



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 987 594
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORDMARKA NORD AS
Forretningsadresse: Vestbygdvegen 68
2743 HARESTUA

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: Jerker Eid
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2024

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, 01.08.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		31 543	38 970
Annen driftsinntekt		4 177 294	4 200 352
Sum inntekter		4 208 837	4 239 321
Kostnader			
Varekostnad		29 972	0
Lønnskostnad	1, 2	242 192	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 842 103	1 822 531
Annen driftskostnad		760 889	872 060
Sum kostnader		2 875 156	2 694 591
Driftsresultat		1 333 681	1 544 731
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 989	1 788
Annen finansinntekt		142 330	0
Sum finansinntekter		147 319	1 788
Annen rentekostnad		2 613 184	2 160 324
Annen finanskostnad		308 205	0
Sum finanskostnader		2 921 389	2 160 324
Netto finans		-2 774 070	-2 158 536
Resultat før skattekostnad		-1 440 388	-613 805
Skattekostnad	4, 5	-164 850	0
Årsresultat		-1 275 538	-613 805
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 275 538	-613 805
Sum overføringer og disponeringer		-1 275 538	-613 805



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	38 413 529	40 173 924
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	92 664	118 372
Sum varige driftsmidler		38 506 193	40 292 296
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		38 506 193	40 292 296
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		312 500	312 500
Andre kortsiktige fordringer		48 078	42 187
Konsernfordringer	7	2 353 825	0
Sum fordringer		2 714 403	354 687
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		553 071	811 873
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		553 071	811 873
Sum omløpsmidler		3 267 474	1 166 560
SUM EIENDELER		41 773 667	41 458 856



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		400 000	400 000
Annen innskutt egenkapital		1 835 983	0
Sum innskutt egenkapital		2 235 983	400 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		4 259 600	2 984 062
Sum opptjent egenkapital		-4 259 600	-2 984 062
Sum egenkapital		-2 023 617	-2 584 062
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	38 726 789	39 401 355
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 853 668	2 825 414
Sum annen langsiktig gjeld		41 580 457	42 226 769
Sum langsiktig gjeld		41 580 457	42 226 769
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		795 834	791 212
Betalbar skatt		352 992	0
Skyldige offentlige avgifter		113 037	91 224
Annen kortsiktig gjeld		954 964	933 713
Sum kortsiktig gjeld		2 216 826	1 816 148
Sum gjeld		43 797 284	44 042 918
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		41 773 667	41 458 856



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 610312

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 987 594
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORDMARKA NORD AS
Forretningsadresse: Vestbygdvegen 68
2743 HARESTUA

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: Jerker Eid
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2024

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 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, 10.07.2024

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: 913 987 594
NORDMARKA NORD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		31 543	38 970
Annen driftsinntekt		4 177 294	4 200 352
Sum inntekter		4 208 837	4 239 321
Kostnader			
Varekostnad		29 972	0
Lønnskostnad	1, 2	242 192	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1 842 103	1 822 531
Annen driftskostnad		760 889	872 060
Sum kostnader		2 875 156	2 694 591
Driftsresultat		1 333 681	1 544 731
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 989	1 788
Annen finansinntekt		142 330	0
Sum finansinntekter		147 319	1 788
Annen rentekostnad		2 613 184	2 160 324
Annen finanskostnad		308 205	0
Sum finanskostnader		2 921 389	2 160 324
Netto finans		-2 774 070	-2 158 536
Resultat før skattekostnad		-1 440 388	-613 805
Skattekostnad	4, 5	-164 850	0
Årsresultat		-1 275 538	-613 805
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 275 538	-613 805
Sum overføringer og disponeringer		-1 275 538	-613 805



Organisasjonsnr: 913 987 594
NORDMARKA NORD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Sum immaterielle eiendeler		0	0
----------------------------	--	---	---

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	38 413 529	40 173 924
---	------	------------	------------

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	92 664	118 372
--	---	--------	---------

Sum varige driftsmidler		38 506 193	40 292 296
-------------------------	--	------------	------------

Finansielle anleggsmidler

Sum finansielle anleggsmidler		0	0
-------------------------------	--	---	---

Sum anleggsmidler		38 506 193	40 292 296
-------------------	--	------------	------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		312 500	312 500
-----------------	--	---------	---------

Andre kortsiktige fordringer		48 078	42 187
------------------------------	--	--------	--------

Konsernfordringer	7	2 353 825	0
-------------------	---	-----------	---

Sum fordringer		2 714 403	354 687
----------------	--	-----------	---------

Investeringer

Sum investeringer		0	0
-------------------	--	---	---

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		553 071	811 873
-------------------------------------	--	---------	---------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		553 071	811 873
---	--	---------	---------

Sum omløpsmidler		3 267 474	1 166 560
------------------	--	-----------	-----------

SUM EIENDELER		41 773 667	41 458 856
---------------	--	------------	------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Aksjekapital	400 000	400 000
Annen innskutt egenkapital	1 835 983	0
Sum innskutt egenkapital	2 235 983	400 000
Opptjent egenkapital		
Udekket tap	4 259 600	2 984 062
Sum opptjent egenkapital	-4 259 600	-2 984 062
Sum egenkapital	-2 023 617	-2 584 062
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelseser	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner 6	38 726 789	39 401 355
Øvrig langsiktig gjeld 7	2 853 668	2 825 414
Sum annen langsiktig gjeld	41 580 457	42 226 769
Sum langsiktig gjeld	41 580 457	42 226 769
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	795 834	791 212
Betalbar skatt	352 992	0
Skyldige offentlige avgifter	113 037	91 224
Annen kortsiktig gjeld	954 964	933 713
Sum kortsiktig gjeld	2 216 826	1 816 148
Sum gjeld	43 797 284	44 042 918
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	41 773 667	41 458 856



Organisasjonsnr: 913 987 594
NORDMARKA NORD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Ut i fra forsiktighetshensyn balansefører ikke utsatt skattefordel. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.25

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	212263.00	0.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	29929.00	0.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	242192.00	0.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	47193369.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	56000.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	47249369.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	8743176.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	38506193.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1842103.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

7

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investeringsregnskap som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

**Konsernregnskap**

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2353825.00	0.00

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

Annen langsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2853668.00	0.00

Kortsiktig gjeld

<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>
---	--------------	------------------

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

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

<u>Garantier</u>	<u>Beløp</u>
------------------	--------------

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Fordring/kortsiktig kundefordring til Aktiv Eiendomsdrift AS ORG 989 569 694, søsterselskap, pr 31.12.23 er kr 312 500,- og gjelder husleie av næringsbygg. Gjeld/kortsiktig leverandørgjeld til Aktiv Eiendomsdrift AS ORG 989 569 694, søsterselskap, pr 31.12.2023 er kr 714 364,-

Note**Fordringer**

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt



Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

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

Note

6

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
32210000.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
38726789.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
38360000.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld



BDO AS
Tordenskjoldsgt. 13-15
2821 Gjøvik

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Nordmarka Nord AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Nordmarka Nord AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2023
- Resultatregnskap for 2023
- 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 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

Lars Aage Myhre
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: LX11J-JL5V-OFT17-GY7VH-GJG54-YE02X



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."

Myhre, Lars Aage

Partner

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1096576

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-06-30 17:18:14 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: LX11J-JL5V-OFT17-GY7VH-GJ654-YE02X

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



NORDMARKA NORD AS
913 987 594

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		31 543	38 970
Annen driftsinntekt		4 177 294	4 200 352
Sum driftsinntekter		4 208 837	4 239 321
Driftskostnader			
Varekostnad		-29 972	0
Lønnskostnad	1, 2	-242 192	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-1 842 103	-1 822 531
Annen driftskostnad		-760 889	-872 060
Sum driftskostnader		-2 875 156	-2 694 591
Driftsresultat		1 333 681	1 544 731
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		4 989	1 788
Annen finansinntekt		142 330	0
Sum finansinntekter		147 319	1 788
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-2 613 184	-2 160 324
Annen finanskostnad		-308 205	0
Sum finanskostnader		-2 921 389	-2 160 324
Netto finans		-2 774 070	-2 158 536
Resultat før skattekostnad		-1 440 388	-613 805
Skattekostnad	4, 5	164 850	0
Årsresultat		-1 275 538	-613 805
Overføringer			
Udekket tap		-1 275 538	-613 805
Sum overføringer		-1 275 538	-613 805



NORDMARKA NORD AS
913 987 594

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	38 413 529	40 173 924
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	92 664	118 372
Sum varige driftsmidler		38 506 193	40 292 296
Sum anleggsmidler		38 506 193	40 292 296
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		312 500	312 500
Kortsiktige konsernfordringer	7	2 353 825	0
Andre kortsiktige fordringer		48 078	42 187
Sum fordringer		2 714 403	354 687
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		553 071	811 873
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		553 071	811 873
Sum omløpsmidler		3 267 474	1 166 560
SUM EIENDELER		41 773 667	41 458 856



NORDMARKA NORD AS
913 987 594

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		400 000	400 000
Annen innskutt egenkapital		1 835 983	0
Sum innskutt egenkapital		2 235 983	400 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-4 259 600	-2 984 062
Sum opptjent egenkapital		-4 259 600	-2 984 062
Sum egenkapital		-2 023 617	-2 584 062
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	38 726 789	39 401 355
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 853 668	2 825 414
Sum annen langsiktig gjeld		41 580 457	42 226 769
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		795 834	791 212
Betalbar skatt		352 992	0
Skyldige offentlige avgifter		113 037	91 224
Annen kortsiktig gjeld		954 964	933 713
Sum kortsiktig gjeld		2 216 826	1 816 148
Sum gjeld		43 797 284	44 042 918
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		41 773 667	41 458 856

Lunner, 27.06.2024

Jerker Eid
styrets leder / daglig leder



NORDMARKA NORD AS
913 987 594

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

Ut i fra forsiktighetshensyn balansefører ikke utsatt skattefordel.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 0,25



NORDMARKA NORD AS
913 987 594

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	212 263	0
Arbeidsgiveravgift	29 929	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	0	0
Sum	242 192	0

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	47 193 369
Tilgang i året	56 000
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	47 249 369
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-8 743 176
Balanseført verdi per 31.12.	38 506 193
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	1 842 103

Note 4 - 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	-2 294 375	-2 729 925	435 550
Fremførbart underskudd	-1 514 862	0	-1 514 862
Kortsiktig gjeld	0	0	0
Andel skattepliktig avsatt utbytte	0	0	0
Netto forskjeller	-3 809 237	-2 729 926	-1 079 312
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	3 809 237	2 729 926	1 079 312
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	517 842	0	517 842

Note 5 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-517 842	0
Skattekostnad	-517 842	0
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-1 440 388	-613 805
Permanente forskjeller	165 875	318 478
+/- Endring i midlertidige forskjeller	435 550	0
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-1 514 862	0
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	2 353 825	0
Skattepliktig inntekt	0	-295 327



NORDMARKA NORD AS
913 987 594

Note 6 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	32 210 000
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	38 726 789
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	38 360 000
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Note 7 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	2 353 825	0

Annen langsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	2 853 668	0

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Fordring/kortsiktig kundefordring til Aktiv Eiendomsdrift AS ORG 989 569 694, søsterselskap, pr 31.12.23 er kr 312 500,- og gjelder husleie av næringsbygg.

Gjeld/kortsiktig leverandørgjeld til Aktiv Eiendomsdrift AS ORG 989 569 694, søsterselskap, pr 31.12.2023 er kr 714 364,-