845 120	28 889 901
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			
		43 765	47 362
Sum omløpsmidler			
		13 888 885	28 937 263
SUM EIENDELER			
		38 365 420	52 312 758
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 5, 8			
		60 000	60 000
Sum innskutt egenkapital			
		60 000	60 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap 5, 5			
		-1 793 637	-1 063 067
Sum opptjent egenkapital			
		-1 793 637	-1 063 067
Sum egenkapital			
		-1 733 637	-1 003 067
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt 4			
		1 032 541	1 238 600
Sum avsetninger for forpliktelseser			
		1 032 541	1 238 600



Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6, 9	37 800 000	38 019 408
Sum annen langsiktig gjeld		37 800 000	38 019 408
Sum langsiktig gjeld		38 832 541	39 258 008
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		120 198	715 388
Leverandørgjeld	7	281 244	1 235 687
Skyldige offentlige avgifter		68 534	78 422
Annen kortsiktig gjeld	7	796 540	12 028 320
Sum kortsiktig gjeld		1 266 516	14 057 817
Sum gjeld		40 099 057	53 315 825
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		38 365 420	52 312 758



Organisasjonsnr: 912 886 905
NEDRE STORGATE 11 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
8

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	240.00	250.00	60000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Schau Invest AS	240.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	240.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	551419.00	534139.00

<u>Arbeids giveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	89528.00	88962.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-1547.00	5066.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	639400.00	628167.00

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:



1.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS
Dr Hanstengate 13, 3044 Drammen
Postboks 560, Brakerøya, 3002 Drammen

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00
www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Nedre Storgate 11 AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Nedre Storgate 11 AS som består av balanse per 31.12.2023, 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 et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31.12.2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

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 og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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 skyldes misligheter eller feil og 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er



Building a better
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
 - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
 - konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
 - evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Drammen, 28. juni 2024
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Hanne Kverneland Nebo
statsautorisert revisor

Penneo DokumentID: 4420Y-5V5BW-CEV08-33VUE-01E6H-PFCE0



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."

Nebo, Hanne Kverneland

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-812612

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-06-28 12:08:59 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 4420Y-5V5BW-CEV08-3SVUE-01E6H-PFCE0

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>



Nedre Storgate 11 AS

Årsrapport for 2023

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Penneo Dokumentnr: SEDLP-XOCYS-12E0E-G3QYD-HMJY-MBEZG



Nedre Storgate 11 AS

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		5 533 943	4 667 457
Sum driftsinntekter		<u>5 533 943</u>	<u>4 667 457</u>
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	639 400	628 167
Avskrivning	3	584 838	466 517
Annen driftskostnad		<u>3 539 106</u>	<u>4 834 436</u>
Sum driftskostnader		<u>4 763 344</u>	<u>5 929 120</u>
Driftsresultat		<u>770 599</u>	<u>-1 261 663</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		696 473	751 333
Annen finansinntekt		26	870
Rentekostnad til foretak i samme konsern		13 300	302 097
Annen finanskostnad		<u>2 390 427</u>	<u>1 368 312</u>
Netto finansposter		<u>-1 707 228</u>	<u>-918 206</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-936 629</u>	<u>-2 179 869</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	<u>-206 059</u>	<u>-479 467</u>
Årsresultat		<u>-730 570</u>	<u>-1 700 402</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	0	-637 335
Udekket tap	5	<u>-730 570</u>	<u>-1 063 067</u>
Sum disponert		<u>-730 570</u>	<u>-1 700 402</u>

Penneo Dokumentnr: SEDLP-XOCYS-12E0E-G3QYD-HMLJY-MBEZG



Nedre Storgate 11 AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	24 447 951	23 198 913
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	28 584	176 582
Sum varige driftsmidler		<u>24 476 535</u>	<u>23 375 495</u>
Sum anleggsmidler		<u>24 476 535</u>	<u>23 375 495</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		521 810	416 938
Andre fordringer	7	<u>13 323 310</u>	<u>28 472 963</u>
Sum fordringer		<u>13 845 120</u>	<u>28 889 901</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>43 765</u>	<u>47 362</u>
Sum omløpsmidler		<u>13 888 885</u>	<u>28 937 263</u>
Sum eiendeler		<u>38 365 420</u>	<u>52 312 758</u>

Penneo Dokumentnr: SEDLP-XOCYS-12E0E-G3QYD-HMJUV-MBEZG



Nedre Storgate 11 AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 8	60 000	60 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap	5	-1 793 637	-1 063 067
Sum egenkapital		<u>-1 733 637</u>	<u>-1 003 067</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	4	1 032 541	1 238 600
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6, 9	37 800 000	38 019 408
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		120 198	715 388
Leverandørgjeld		281 244	1 235 687
Skyldige offentlige avgifter		68 534	78 422
Annen kortsiktig gjeld	7	<u>796 540</u>	<u>12 028 320</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 266 516</u>	<u>14 057 817</u>
Sum gjeld		<u>40 099 057</u>	<u>53 315 825</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>38 365 420</u>	<u>52 312 758</u>

31. desember 2023
Drammen, .

Lars Børre Schau
Daglig leder/adm. dir

Camilla Schau Halvorsrud
Styremedlem

Penneo Dokumentnr: SEDLP-XOCYS-12E0E-G3QYD-HMJUV-MBEZG



Nedre Storgate 11 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Annen driftsinntekt

Leieinntekter inntektsføres i takt med levering av ytelsen.

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 nyttiggjort.



Nedre Storgate 11 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 2 - Lønnskostnader

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	551 419	534 139
Arbeidsgiveravgift	89 528	88 962
Andre ytelser	-1 547	5 066
Sum	<u>639 400</u>	<u>628 167</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 1 årsverk.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Tomt	Aktivert vedlikehold bygg	Personbiler, inventar og driftsløsøre	Anlegg under utførelse	Sum
Anskaffelseskost 01.01	24 593 307	2 635 000	1 037 053	419 225	1 964 823	30 649 408
Tilgang kjøpte driftsmidler	10 236	0	0	0	1 789 159	1 799 395
Avgang solgte driftsmidler	0	0	0	-378 390	0	-378 390
Fordeling på anlegg	3 753 982	0	0	0	-3 753 982	0
Anskaffelseskost 31.12.	<u>28 357 525</u>	<u>2 635 000</u>	<u>1 037 053</u>	<u>40 835</u>	<u>0</u>	<u>32 070 413</u>
Akk.avskrivning 31.12.	-6 870 230	0	-711 398	-12 250	0	-7 593 878
Balansført pr. 31.12.	<u>21 487 295</u>	<u>2 635 000</u>	<u>325 655</u>	<u>28 585</u>	<u>0</u>	<u>24 476 535</u>
Årets avskrivninger	421 778	0	91 828	71 232	0	584 838
Økonomisk levetid	5-100 år	Avskrives ikke	5-100 år	5 år	Avskrives ikke	
Avskrivningsplan	Lineær		Lineær	Lineær		

Penneo Dokumentnr: SEDLP-XOCYS-12E0E-G3QYD-HMJUV-MBEZG



Nedre Storgate 11 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 4 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2023	2022
Endring utsatt skatt	-206 059	-479 467
Årets totale skattekostnad	<u>-206 059</u>	<u>-479 467</u>
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	-936 629	-2 179 869
Permanente forskjeller	0	470
Endring i midlertidige forskjeller	-64 428	-3 518
Årets skattegrunnlag	<u>-1 001 057</u>	<u>-2 182 917</u>
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2023	2022
Driftsmidler	8 795 242	8 730 814
Utestående fordringer	-253 849	-253 849
Sum	<u>8 541 393</u>	<u>8 476 965</u>
Akkumulert fremførbart underskudd	<u>-3 848 024</u>	<u>-2 846 967</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>4 693 369</u>	<u>5 629 998</u>
 Utsatt skatt (22%)	1 032 541	1 238 600

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.	60 000	-1 063 067	-1 003 067
Årsresultat	0	-730 570	-730 570
Egenkapital 31.12.	<u>60 000</u>	<u>-1 793 637</u>	<u>-1 733 637</u>

Selskapet har et underskudd på kr 730 570 i 2023, og har en negativ egenkapital på kr 1 733 637 pr 31.12.23. Eierne er solide og vil sikre tilførsel av likviditet etter behov. Selskapet mener at det ikke foreligger usikkerhet om fortsatt drift og regnskapet er satt opp under denne forutsetningen.

Note 6 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2023	2022
Gjeld til kreditinstitusjoner	37 800 000	37 800 000
 <i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2023	2022
Fast eiendom	24 447 951	23 198 913



Nedre Storgate 11 AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 7 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2023	2022
Andre fordringer	13 303 373	28 425 002
<i>Gjeld</i>	2023	2022
Annen kortsiktig gjeld	0	11 093 654

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	240	250 kr	60 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Schau Invest AS	240	100 %	100 %

Note 9 - Gjeld med forfall senere enn fem år

<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	20 403



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."

Schau, Lars Børre

Styreleder

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-2396457

IP: 79.161.xxx.xxx

2024-06-27 10:10:05 UTC



Halvorsrud, Camilla Schau

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1807692

IP: 95.12.xxx.xxx

2024-06-27 10:15:05 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: 5EDLP-XOCYS-12E0E-G3QVD-HMUV-MBEZG