



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	989 361 112
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	MALMO OG UGELSTAD EIENDOMSSERVICE AS
Forretningsadresse:	Strandsagvegen 11 2383 BRUMUNDDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2024 - 31.12.2024
-------------------------	-------------------------

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:	Øystein Ivar Ugelstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	21.05.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 05.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	4 887 026	4 923 792
Andre driftsinntekter		154 779	261 218
Sum inntekter		5 041 805	5 185 010
Kostnader			
Varekostnad	2	3 345 740	2 913 093
Lønnskostnad	3	1 349 162	1 169 763
Ordinære avskrivninger	4	42 900	57 185
Andre driftskostnader		856 696	781 624
Sum kostnader		5 594 498	4 921 665
Driftsresultat		-552 693	263 344
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		20 868	21 025
Sum finansinntekter		20 868	21 025
Annen rentekostnad		266 544	241 175
Andre finanskostnader		889	1 003
Sum finanskostnader		267 433	242 178
Netto finans		-246 565	-221 153
Resultat før skattekostnad	5	-799 258	42 192
Skattekostnad på resultat	1, 5	-175 921	9 465
Årsresultat	6	-623 337	32 727
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-623 337	32 727
Totalresultat		-623 337	32 727
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	6		32 727



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Overført fra annen egenkapital	6	-623 337	
Sum overføringer og disponeringer		-623 337	32 727



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1, 5		
Varige driftsmidler			
Tomter og bygninger	4, 7	3 804 552	6 205 352
Driftsløsøre, inventar o.l.	1, 4, 7	10 800	14 000
Sum varige driftsmidler		3 815 352	6 219 352
Sum anleggsmidler	4	3 815 352	6 219 352
Omløpsmidler			
Varer			
Varelager	1, 2, 7	8 720 451	6 438 783
Sum varer		8 720 451	6 438 783
Fordringer			
Kundefordringer	1, 7, 8	38 697	14 100
Fordringer på konsernselskap	8	709 928	
Andre kortsiktige fordringer	8	248 340	166 770
Sum fordringer		996 964	180 870
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		352 708	439 652
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		352 708	439 652
Sum omløpsmidler		10 070 123	7 059 305
SUM EIENDELER		13 885 475	13 278 657

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000)	6, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	5 437 889	5 507 482
Sum opptjent egenkapital		5 437 889	5 507 482
Sum egenkapital	6	5 537 889	5 607 482
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	1, 5	47 283	67 020
Sum avsetninger for forpliktelser		47 283	67 020
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 345 618	2 469 626
Sum annen langsiktig gjeld		2 345 618	2 469 626
Sum langsiktig gjeld		2 392 901	2 536 646
Kortsiktig gjeld			
Sertifikatlån		3 813 830	1 069 302
Gjeld til kredittinstitusjoner			600 000
Leverandørgjeld	8	124 302	385 548
Betalbar skatt	1, 5		33 957
Skyldige offentlige avgifter		145 560	154 887
Gjeld til konsernselskaper	8	1 522 068	2 515 688
Annen kortsiktig gjeld	8	348 924	375 146
Sum kortsiktig gjeld		5 954 684	5 134 528
Sum gjeld		8 347 586	7 671 174
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 885 475	13 278 657



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 460686

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 361 112
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MALMO OG UGELSTAD EIENDOMSSERVICE AS
Forretningsadresse: Strandsagvegen 11
2383 BRUMUNDDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Øystein Ivar Ugelstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.05.2025

Revisjon

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 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 04.06.2025

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: 989 361 112
MALMO OG UGELSTAD EIENDOMSSERVICE
AS

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	4 887 026	4 923 792
Andre driftsinntekter		154 779	261 218
Sum inntekter		5 041 805	5 185 010
Kostnader			
Varekostnad	2	3 345 740	2 913 093
Lønnskostnad	3	1 349 162	1 169 763
Ordinære avskrivninger	4	42 900	57 185
Andre driftskostnader		856 696	781 624
Sum kostnader		5 594 498	4 921 665
Driftsresultat		-552 693	263 344
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		20 868	21 025
Sum finansinntekter		20 868	21 025
Annen rentekostnad		266 544	241 175
Andre finanskostnader		889	1 003
Sum finanskostnader		267 433	242 178
Netto finans		-246 565	-221 153
Resultat før skattekostnad	5	-799 258	42 192
Skattekostnad på resultat	1, 5	-175 921	9 465
Årsresultat	6	-623 337	32 727
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-623 337	32 727
Totalresultat		-623 337	32 727
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	6		32 727
Overført fra annen egenkapital	6	-623 337	
Sum overføringer og disponeringer		-623 337	32 727



Organisasjonsnr: 989 361 112
MALMO OG UGELSTAD EIENDOMSSERVICE
AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2024** **2023**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 1, 5

Varige driftsmidler

Tomter og bygninger 4, 7

Driftsløsøre, inventar o.l. 1, 4, 7

Sum varige driftsmidler 3 815 352 6 219 352

Sum anleggsmidler 4 3 815 352 6 219 352

Omløpsmidler

Varer

Varelager 1, 2, 7 8 720 451 6 438 783

Sum varer 8 720 451 6 438 783

Fordringer

Kundefordringer 1, 7, 8 38 697 14 100

Fordringer på konsernselskap 8 709 928

Andre kortsiktige fordringer 8 248 340 166 770

Sum fordringer 996 964 180 870

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.l. 352 708 439 652

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 352 708 439 652

Sum omløpsmidler 10 070 123 7 059 305

SUM EIENDELER 13 885 475 13 278 657

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000) 6, 9 100 000 100 000

Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 6 5 437 889 5 507 482



Sum opptjent egenkapital		5 437 889	5 507 482
Sum egenkapital	6	5 537 889	5 607 482
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	1, 5	47 283	67 020
Sum avsetninger for forpliktelses		47 283	67 020
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 345 618	2 469 626
Sum annen langsiktig gjeld		2 345 618	2 469 626
Sum langsiktig gjeld		2 392 901	2 536 646
Kortsiktig gjeld			
Sertifikatlån		3 813 830	1 069 302
Gjeld til kredittinstitusjoner			600 000
Leverandørgjeld	8	124 302	385 548
Betalbar skatt	1, 5		33 957
Skyldige offentlige avgifter		145 560	154 887
Gjeld til konsernselskaper	8	1 522 068	2 515 688
Annen kortsiktig gjeld	8	348 924	375 146
Sum kortsiktig gjeld		5 954 684	5 134 528
Sum gjeld		8 347 586	7 671 174
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 885 475	13 278 657



Organisasjonsnr: 989 361 112
MALMO OG UGELSTAD EIENDOMSSERVICE
AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.90

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Parkgata 83
Postboks 460
2304 Hamar
www.bdo.no

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Malmo og Ugelstad Eiendomsservice AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Malmo og Ugelstad Eiendomsservice AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2024
- Resultatregnskap for 2024
- 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 2024 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 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.

Styret og daglig leders 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 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 avviklet.

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>

BDO AS

BDO AS, et norsk aksjeselskap, er deltaker i BDO International Limited, et engelsk selskap med begrenset ansvar, og er en del av det internasjonale BDO-nettverket, som består av uavhengige selskaper i de enkelte land. Foretaksregisteret: NO 993 606 650 MVA.

side 1 av 2

Pennneo Dokument ID: QOXB8E-73C1X-B3AVR-4J885-Y9LX-YC3X0



Øystein Walstad Faraasen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokument ID: QOXB8E-73C1X-B3AVR-4J885-Y9XLX-YC3X0



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."

Faraasen, Øystein Walstad

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: no_bankid:9578-5993-4-1678093

IP: 188.95.xxx.xxx

2025-05-21 11:15:19 UTC



Penneo Dokument ID: QOXB8E-73C1X-B3AVR-4J885-Y9XLX-YC3X0

Dette dokumentet er signert digitalt via [Penneo.com](https://penneo.com). De signerte dataene er validert ved hjelp av den matematiske hashverdien av det originale dokumentet. All kryptografisk bevisføring er innebygd i denne PDF-en for fremtidig validering.

Dette dokumentet er forseglet med et kvalifisert elektronisk segl. For mer informasjon om Penneos kvalifiserte tillitstjenester, se <https://eudl.penneo.com>.

Slik kan du bekrefte at dokumentet er originalt

Når du åpner dokumentet i Adobe Reader, kan du se at det er sertifisert av **Penneo A/S**. Dette beviser at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret siden tidspunktet for signeringen. Bevis for de individuelle signatørens digitale signaturer er vedlagt dokumentet.

Du kan bekrefte de kryptografiske bevisene ved hjelp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringsverktøy for digitale signaturer.



Årsregnskap 2024

Malmo og Ugelstad Eiendomsservice AS



Malmo og Ugelstad Eiendomsservice AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og -kostnader	Note	2024	2023
Salgsinntekt	1	4 887 026	4 923 792
Andre driftsinntekter		154 779	261 218
Sum driftsinntekter		5 041 805	5 185 010
Varekostnad	2	3 345 740	2 913 093
Lønnskostnad	3	1 349 162	1 169 763
Ordinære avskrivninger	4	42 900	57 185
Andre driftskostnader		856 696	781 624
Sum driftskostnader		5 594 498	4 921 665
Driftsresultat		-552 693	263 344
Finansinntekter og -kostnader			
Renteinntekter		20 868	21 025
Rentekostnader		266 544	241 175
Andre finanskostnader		889	1 003
Resultat av finansposter		-246 565	-221 153
Ordinært resultat før skattekostnad	5	-799 258	42 192
Skattekostnad på resultat	1, 5	-175 921	9 465
Resultat		-623 337	32 727
Årets resultat	6	-623 337	32 727
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	6	0	32 727
Overført fra annen egenkapital	6	623 337	0
Sum overføringer		-623 337	32 727



Malmo og Ugelstad Eiendomsservice AS

Balanse pr. 31.12.

EIENDELER	Note	2024	2023
ANLEGGSMIDLER			
Tomter og bygninger	4, 7	3 804 552	6 205 352
Driftsløsøre, inventar o.l.	1, 4, 7	10 800	14 000
Sum varige driftsmidler		3 815 352	6 219 352
Sum anleggsmidler	4	3 815 352	6 219 352
OMLØPSMIDLER			
Varelager	1, 2, 7	8 720 451	6 438 783
Sum varer		8 720 451	6 438 783
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	8	709 928	0
Kundefordringer	1, 7, 8	38 697	14 100
Andre kortsiktige fordringer	8	248 340	166 770
Sum fordringer		996 964	180 870
Bankinnskudd, kontanter o.l.		352 708	439 652
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.		352 708	439 652
Sum omløpsmidler		10 070 123	7 059 305
SUM EIENDELER		13 885 475	13 278 657



Malmo og Ugelstad Eiendomsservice AS

Balanse pr. 31.12.

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2024	2023
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000)	6, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	5 437 889	5 507 482
Sum opptjent egenkapital		5 437 889	5 507 482
Sum egenkapital	6	5 537 889	5 607 482
GJELD			
Utsatt skatt	1, 5	47 283	67 020
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 345 618	2 469 626
Sum langsiktig gjeld		2 392 901	2 536 646
Kortsiktig gjeld			
Serifikatlån		3 813 830	1 069 302
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	600 000
Leverandørgjeld	8	124 302	385 548
Betalbar skatt	1, 5	0	33 957
Skyldige offentlige avgifter		145 560	154 887
Gjeld til konsernselskaper	8	1 522 068	2 515 688
Annen kortsiktig gjeld	8	348 924	375 146
Sum kortsiktig gjeld		5 954 684	5 134 528
Sum gjeld		8 347 586	7 671 174
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 885 475	13 278 657

Brumunddal, 28.04.2025

Styret i Malmo og Ugelstad Eiendomsservice AS

Øystein Ivar Ugelstad
Styreleder/Daglig leder

Sigve Malmo
Styremedlem



Noter 2024

Malmo og Ugelstad Eiendomsservice AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998 og god regnskapsskikk. Særreglene for små foretak er brukt for poster der det foreligger slik valgadgang, unntatt for utsatt skattefordel som er ført opp i balansen.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives til virkelig verdi som følge av renteendring.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid er gjenanskaffelseskost brukt som tilnærming til virkelig verdi.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatter

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatter.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at det oppstår verdiforskjeller er anvendelse av ulikt regelverk for enkelte poster regnskapsmessig og skattemessig.

Malmo og Ugelstad Eiendomsservice AS



Noter 2024

Malmo og Ugelstad Eiendomsservice AS

Note 2 Varer

Selskapets varelager består av akkumulert kostpris på egenregiprojekt.

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2024	2023
Lønninger	1 149 809	941 768
Folketrygdavgift	166 531	176 979
Pensjonskostnader	7 077	30 081
Andre ytelser	25 745	20 935
Sum	1 349 162	1 169 763

Det har vært utført arbeid tilsvarende ca 1,9 årsverk i virksomheten i 2024.

Note 4 Anleggsmidler

	Løsøre	Fast eiendom	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.24	843 718	6 464 589	7 308 307
Avgang i året		2 391 085	2 391 085
Anskaffelseskost 31.12.24	843 718	4 073 504	4 917 222
Akkumulerte avskrivninger 31.12.24	811 778	196 352	1 008 130
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.24	21 140	72 600	93 740
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.24	832 918	268 952	1 101 870
Bokført verdi 31.12.24	10 800	3 804 552	3 815 352
Årets ordinære avskrivninger	3 200	39 700	42 900

Avskrivningstid 3-10 år 8-100 år

Malmo og Ugelstad Eiendomsservice AS



Noter 2024

Malmo og Ugelstad Eiendomsservice AS

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2024	2023
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	33 957
Endring i utsatt skatt	-175 921	-24 492
Skattekostnad ordinært resultat	-175 921	9 465
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-799 258	42 192
Permanente forskjeller	-385	830
Endring i midlertidige forskjeller	-25 763	111 330
Mottatt konsernbidrag	709 928	0
Skattepliktig inntekt	-115 478	154 352
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-156 184	33 957
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	156 184	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	33 957

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

	2024	2023	Endring
Varige driftsmidler	-148 589	-126 659	21 931
Varebeholdning	239 696	21 972	-217 724
Fordringer	0	-32 128	-32 128
Gevinst – og tapskonto	374 292	566 450	192 158
Avsetninger mv	-135 000	-125 000	10 000
Sum	330 399	304 636	-25 763
Akkumulert fremførbart underskudd	-115 478	0	115 478
Grunnlag for utsatt skatt	214 921	304 636	89 715
Utsatt skatt (22 %)	47 283	67 020	19 737

Malmo og Ugelstad Eiendomsservice AS



Noter 2024

Malmo og Ugelstad Eiendomsservice AS

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs- fond	Fond for vurd.forskjeller	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2024	100 000	0	0	5 507 482	5 607 482
Årets resultat				-623 337	-623 337
Avsatt utbytte				0	0
Mottatt konsernbidrag				553 744	553 744
Pr 31.12.2024	100 000	0	0	5 437 889	5 537 889

Note 7 Gjeld og heftelser

Av selskapets gjeld er kr 6 159 449 sikret ved pant i anleggsmidler og varelager.

Bokført verdi pr. 31.12. av eiendeler som er stilt som sikkerhet:

	2024	2023
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3 804 552	6 205 352
Driftsløsøre, inventar	10 800	14 000
Kundefordringer	38 697	14 100
Varelager	8 720 451	6 438 783

	2024	2023
<i>Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt</i>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 725 578	1 849 586

Selskapet har pr 31.12.24 kontraktsgaranti i banken med saldo kr 1 559 200.

Malmo og Ugelstad Eiendomsservice AS



Noter 2024

Malmo og Ugelstad Eiendomsservice AS

Note 8 Mellomværende med selskaper i samme konsern

	2024	2023
Kundefordringer	0	0
Annen kortsiktig fordr.	0	0
Fordring på annet selskap i samme konsern	709 928	
Leverandørgjeld	18 001	0
Annen kortsiktig gjeld	1 522 068	2 515 688
Avsatt konsernbidrag	0	0

Note 9 Aksjonærtabell

Aksjekapitalen i Malmo og Ugelstad Eiendomsservice AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	100	1000,00	100 000,00
Sum	100	1000,00	100 000,00

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
M&U Holding AS	100	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0
Sum >1% eierandel	100	100,0
Sum øvrige	0	0,0

Malmo og Ugelstad Eiendomsservice AS