



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 815 797 132
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DRIFT SNPH AS
Forretningsadresse: Strandveien 15
1366 LYSAKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: HK REGNSKAP SANDEFJORD AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.07.2024

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, 26.07.2024





Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2	-73 839	-12 701
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	2	33 290	82 333
Sum kostnader		-40 549	69 632
Driftsresultat		40 549	-69 632
Annen finanskostnad		38 102	62 854
Sum finanskostnader		38 102	62 854
Netto finans		-38 102	-62 854
Ordinært resultat før skattekostnad		2 446	-132 486
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 446	-132 486
Årsresultat	4	2 446	-132 486
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 446	-132 486
Totalresultat		2 446	-132 486
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		2 446	-132 486
Sum overføringer og disponeringer		2 446	-132 486



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	428 905	428 905
Maskiner og anlegg	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3		
Sum varige driftsmidler		428 905	428 905
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	2	2
Lån til foretak i samme konsern	6	1	1
Sum finansielle anleggsmidler		3	3
Sum anleggsmidler		428 908	428 908
Omløpsmidler			
Varer			
Sum omløpsmidler		0	0
SUM EIENDELER		428 908	428 908
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Annen innskutt egenkapital	4		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4, 8	-13 622 371	-13 624 818



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum opptjent egenkapital		-13 622 371	-13 624 818
Sum egenkapital	4	-13 592 371	-13 594 818
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6	12 412 578	12 104 479
Sum annen langsiktig gjeld		12 412 578	12 104 479
Sum langsiktig gjeld		12 412 578	12 104 479
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 466 628	1 669 856
Annen kortsiktig gjeld		142 072	249 390
Sum kortsiktig gjeld		1 608 701	1 919 246
Sum gjeld		14 021 279	14 023 725
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		428 908	428 908



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 667286

Enheten

Organisasjonsnummer: 815 797 132
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DRIFT SNPH AS
Forretningsadresse: Strandveien 15
1366 LYSAKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: HK REGNSKAP SANDEFJORD AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.07.2024

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, 24.07.2024

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: 815 797 132
DRIFT SNPH AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2	-73 839	-12 701
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	2	33 290	82 333
Sum kostnader		-40 549	69 632
Driftsresultat		40 549	-69 632
Annen finanskostnad		38 102	62 854
Sum finanskostnader		38 102	62 854
Netto finans		-38 102	-62 854
Ordinært resultat før skattekostnad		2 446	-132 486
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 446	-132 486
Årsresultat	4	2 446	-132 486
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 446	-132 486
Totalresultat		2 446	-132 486
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		2 446	-132 486
Sum overføringer og disponeringer		2 446	-132 486



Organisasjonsnr: 815 797 132
DRIFT SNPH AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	3	428 905	428 905
Maskiner og anlegg	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3		
Sum varige driftsmidler		428 905	428 905
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	2	2
Lån til foretak i samme konsern	6	1	1
Sum finansielle anleggsmidler		3	3
Sum anleggsmidler		428 908	428 908
Omløpsmidler			
Varer			
Sum omløpsmidler		0	0
SUM EIENDELER		428 908	428 908
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Annen innskutt egenkapital	4		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4, 8	-13 622 371	-13 624 818
Sum opptjent egenkapital		-13 622 371	-13 624 818
Sum egenkapital	4	-13 592 371	-13 594 818
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6	12 412 578	12 104 479



Sum annen langsiktig gjeld	12 412 578	12 104 479
Sum langsiktig gjeld	12 412 578	12 104 479
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	1 466 628	1 669 856
Annen kortsiktig gjeld	142 072	249 390
Sum kortsiktig gjeld	1 608 701	1 919 246
Sum gjeld	14 021 279	14 023 725
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	428 908	428 908



Organisasjonsnr: 815 797 132
DRIFT SNPH AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

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.



Årsregnskap 2023

Drift Snph AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 815 797 132



Resultatregnskap			
Drift Snph AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Lønnskostnad	2	-73 839	-12 701
Annen driftskostnad	2	33 290	82 333
Sum driftskostnader		-40 549	69 632
Driftsresultat		40 549	-69 632
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finanskostnad		38 102	62 854
Resultat av finansposter		-38 102	-62 854
Resultat før skattekostnad		2 446	-132 486
Resultat		2 446	-132 486
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	4	2 446	-132 486
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		2 446	-132 486
Sum overføringer		2 446	-132 486
Drift Snph AS			Side 2



Balanse			
Drift Snph AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	428 905	428 905
Sum varige driftsmidler		428 905	428 905
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	5	2	2
Lån til foretak i samme konsern	6	1	1
Sum finansielle anleggsmidler		3	3
Sum anleggsmidler		428 908	428 908
Sum eiendeler		428 908	428 908

Drift Snph AS

Side 3



Balanse			
Drift Snph AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4, 8	-13 622 371	-13 624 818
Sum opptjent egenkapital		-13 622 371	-13 624 818
Sum egenkapital	4	-13 592 371	-13 594 818
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6	12 412 578	12 104 479
Sum annen langsiktig gjeld		12 412 578	12 104 479
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 466 628	1 669 856
Annen kortsiktig gjeld		142 072	249 390
Sum kortsiktig gjeld		1 608 701	1 919 246
Sum gjeld		14 021 279	14 023 725
Sum egenkapital og gjeld		428 908	428 908
Lysaker, 22.07.2024 Styret i Drift Snph AS			
_____ John Runar Menøy styreleder			
Drift Snph AS		Side 4	



Drift Snph AS

815 797 132

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Aksjer i datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Drift Snph AS

815 797 132

Note 1 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	2 446	-132 486
Permanente forskjeller	13 959	11 726
Endring i midlertidige forskjeller	-10 101	45 118
Anvendelse av fremførbart underskudd	-6 305	0
Skattepliktig inntekt	0	-75 642
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	18 241	8 140	-10 101
Sum	18 241	8 140	-10 101
Akkumulert fremførbart underskudd	-8 032 152	-8 038 456	-6 305
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	8 013 911	8 030 316	16 406
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Drift Snph AS

815 797 132

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	-63 598	-12 752
Arbeidsgiveravgift	-10 285	0
Pensjonskostnader	44	51
Sum	-73 839	-12 701

Det er ingen ansatte i selskapet. Alle er flyttet over til nytt driftsselskap i 2021.

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	428 905	428 905
= Anskaffelseskost 31.12.23	428 905	428 905
= Bokført verdi 31.12.23	428 905	428 905

Anleggsmiddelet er en hytte og avskrives ikke.

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	30 000	0	-13 624 818	-13 594 818
Pr 01.01.2023	30 000	0	-13 624 818	-13 594 818
Årets resultat			2 446	2 446
Pr 31.12.2023	30 000	0	-13 622 371	-13 592 371

**Drift Snph AS****815 797 132****Note 5 Datterselskap, TS og FKV**

	Kontor- kommune	Eier- andel	Balanseført verdi
DS/FKV/TS			
Byggpartner Oslo Og Akershus AS(K2)	OSLO	100,0%	1
Hytteutvikling AS	LYSAKER	100,0%	1
Sum			2

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Lansiktig fordring		Langsiktig konserngjeld	
	2023	2022	2023	2022
Gondolin Hotels & Resorts AS	0	0	611 692	306 593
Hytteutvikling AS	1	461 579	0	0
Wadahl Høyfjellshotel AS		0	52 044	52 044
Møsvatn Fjellpark AS		0	172 322	172 322
Skinnarbu Holding AS		0	476 391	476 391
Skinnarbu AS			1 058 338	1 058 338
Byggpartner Oslo og Akershus AS			2 373 217	2 373 217
Skinnarbu Eiendom AS			7 333 998	7 333 998
Gondolin AS			47 313	47 313
Skinnarbu N asjonalparkhotel AS			3 000	0
Hallingskarvet Fjellgrend AS			262 251	262 251
Brekkestø Invest AS			22 014	22 014
Sum	1	461 579	12 412 578	12 104 479

Lån til Hytteutvikling AS er nedskrevet med kr 461 578.

Note 7 Aksjonærer**Aksjekapitalen i Drift Snph AS pr. 31.12 består av:**

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	30,0	30 000
Sum	1 000		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Skinnarbu Eiendom AS	1 000	100,0	100,0



Drift Snph AS

815 797 132

Note 8 Fortsatt drift

Resultatet for 2023 viser et overskudd på kr. 2 446 etter skatt, mot underskudd kr. -132 486 i 2022. Selskapets egenkapital er tapt. Selskapet har i 2021 overført all drift til nytt selskap. med bidrag fra konsernselskaper er det ønske om å dekke forpliktelser slik at selskapet kan avvikles på en ryddig måte.

Regnskapet er avlagt under forutsetning om avvikling i fremtiden enten som fusjon med morselskap eller en ren avvikling.