



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 308 919
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ESTATE EIENDOMSDRIFT AS
Forretningsadresse: Lars Hilles gate 20A
5008 BERGEN

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: Fredrik Isdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2024

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, 18.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	6 770 349	3 322 731
Sum inntekter		6 770 349	3 322 731
Kostnader			
Varekostnad		50 505	87 582
Lønnskostnad	3	4 153 959	1 757 993
Annen driftskostnad	2, 3	2 234 958	1 197 584
Sum kostnader		6 439 422	3 043 159
Driftsresultat		330 927	279 572
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		4 881	1 486
Sum finansinntekter		4 881	1 486
Annen finanskostnad		106	394
Sum finanskostnader		106	394
Netto finans		4 775	1 092
Ordinært resultat før skattekostnad		335 702	280 664
Skattekostnad på ordinært resultat	4	73 854	61 817
Ordinært resultat etter skattekostnad		261 848	218 847
Årsresultat		261 848	218 847
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4, 7	261 300	-315 519
Udekket tap	7	548	534 366
Sum overføringer og disponeringer		261 848	218 847



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		191 543	
Sum finansielle anleggsmidler		191 543	
Sum anleggsmidler		191 543	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	698 604	375 281
Andre fordringer	5	86 196	434 279
Sum fordringer		784 800	809 560
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	6	594 757	171 707
Sum omløpsmidler		1 379 557	981 267
SUM EIENDELER		1 571 100	981 267
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	7	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		94 430	94 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	5 794	5 247



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum opptjent egenkapital		5 794	5 247
Sum egenkapital		100 224	99 677
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	257 246	109 824
Betalbar skatt	4	154	
Skyldige offentlige avgifter	6	487 762	200 153
Annen kortsiktig gjeld	5	725 714	571 614
Sum kortsiktig gjeld		1 470 876	881 591
Sum gjeld		1 470 876	881 591
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 571 100	981 268



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 660380

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 308 919
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ESTATE EIENDOMSDRIFT AS
Forretningsadresse: Lars Hilles gate 20A
5008 BERGEN

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: Fredrik Isdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2024

Revisjon

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, 23.07.2024



Organisasjonsnr: 925 308 919
ESTATE EIENDOMSDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	6 770 349	3 322 731
Sum inntekter		6 770 349	3 322 731
Kostnader			
Varekostnad		50 505	87 582
Lønnskostnad	3	4 153 959	1 757 993
Annen driftskostnad	2, 3	2 234 958	1 197 584
Sum kostnader		6 439 422	3 043 159
Driftsresultat		330 927	279 572
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		4 881	1 486
Sum finansinntekter		4 881	1 486
Annen finanskostnad		106	394
Sum finanskostnader		106	394
Netto finans		4 775	1 092
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	73 854	61 817
Ordinært resultat etter skattekostnad		261 848	218 847
Årsresultat		261 848	218 847
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4, 7	261 300	-315 519
Udekket tap	7	548	534 366
Sum overføringer og disponeringer		261 848	218 847



Organisasjonsnr: 925 308 919
ESTATE EIENDOMSDRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer 191 543

Sum finansielle
anleggsmidler 191 543

Sum anleggsmidler 191 543 0

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 5 698 604 375 281

Andre fordringer 5 86 196 434 279

Sum fordringer 784 800 809 560

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 6 594 757 171 707

Sum omløpsmidler 1 379 557 981 267

SUM EIENDELER 1 571 100 981 267

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 7, 8 100 000 100 000

Annen innskutt egenkapital 7 -5 570 -5 570

Sum innskutt egenkapital 94 430 94 430

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 7 5 794 5 247

Sum opptjent egenkapital 5 794 5 247

Sum egenkapital 100 224 99 677

Sum langsiktig gjeld 0 0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld 5 257 246 109 824

Betalbar skatt 4 154



Skyldige offentlige avgifter	6	487 762	200 153
Annen kortsiktig gjeld	5	725 714	571 614
Sum kortsiktig gjeld		1 470 876	881 591
Sum gjeld		1 470 876	881 591
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 571 100	981 268



Organisasjonsnr: 925 308 919
ESTATE EIENDOMSDRIFT 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	100000.00	1.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Estate Management AS	100000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100000.00	100.00%	

Note
3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3423539.00	1467483.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	515418.00	217414.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	119830.00	45671.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	95172.00	27425.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4153959.00	1757993.00

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>
----------------	-------------	---------------------	----------------------



Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven. Det er ikke utbetalt honorar til styrets medlemmer i 2023.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Det er ikke gitt lån til, eller stillet sikkerhet til fordel for, aksjonærer, styremedlemmer eller noen av deres ansatte.

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
------------------------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-------------------------	------------------	------------------	----------------



Estate Eiendomsdrift AS

Årsrapport for 2023

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**

Revisjonsberetning



Estate Eiendomsdrift AS

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	2	<u>6 770 349</u>	<u>3 322 731</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		50 505	87 582
Lønnskostnad	3	4 153 959	1 757 993
Annen driftskostnad	2, 3	<u>2 234 958</u>	<u>1 197 584</u>
Sum driftskostnader		<u>6 439 422</u>	<u>3 043 159</u>
Driftsresultat		<u>330 927</u>	<u>279 572</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		4 881	1 486
Annen finanskostnad		<u>106</u>	<u>394</u>
Netto finansposter		<u>4 775</u>	<u>1 092</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>335 702</u>	<u>280 664</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	<u>73 854</u>	<u>61 817</u>
Årsresultat		<u>261 848</u>	<u>218 847</u>
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4, 7	261 300	-315 519
Udekket tap	7	<u>548</u>	<u>534 366</u>
Sum disponert		<u>261 848</u>	<u>218 847</u>



Estate Eiendomsdrift AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre fordringer		191 543	0
Sum finansielle anleggsmidler		<u>191 543</u>	<u>0</u>
Sum anleggsmidler		<u>191 543</u>	<u>0</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	5	698 604	375 281
Andre fordringer	5	86 196	434 279
Sum fordringer		<u>784 800</u>	<u>809 560</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	<u>594 757</u>	<u>171 707</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 379 557</u>	<u>981 267</u>
Sum eiendeler		<u>1 571 100</u>	<u>981 267</u>

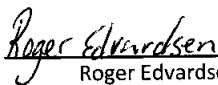


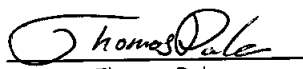
Estate Eiendomsdrift AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	7	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		<u>94 430</u>	<u>94 430</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	<u>5 794</u>	<u>5 247</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>5 794</u>	<u>5 247</u>
Sum egenkapital		<u>100 224</u>	<u>99 677</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	5	257 246	109 824
Betalbar skatt	4	154	0
Skyldige offentlige avgifter	6	487 762	200 153
Annen kortsiktig gjeld	5	<u>725 714</u>	<u>571 614</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 470 876</u>	<u>881 591</u>
Sum gjeld		<u>1 470 876</u>	<u>881 591</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 571 100</u>	<u>981 268</u>

31. desember 2023
Bergen, 2. mai 2024


Roger Edvardsen
styremedlem, daglig leder


Thomas Dale
styremedlem


Fredrik Isdal
styreleder



Estate Eiendomsdrift AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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.

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.



Estate Eiendomsdrift AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 2 - Nærstående parter

Av selskapets inntekter er kr 6 152 286 inntektsført fra selskap i samme konsern. Det er kostnadsført kr 888 280 i honorar fra selskap i samme konsern, kostnaden er klassifisert som annen driftskostnad.

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	3 423 539	1 467 483
Arbeidsgiveravgift	515 418	217 414
Pensjonskostnader	119 830	45 671
Andre ytelser	95 172	27 425
Sum	<u>4 153 959</u>	<u>1 757 993</u>
Gjennomsnittlig antall årsverk	3	1

Ytelser til ledende personer

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Det er ikke utbetalt honorar til styrets medlemmer i 2023.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

Det er ikke gitt lån til, eller stillet sikkerhet til fordel for, aksjonærer, styremedlemmer eller noen av deres ansatte.

Note 4 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

Betalbar skatt	<u>73 854</u>
Årets totale skattekostnad	<u>73 854</u>

Beregning av årets skattegrunnlag:

Ordinært resultat før skattekostnad	<u>335 703</u>
Alminnelig inntekt	335 703
Ytet konsernbidrag	<u>-335 000</u>
Årets skattegrunnlag	<u>703</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	155



Estate Eiendomsdrift AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

	2023	2022
Fordringer		
Kundefordringer	589 609	338 040
Konsernbidrag	0	404 512
Sum	<u>589 609</u>	<u>742 552</u>
Gjeld		
Leverandørgjeld	-99 650	-1 024
Annen kortsiktig gjeld	-341 605	-400 310
Sum	<u>-441 255</u>	<u>-401 334</u>

Note 6 - Bankinnskudd

	2023
Bundne skattetrekksmidler utgjør	136 885

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	100 000	-5 570	5 247	99 677
Årsresultat	0	0	261 849	261 849
Avgitt konsernbidrag	0	0	-261 300	-261 300
Egenkapital 31.12.2023	<u>100 000</u>	<u>-5 570</u>	<u>5 796</u>	<u>100 224</u>

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære	100 000	1	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Estate Management AS	100 000	100 %	100 %



Forum Revisjon AS

Medlem av Den norske Revisorforeningen

Til generalforsamlingen i Estate Eiendomsdrift AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Estate Eiendomsdrift AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 261 848. Årsregnskapet 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 selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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

Ledelsen (styret og daglig leder) 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 utilsiktede 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 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon

Org.nr. 989 648 667 MVA
P.O. Box 24, Kristianborg
NO- 5822 Bergen

E-post:
post@forum-revisjon.no

Tel.:
+47 404 76 791

Fax.:
+47 55 28 61 79



Forum Revisjon AS

Medlem av Den norske Revisorforeningen

blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Bergen, 2. mai 2024

Forum Revisjon AS


Eirik Hordvik
statsautorisert revisor

Org.nr. 989 648 667 MVA
P.O. Box 24, Kristianborg
NO- 5822 Bergen

E-post:
post@forum-revisjon.no

Tel.:
+47 404 76 791

Fax.:
+47 55 28 61 79