



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 030 003
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning
Foretaksnavn: SENTERFORENINGEN CITY SYD
Forretningsadresse: Svartvassvegen 2
6650 SURNADAL

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: June B Heimdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2024

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, 13.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Viderebel. felles markedsføring		6 565 810	10 632 441
Annen driftsinntekt		105	280
Sum inntekter		6 565 915	10 632 721
Kostnader			
Varekostnad		0	3 237
Annen driftskostnad		30 293	-28
Leietakers andel felles markedsføring		6 565 810	10 629 154
Sum kostnader		6 596 103	10 632 363
Driftsresultat		-30 187	359
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		29	121
Sum finanskostnader		29	121
Netto finans		-29	-121
Resultat før skattekostnad		-30 216	238
Skattekostnad	1, 2	-2 269	631
Årsresultat		-27 948	-393
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-27 948	-393
Sum overføringer og disponeringer		-27 948	-393



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1, 2	252 520	245 878
Sum immaterielle eiendeler		252 520	245 878
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		252 520	245 878
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 423 425	2 831 370
Andre kortsiktige fordringer	3	58 722	235 349
Sum fordringer		2 482 147	3 066 719
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		9 534 719	5 268 376
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 534 719	5 268 376
Sum omløpsmidler		12 016 866	8 335 095
SUM EIENDELER		12 269 386	8 580 973

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Sum innskutt egenkapital		0	0
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	67 045	39 097
Sum opptjent egenkapital		-67 045	-39 097
Sum egenkapital		-67 045	-39 097
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 619 431	1 735 714
Betalbar skatt	1, 2	1 944	149 472
Annen kortsiktig gjeld	5	10 715 056	6 734 885
Sum kortsiktig gjeld		12 336 431	8 620 071
Sum gjeld		12 336 431	8 620 071
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 269 386	8 580 973



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 549233

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 030 003
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning
Foretaksnavn: SENTERFORENINGEN CITY SYD
Forretningsadresse: Svartvassvegen 2
6650 SURNADAL

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: June B Heimdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2024

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, 17.07.2024



Organisasjonsnr: 971 030 003
SENTERFORENINGEN CITY SYD

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Viderebel. felles			
markedsføring		6 565 810	10 632 441
Annen driftsinntekt		105	280
Sum inntekter		6 565 915	10 632 721
Kostnader			
Varekostnad		0	3 237
Annen driftskostnad		30 293	-28
Leietakers andel felles			
markedsføring		6 565 810	10 629 154
Sum kostnader		6 596 103	10 632 363
Driftsresultat		-30 187	359
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		29	121
Sum finanskostnader		29	121
Netto finans		-29	-121
Resultat før skattekostnad		-30 216	238
Skattekostnad	1, 2	-2 269	631
Årsresultat		-27 948	-393
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-27 948	-393
Sum overføringer og disponeringer		-27 948	-393



Organisasjonsnr: 971 030 003
SENTERFORENINGEN CITY SYD

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1, 2	252 520	245 878
Sum immaterielle eiendeler		252 520	245 878
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		252 520	245 878
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 423 425	2 831 370
Andre kortsiktige fordringer	3	58 722	235 349
Sum fordringer		2 482 147	3 066 719
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		9 534 719	5 268 376
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 534 719	5 268 376
Sum omløpsmidler		12 016 866	8 335 095
SUM EIENDELER		12 269 386	8 580 973
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Sum innskutt egenkapital		0	0
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	67 045	39 097
Sum opptjent egenkapital		-67 045	-39 097



Sum egenkapital		-67 045	-39 097
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelse		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 619 431	1 735 714
Betalbar skatt	1, 2	1 944	149 472
Annen kortsiktig gjeld	5	10 715 056	6 734 885
Sum kortsiktig gjeld		12 336 431	8 620 071
Sum gjeld		12 336 431	8 620 071
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 269 386	8 580 973



Organisasjonsnr: 971 030 003
SENTERFORENINGEN CITY SYD

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer som forfaller mer enn ett år fra balansedagen, er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld. Varige driftsmidler og avskrivninger Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt levetid. Fordringer Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap. Skattekostnad og utsatt skatt Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutt i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas utsatt skattefordel i balansen ihht. god regnskapskikk. Driftsinntekter og -kostnader Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekt inntektsføres. Viderebelastede felles markedsføring og felles markedsføringskostnader Disse postene blir ført på egne resultatlinjer under driftsinntekter og -kostnader og gir et 0-resultat i Senterforeningen. Driftsmidler tilhørende felleskostregnskapet er klassifisert som langsiktig fordring, og avskrivninger er ført som driftskostnader og fordelt utover forventet levetid.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum	Beløp
Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn



Årsregnskap for
SENTERFORENINGEN CITY SYD
971030003
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



SENTERFORENINGEN CITY SYD
971 030 003

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Viderebel. felles markedsføring		6 565 810	10 632 441
Annen driftsinntekt		105	280
Sum driftsinntekter		6 565 915	10 632 721
Driftskostnader			
Varekostnad		0	-3 237
Annen driftskostnad		-30 293	28
Leietakers andel felles markedsføring		-6 565 810	-10 629 154
Sum driftskostnader		-6 596 103	-10 632 363
Driftsresultat		-30 187	359
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-29	-121
Sum finanskostnader		-29	-121
Netto finans		-29	-121
Resultat før skattekostnad		-30 216	238
Skattekostnad	1, 2	2 269	-631
Årsresultat		-27 948	-393
Overføringer			
Udekket tap		-27 948	-393
Sum overføringer		-27 948	-393



SENTERFORENINGEN CITY SYD
971 030 003

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1, 2	252 520	245 878
Sum immaterielle eiendeler		252 520	245 878
Sum anleggsmidler		252 520	245 878
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		2 423 425	2 831 370
Andre kortsiktige fordringer	3	58 722	235 349
Sum fordringer		2 482 147	3 066 719
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		9 534 719	5 268 376
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 534 719	5 268 376
Sum omløpsmidler		12 016 866	8 335 095
SUM EIENDELER		12 269 386	8 580 973



SENTERFORENINGEN CITY SYD
971 030 003

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	-67 045	-39 097
Sum opptjent egenkapital		-67 045	-39 097
Sum egenkapital		-67 045	-39 097
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 619 431	1 735 714
Betalbar skatt	1, 2	1 944	149 472
Annen kortsiktig gjeld	5	10 715 056	6 734 885
Sum kortsiktig gjeld		12 336 431	8 620 071
Sum gjeld		12 336 431	8 620 071
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 269 386	8 580 973

Trondheim, 12.06.2024

June Emilie Buseth Heimdal
styrets leder

Eilif Eilertsen Gullvåg
styremedlem

Jan Rune Hollås
styremedlem

Kenneth Drazkowski
styremedlem

Christian Gran
styremedlem

Oddrun Hamnes Aakvik
daglig leder



SENTERFORENINGEN CITY SYD
971 030 003

Noter

Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer som forfaller mer enn ett år fra balansedagen, er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutt i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas utsatt skattefordel i balansen ihht. god regnskasskikk.

Driftsinntekter og -kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekt inntektsføres.

Viderebelastede felles markedsføring og felles markedsføringskostnader

Disse postene blir ført på egne resultatlinjer under driftsinntekter og -kostnader og gir et 0-resultat i Senterforeningen. Driftsmidler tilhørende felleskostregnskapet er klassifisert som langsiktig fordring, og avskrivninger er ført som driftskostnader og fordelt utover forventet levetid.



SENTERFORENINGEN CITY SYD
971 030 003

Note 1 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	2 429	149 472
Formueskatt	1 944	0
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-6 642	-148 841
Skattekostnad	-2 269	631
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-30 216	238
Permanente forskjeller	29	121
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-96 643	679 061
Skattepliktig inntekt	-126 830	679 420
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	0	149 472
Formueskatt	1 944	0
Sum betalbar skatt i balansen	1 944	149 472

Note 2 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	-1 117 629	-990 986	-126 643
Omløpsmidler	0	-30 000	30 000
Fremførbart underskudd	0	-126 830	126 830
Netto forskjeller	-1 117 629	-1 147 816	30 187
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	-1 117 629	-1 147 816	30 187
Utsatt skattefordel 31.12.2023 basert på 22 %	-245 878	-252 520	6 642

Note 3 - Andre kortsiktige fordringer

	2023	2022
Periodisering drift	0	209 031
Oppgjørskonto mva	58 722	26 318
Sum annen kortsiktig gjeld	58 722	235 349

Note 4 - Egenkapital

	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	-39 097	-39 097
Årsresultat	-27 948	-27 948
Egenkapital 31.12.2023	-67 045	-67 045

Mer om egenkapital

Regnskapet er avlagt under forutsetningen om fortsatt drift



SENTERFORENINGEN CITY SYD
971 030 003

Note 5 - Annen kortsiktig gjeld

	2023	2022
Gjeld gavekort	359 400	359 400
Periodisert - forskudd fra leietakerne	1 988 844	2 358 684
Periodisert - forskudd fra leietakerne	8 890	8 502
Avsatt felleskostnader	8 357 922	3 828 839
Avsatt øvrige kostnader	0	179 460
Sum Annen kortsiktig gjeld	10 715 056	6 734 885

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.



Til årsmøtet i Senterforeningen City Syd

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Senterforeningen City Syd, som 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 organisasjonens 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 organisasjonen 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll 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 organisasjonens 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.

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>

Sarpsborg, 12. juni 2024

PricewaterhouseCoopers AS

Dag Olav Haugen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

PricewaterhouseCoopers AS, Kalnesveien 5, 1712 Grålum
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Haugen, Dag Olav	BANKID	2024-06-12 10:54

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Årsregnskap for
SENTERFORENINGEN CITY SYD
971030003
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



SENTERFORENINGEN CITY SYD
971 030 003

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Viderebel. felles markedsføring		6 565 810	10 632 441
Annen driftsinntekt		105	280
Sum driftsinntekter		6 565 915	10 632 721
Driftskostnader			
Varekostnad		0	-3 237
Annen driftskostnad		-30 293	28
Leietakers andel felles markedsføring		-6 565 810	-10 629 154
Sum driftskostnader		-6 596 103	-10 632 363
Driftsresultat		-30 187	359
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-29	-121
Sum finanskostnader		-29	-121
Netto finans		-29	-121
Resultat før skattekostnad		-30 216	238
Skattekostnad	1, 2	2 269	-631
Årsresultat		-27 948	-393
Overføringer			
Udekket tap		-27 948	-393
Sum overføringer		-27 948	-393



SENTERFORENINGEN CITY SYD
971 030 003

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1, 2	252 520	245 878
Sum immaterielle eiendeler		252 520	245 878
Sum anleggsmidler		252 520	245 878
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		2 423 425	2 831 370
Andre kortsiktige fordringer	3	58 722	235 349
Sum fordringer		2 482 147	3 066 719
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		9 534 719	5 268 376
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 534 719	5 268 376
Sum omløpsmidler		12 016 866	8 335 095
SUM EIENDELER		12 269 386	8 580 973



SENTERFORENINGEN CITY SYD
971 030 003

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	-67 045	-39 097
Sum opptjent egenkapital		-67 045	-39 097
Sum egenkapital		-67 045	-39 097
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 619 431	1 735 714
Betalbar skatt	1, 2	1 944	149 472
Annen kortsiktig gjeld	5	10 715 056	6 734 885
Sum kortsiktig gjeld		12 336 431	8 620 071
Sum gjeld		12 336 431	8 620 071
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 269 386	8 580 973

Trondheim, 12.06.2024

June Emilie Buseth Heimdal
styrets leder

Eilif Eilertsen Gullvåg
styremedlem

Jan Rune Hollås
styremedlem

Kenneth Drazkowski
styremedlem

Christian Gran
styremedlem

Oddrun Hamnes Aakvik
daglig leder



SENTERFORENINGEN CITY SYD
971 030 003

Noter

Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer som forfaller mer enn ett år fra balansedagen, er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutt i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas utsatt skattefordel i balansen ihht. god regnskasskikk.

Driftsinntekter og -kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekt inntektsføres.

Viderebelastede felles markedsføring og felles markedsføringskostnader

Disse postene blir ført på egne resultatlinjer under driftsinntekter og -kostnader og gir et 0-resultat i Senterforeningen. Driftsmidler tilhørende felleskostregnskapet er klassifisert som langsiktig fordring, og avskrivninger er ført som driftskostnader og fordelt utover forventet levetid.



SENTERFORENINGEN CITY SYD
971 030 003

Note 1 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	2 429	149 472
Formueskatt	1 944	0
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-6 642	-148 841
Skattekostnad	-2 269	631
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-30 216	238
Permanente forskjeller	29	121
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-96 643	679 061
Skattepliktig inntekt	-126 830	679 420
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	0	149 472
Formueskatt	1 944	0
Sum betalbar skatt i balansen	1 944	149 472

Note 2 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	-1 117 629	-990 986	-126 643
Omløpsmidler	0	-30 000	30 000
Fremførbart underskudd	0	-126 830	126 830
Netto forskjeller	-1 117 629	-1 147 816	30 187
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	-1 117 629	-1 147 816	30 187
Utsatt skattefordel 31.12.2023 basert på 22 %	-245 878	-252 520	6 642

Note 3 - Andre kortsiktige fordringer

	2023	2022
Periodisering drift	0	209 031
Oppgjørskonto mva	58 722	26 318
Sum annen kortsiktig gjeld	58 722	235 349

Note 4 - Egenkapital

	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	-39 097	-39 097
Årsresultat	-27 948	-27 948
Egenkapital 31.12.2023	-67 045	-67 045

Mer om egenkapital

Regnskapet er avlagt under forutsetningen om fortsatt drift



SENTERFORENINGEN CITY SYD
971 030 003

Note 5 - Annen kortsiktig gjeld

	2023	2022
Gjeld gavekort	359 400	359 400
Periodisert - forskudd fra leietakerne	1 988 844	2 358 684
Periodisert - forskudd fra leietakerne	8 890	8 502
Avsatt felleskostnader	8 357 922	3 828 839
Avsatt øvrige kostnader	0	179 460
Sum Annen kortsiktig gjeld	10 715 056	6 734 885

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 7 pages before this page
Dokumentet inneholder 7 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 7 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 7 sider før denne side

Detta dokument innehåller 7 sidor före denna sida

Eilif Eilertsen Gullvåg

6efc1bcb-aaa1-41f4-8bb3-a6e2e55067e6 - 2024-06-12 13:56:14 UTC +03:00
BankID - 0bc91868-f600-4e4c-b085-5ae67cfd74f1 - NO

Jan Rune Hollås

3e91fdb6-ad73-4b6d-9f99-c15bf0d2f644 - 2024-06-12 14:09:39 UTC +03:00
BankID - 32cbf696-7cc2-4ab5-bdfc-521d51660b51 - NO

Oddrun Hamnes Aakvik

475bd90a-ba49-48f8-b222-b33e1d21b5bc - 2024-06-12 21:53:34 UTC +03:00
BankID - 8320916d-c3ee-4a77-a111-02c059cfdb0c - NO

June Emilie Buseth Heimdal

0f6bfd7c-e852-4fa4-9294-929bab1d267f - 2024-06-12 23:11:25 UTC +03:00
BankID - 4d019594-4151-4095-bdff-21abc93159f6 - NO

Kenneth Drazkowski

57fff925-c58e-4b45-a115-3c5f0ee4654a - 2024-06-13 10:20:05 UTC +03:00
BankID - cefa5966-f7a2-47fb-8944-074d620f2f4a - NO

Christian Gran

8135f4f2-52c3-4a02-9512-6f6687ecfe56 - 2024-06-13 10:36:46 UTC +03:00
BankID - e137161e-7572-4259-b886-83c44908a6ac - NO

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmapreteringsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/910bfe9c-89bc-4bd6-99aa-882eec3aa5b1>

visma sign
www.vismasign.com