



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 201 202
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: S16 HALDEN BEVARING OG UTVIKLING AS
Forretningsadresse: Storgata 16
1776 HALDEN

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: Emil Stang Lund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.07.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 13.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	935 235	946 970
Annen driftsinntekt		1 307 437	3 045 039
Sum inntekter		2 242 673	3 992 009
Kostnader			
Varekostnad		656 281	840 144
Lønnskostnad	2	682 021	938 493
Avskrivning på varige driftsmidler	3	300 572	251 299
Annen driftskostnad		808 614	1 276 531
Sum kostnader		2 447 488	3 306 467
Driftsresultat		-204 816	685 541
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		877	29
Sum finansinntekter		877	29
Annen rentekostnad		208 736	139 559
Sum finanskostnader		208 736	139 559
Netto finans		-207 859	-139 530
Resultat før skattekostnad		-412 675	546 011
Skattekostnad	4	0	0
Årsresultat		-412 675	546 011
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-412 675	546 011
Sum overføringer og disponeringer		-412 675	546 011



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter og bygninger	3,5	4 432 537	4 494 298
Driftsutstyr og inventar	3,5	349 921	482 231
Sum varige driftsmidler		4 782 458	4 976 529
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		4 782 458	4 976 529
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		0	4 652
Andre kortsiktige fordringer		445 855	514 475
Sum fordringer		445 855	519 127
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter		12 886	35 566
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		12 886	35 566
Sum omløpsmidler		458 741	554 693
SUM EIENDELER		5 241 199	5 531 222

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		500 000	500 000
Overkurs		1 871 475	1 871 475
Annen innskutt egenkapital		-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		2 365 809	2 365 809
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	1	1 476 187	1 063 512
Sum opptjent egenkapital		-1 476 187	-1 063 512
Sum egenkapital		889 622	1 302 297
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 647 763	1 658 174
Øvrig langsiktig gjeld		726 055	797 959
Sum annen langsiktig gjeld		3 373 818	2 456 133
Sum langsiktig gjeld		3 373 818	2 456 133
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	23 197	122 255
Leverandørgjeld		551 371	647 824
Skyldige offentlige avgifter		40 576	61 295
Annen kortsiktig gjeld		362 615	941 419
Sum kortsiktig gjeld		977 759	1 772 792
Sum gjeld		4 351 577	4 228 925
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 241 199	5 531 222



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 635778

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 201 202
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: S16 HALDEN BEVARING OG UTVIKLING AS
Forretningsadresse: Storgata 16
1776 HALDEN

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: Emil Stang Lund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.07.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: 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, 13.07.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 915 201 202
S16 HALDEN BEVARING OG UTVIKLING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	935 235	946 970
Annen driftsinntekt		1 307 437	3 045 039
Sum inntekter		2 242 673	3 992 009
Kostnader			
Varekostnad		656 281	840 144
Lønnskostnad	2	682 021	938 493
Avskrivning på varige driftsmidler	3	300 572	251 299
Annen driftskostnad		808 614	1 276 531
Sum kostnader		2 447 488	3 306 467
Driftsresultat		-204 816	685 541
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		877	29
Sum finansinntekter		877	29
Annen rentekostnad		208 736	139 559
Sum finanskostnader		208 736	139 559
Netto finans		-207 859	-139 530
Resultat før skattekostnad		-412 675	546 011
Skattekostnad	4	0	0
Årsresultat		-412 675	546 011
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-412 675	546 011
Sum overføringer og disponeringer		-412 675	546 011



Organisasjonsnr: 915 201 202
S16 HALDEN BEVARING OG UTVIKLING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter og bygninger	3,5	4 432 537	4 494 298
Driftsutstyr og inventar	3,5	349 921	482 231
Sum varige driftsmidler		4 782 458	4 976 529
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		4 782 458	4 976 529
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		0	4 652
Andre kortsiktige fordringer		445 855	514 475
Sum fordringer		445 855	519 127
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter		12 886	35 566
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		12 886	35 566
Sum omløpsmidler		458 741	554 693
SUM EIENDELER		5 241 199	5 531 222
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		500 000	500 000
Overkurs		1 871 475	1 871 475
Annen innskutt egenkapital		-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		2 365 809	2 365 809



Opptjent egenkapital			
Udekket tap	1	1 476 187	1 063 512
Sum opptjent egenkapital		-1 476 187	-1 063 512
Sum egenkapital		889 622	1 302 297
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 647 763	1 658 174
Øvrig langsiktig gjeld		726 055	797 959
Sum annen langsiktig gjeld		3 373 818	2 456 133
Sum langsiktig gjeld		3 373 818	2 456 133
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	23 197	122 255
Leverandørgjeld		551 371	647 824
Skyldige offentlige avgifter		40 576	61 295
Annen kortsiktig gjeld		362 615	941 419
Sum kortsiktig gjeld		977 759	1 772 792
Sum gjeld		4 351 577	4 228 925
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 241 199	5 531 222



Organisasjonsnr: 915 201 202
S16 HALDEN BEVARING OG UTVIKLING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap for
S16 HALDEN BEVARING OG UTVIKLING AS
915201202
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



S16 HALDEN BEVARING OG UTVIKLING AS
915 201 202

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	935 235	946 970
Annen driftsinntekt		1 307 437	3 045 039
Sum driftsinntekter		2 242 673	3 992 009
Driftskostnader			
Varekostnad		656 281	840 144
Lønnskostnad	2	682 021	938 493
Avskrivning på varige driftsmidler	3	300 572	251 299
Annen driftskostnad		808 614	1 276 531
Sum driftskostnader		2 447 488	3 306 467
Driftsresultat		-204 816	685 541
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		877	29
Sum finansinntekter		877	29
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		208 736	139 559
Sum finanskostnader		208 736	139 559
Netto finans		-207 859	-139 530
Resultat før skattekostnad		-412 675	546 011
Skattekostnad	4	0	0
Årsresultat		-412 675	546 011
Overføringer			
Udekket tap		-412 675	546 011
Sum overføringer		-412 675	546 011



S16 HALDEN BEVARING OG UTVIKLING AS
915 201 202

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter og bygninger	3,5	4 432 537	4 494 298
Driftsutstyr og inventar	3,5	349 921	482 231
Sum varige driftsmidler		4 782 458	4 976 529
Sum anleggsmidler		4 782 458	4 976 529
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		0	4 652
Andre kortsiktige fordringer		445 855	514 475
Sum fordringer		445 855	519 127
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter		12 886	35 566
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		12 886	35 566
Sum omløpsmidler		458 741	554 693
SUM EIENDELER		5 241 199	5 531 222



S16 HALDEN BEVARING OG UTVIKLING AS
915 201 202

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		500 000	500 000
Overkurs		1 871 475	1 871 475
Annen innskutt egenkapital		-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		2 365 809	2 365 809
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	1	1 476 187	1 063 512
Sum opptjent egenkapital		-1 476 187	-1 063 512
Sum egenkapital		889 622	1 302 297
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 647 763	1 658 174
Øvrig langsiktig gjeld		726 055	797 959
Sum annen langsiktig gjeld		3 373 818	2 456 133
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	23 197	122 255
Leverandørgjeld		551 371	647 824
Skyldige offentlige avgifter		40 576	61 295
Annen kortsiktig gjeld		362 615	941 419
Sum kortsiktig gjeld		977 759	1 772 792
Sum gjeld		4 351 577	4 228 925
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 241 199	5 531 222

Halden, 30.06.2024

Emil Stang Lund
styrets leder / daglig leder



S16 Halden bevaring og utvikling AS

Org.nr: 915 201 202

Noter 2023

Note 1. Regnskapsprinsipper

Selskapet er etablert i 2015 og har til formål å eie og utvikle en eiendom i Halden sentrum. Selskapets inntekter inntektsføres ettersom de opptjenes.

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

Fortsatt drift og egenkapital

Årsregnskapet er satt opp under forutsetningen om fortsatt drift og styret mener forutsetningene for fortsatt drift er tilstede.

Selskapet har også i 2023 brukt store summer til vedlikehold av eiendommen, men det er og mottatt en del tilskudd til dette arbeidet som er inntektsført da all oppussing og vedlikehold anses om tilbakeføring til opprinnelig standard målt mot krav i nåtiden/sette bygningen i en stand som gjør at den kan brukes til de formål, som blant annet kulturarena, som er selskapets målsetning og styret anser det ikke korrekt å aktivere disse kostnadene.

Noen kostnader til tekniske installasjoner er aktivert.

Da eiendommens verdi er vesentlig større enn den bokførte verdien anser og styret at selskapets reelle egenkapital er tilsvarende større.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år.

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 dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres med nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 regnskapsmessig 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.

Note 2. Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

	2023	2022
Lønn	545 588	773 644
Arbeidsgiveravgift	80 001	115 566
Pensjonskostnader	3 913	22 036
Andre personalkostnader	52 520	27 247
Sum personalkostnader	682 021	938 493
Antall årsverk	2	2



Note 3. Avskrivninger

	Bygg	Tom	Inventar / arr. utstyr	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	4 504 371	655 000	992 741	6 152 112
Tilgang	87 150		19 351	106 501
Avgang				-
Anskaffelseskost 31.12.	4 591 521	655 000	1 012 092	6 258 613
Akk. avskrivninger 01.01.	665 072	-	510 510	1 175 582
Ordinære avskrivninger	148 911	-	151 661	300 572
Tilbakeførte avskrivninger	-	-		-
Akk. avskrivninger 31.12.	813 983	-	662 171	1 476 154
Bokført verdi 31.12.	3 777 538	655 000	349 921	4 782 458

Avskrivningsprosent 2-5 % 0 % 33 % 20 %

Note 4. Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt/skattefordel	0	0
Årets skattekostnad	0	0

Note 5. Eiendom og lån

Selskapet eier en eiendom i Halden kommune. Selskapet arbeider med videre utvikling og restaurering av eiendommen.

I forbindelse med kjøp og utvikling av eiendommen er det tatt opp lån med sikkerhet i eiendommen.

Lånet til kjøp av eiendommen har en saldo på 2 347 763.

Gjenstående løpetid er mer enn 5 år, men det er ikke betalt faste avdrag.

Selskapet har en kassakreditt med limit på 27 500 som det pr. 31.12 er trukket kr. 23 197 på.

Som sikkerhet for lån og kassakreditt er det gitt pant i eiendommen med kr. 3 300 000.

Selskapet har og en kredittlån på kr. 155 009.

Dette lånet har en pantesikkerhet på kr. 308 880.-.

Bokført verdi av pantsatt eiendom med innredning/utstyr er kr. 4 782 458.

Det er helt siden eiendommen ble kjøpt utført store restaurerings og vedlikeholdsarbeider og den tekniske verdien av eiendommen har økt vesentlig mer enn det som fremgår av regnskapet da store deler av kostnadene er løpende utgiftsført.

Selskapet har til dette arbeidet og mottatt betydelig støtte, både offentlig og privat. Både mottatt støtte og kostnader til arbeidet er i stor grad resultatført, dette da støtten dekker det aller meste av kostnadene.

Selskapet har i tillegg lån både fra aksjonær og fra selskaper/privatpersoner som ikke er sikret ved pant.

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

This documents contains 6 pages before this page
Dokumentet inneholder 6 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 6 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 6 sider før denne side

Detta dokument innehåller 6 sidor före denna sida

Emil Stang Lund

1f15b1a2-0b30-4742-8cb2-52efbc9bc977 - 2024-07-10 15:42:02 UTC +03:00
BankID - 93f71d29-649f-4a66-91cf-c852d8e1f832 - NO

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
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/3b03611a-18c1-4a30-a585-98410248da25>

 **visma sign**
www.vismasign.com