



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 672 571
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MØLLENDALSVEIEN 6-8 AS
Forretningsadresse: Biskop Gunnerus' gate 14A
0185 OSLO

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: Marianne Farholm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.03.2024

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, 20.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		35 159 750	13 219 908
Annen driftsinntekt		147 150	-107 276
Sum inntekter		35 306 900	13 112 632
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		14 743 363	25 082 951
Annen driftskostnad		3 924 115	4 070 129
Sum kostnader		18 667 478	29 153 080
Driftsresultat		16 639 422	-16 040 449
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		327	
Sum finansinntekter		327	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		10 250 647	5 209 034
Annen rentekostnad		1 204	2 369
Sum finanskostnader		10 251 851	5 211 403
Netto finans		-10 251 523	-5 211 403
Ordinært resultat før skattekostnad		6 387 899	-21 251 852
Skattekostnad på resultat		1 405 348	-4 675 408
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 982 551	-16 576 444
Årsresultat		4 982 551	-16 576 444
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 982 551	-16 576 444
Totalresultat		4 982 551	-16 576 444
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		4 982 551	-16 576 444
Sum overføringer og disponeringer		4 982 551	-16 576 444



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		380 725 656	391 032 487
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		4 975 744	649 176
Sum varige driftsmidler		385 701 400	391 681 663
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		10 121 011	1 879 350
Sum finansielle anleggsmidler		10 121 011	1 879 350
Sum anleggsmidler		395 822 411	393 561 013
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		7 162 456	78 037
Andre kortsiktige fordringer		8 114 884	5 820 626
Konsernfordringer		1 284 946	91 427 355
Sum fordringer		16 562 286	97 326 018
Sum omløpsmidler		16 562 286	97 326 018
SUM EIENDELER		412 384 697	490 887 032
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		1 455 500	1 455 500
Annen innskutt egenkapital		112 869 698	112 869 698
Sum innskutt egenkapital		114 325 198	114 325 198



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 214 916	1 380 647
Sum opptjent egenkapital		5 214 916	1 380 647
Sum egenkapital		119 540 114	115 705 845
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		33 410 044	32 329 092
Sum avsetninger for forpliktelser		33 410 044	32 329 092
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		253 344 971	339 464 486
Øvrig langsiktig gjeld		1 878 439	
Sum annen langsiktig gjeld		255 223 410	339 464 486
Sum langsiktig gjeld		288 633 454	371 793 577
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		434 846	976 916
Kortsiktig konserngjeld		1 472 157	
Annen kortsiktig gjeld		2 304 127	2 410 693
Sum kortsiktig gjeld		4 211 130	3 387 609
Sum gjeld		292 844 583	375 181 186
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		412 384 697	490 887 032



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 381789

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 672 571
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MØLLENDALSVEIEN 6-8 AS
Forretningsadresse: Biskop Gunnerus' gate 14A
0185 OSLO

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: Marianne Farholm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.03.2024

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, 27.05.2024



Organisasjonsnr: 990 672 571
MØLLENDALSVEIEN 6-8 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		35 159 750	13 219 908
Annen driftsinntekt		147 150	-107 276
Sum inntekter		35 306 900	13 112 632
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		14 743 363	25 082 951
Annen driftskostnad		3 924 115	4 070 129
Sum kostnader		18 667 478	29 153 080
Driftsresultat		16 639 422	-16 040 449
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		327	
Sum finansinntekter		327	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		10 250 647	5 209 034
Annen rentekostnad		1 204	2 369
Sum finanskostnader		10 251 851	5 211 403
Netto finans		-10 251 523	-5 211 403
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat		6 387 899	-21 251 852
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 405 348	-4 675 408
Årsresultat		4 982 551	-16 576 444
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 982 551	-16 576 444
Totalresultat		4 982 551	-16 576 444
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		4 982 551	-16 576 444
Sum overføringer og disponeringer		4 982 551	-16 576 444



Organisasjonsnr: 990 672 571
MØLLENDALSVEIEN 6-8 AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	380 725 656	391 032 487
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4 975 744	649 176
Sum varige driftsmidler	385 701 400	391 681 663

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer	10 121 011	1 879 350
Sum finansielle anleggsmidler	10 121 011	1 879 350
Sum anleggsmidler	395 822 411	393 561 013

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Kundefordringer	7 162 456	78 037
Andre kortsiktige fordringer	8 114 884	5 820 626
Konsernfordringer	1 284 946	91 427 355
Sum fordringer	16 562 286	97 326 018

Sum omløpsmidler	16 562 286	97 326 018
-------------------------	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER	412 384 697	490 887 032
----------------------	--------------------	--------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	1 455 500	1 455 500
Annen innskutt egenkapital	112 869 698	112 869 698
Sum innskutt egenkapital	114 325 198	114 325 198

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5 214 916	1 380 647
Sum opptjent egenkapital	5 214 916	1 380 647

Sum egenkapital	119 540 114	115 705 845
------------------------	--------------------	--------------------



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	33 410 044	32 329 092
Sum avsetninger for forpliktelses	33 410 044	32 329 092
Annen langsiktig gjeld		
Langsiktig konserngjeld	253 344 971	339 464 486
Øvrig langsiktig gjeld	1 878 439	
Sum annen langsiktig gjeld	255 223 410	339 464 486
Sum langsiktig gjeld	288 633 454	371 793 577
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	434 846	976 916
Kortsiktig konserngjeld	1 472 157	
Annen kortsiktig gjeld	2 304 127	2 410 693
Sum kortsiktig gjeld	4 211 130	3 387 609
Sum gjeld	292 844 583	375 181 186
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	412 384 697	490 887 032



Organisasjonsnr: 990 672 571
MØLLENDALSVEIEN 6-8 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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.



Deloitte.

Deloitte AS
Dronning Eufemias gate 14
Postboks 221
NO-0103 Oslo
Norway

+47 23 27 90 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Møllendalsveien 6-8 AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Møllendalsveien 6-8 AS som 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 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret (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 internkontroll 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its network of member firms, and their related entities. DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL (also referred to as "Deloitte Global") does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no for a more detailed description of DTTL and its member firms.

Registrert i Foretaksregisteret
Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 990 211 282

Deloitte Norway conducts business through two legally separate and independent limited liability companies; Deloitte AS, providing audit, consulting, financial advisory and risk management services, and Deloitte Advokatfirma AS, providing tax and legal services.

Penneo Dokumentnøkkel: DKZEA-BXEAB-EJNSA-HQ0G5-AF60M-4XWLE



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning
Møllendalsveien 6-8 AS

Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 13. mars 2024
Deloitte AS

Roger Furholm
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: DKZEA-BXEAB-EJNSA-HQUGS-AF60M-4XWLE



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."

Roger Furholm

Statsautorisert revisor

Serienummer: UN:NO-9578-5999-4-1255133

IP: 77.16.xxx.xxx

2024-03-13 18:28:52 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: DKZEA-BXEAB-EJNSA-HQOG5-AF60M-4XWLE

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>



Møllendalsveien 6-8 AS RESULTATREGNSKAP 01.01 - 31.12

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Leieinntekter		35 161 351	13 219 908
Salgsinntekter		-1 602	-
Andre driftsinntekter		147 150	-107 276
Sum driftsinntekter		35 306 900	13 112 632
Driftskostnader			
Vedlikeholdskostnader		114 975	57 578
Av- og nedskrivninger	1	14 743 363	25 082 951
Andre driftskostnader	2	3 809 140	4 012 551
Sum driftskostnader		18 667 478	29 153 080
Driftsresultat		16 639 422	-16 040 449
Finansinntekter og -kostnader			
Renteinntekt		327	-
Rentekostnad til selskap i konsern	3	-10 250 647	-5 209 034
Rentekostnad		-1 204	-2 369
Netto finansposter		-10 251 523	-5 211 403
Ordinært resultat før skattekostnad		6 387 899	-21 251 852
Skattekostnad på ordinært resultat	4	1 405 348	-4 675 408
Årsresultat		4 982 551	-16 576 444



Møllendalsveien 6-8 AS

BALANSE PER

	Note	31.12.2023	31.12.2022
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	379 806 737	281 897 016
Maskiner, anlegg, driftsløsøre og inventar	1	4 975 744	649 176
Anlegg under utførelse	1	918 919	109 135 471
Sum varige driftsmidler		385 701 400	391 681 663
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		10 121 011	1 879 350
Sum finansielle anleggsmidler		10 121 011	1 879 350
Sum anleggsmidler		395 822 411	393 561 013
Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer			
Kundefordringer		7 162 456	78 037
Fordringer på konsernselskaper	5	1 284 946	91 427 355
Andre kortsiktige fordringer		8 114 884	5 820 626
Sum kortsiktige fordringer		16 562 286	97 326 018
Sum omløpsmidler		16 562 286	97 326 018
Sum eiendeler		412 384 697	490 887 032



Møllendalsveien 6-8 AS

BALANSE PER

	Note	31.12.2023	31.12.2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	1 455 500	1 455 500
Annen innskutt egenkapital	7	<u>112 869 698</u>	<u>112 869 698</u>
Sum innskutt egenkapital		114 325 198	114 325 198
Annen egenkapital	7	<u>5 214 916</u>	<u>1 380 647</u>
Sum opptjent egenkapital		5 214 916	1 380 647
Sum egenkapital		119 540 114	115 705 845
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	<u>33 410 044</u>	<u>32 329 092</u>
Sum avsetninger for forpliktelser		33 410 044	32 329 092
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til selskap i samme konsern	5	253 344 971	339 464 486
Øvrig langsiktig gjeld		<u>1 878 439</u>	<u>-</u>
Sum annen langsiktig gjeld		255 223 410	339 464 486
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	434 846	976 916
Gjeld til konsernselskaper	5	1 472 157	-
Annen kortsiktig gjeld		<u>2 304 127</u>	<u>2 410 693</u>
Sum kortsiktig gjeld		4 211 129	3 387 609
Sum gjeld		292 844 583	375 181 186
Sum egenkapital og gjeld		412 384 697	490 887 032

Oslo, 13. mars 2024
Styret for Møllendalsveien 6-8 AS

Anders Olstad
Styrets leder

Håloger Østrem
Styremedlem

Knut Sørnård
Styremedlem



NOTER TIL REGNSKAPET

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998 og god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring av leieinntekter henføres til den perioden inntekten gjelder for uavhengig av betalingstidspunkt. Innbetaling av leieinntekter skjer forskuddsvis pr kvartal.

Felleskostnader levert til leietakerne fra eksterne leverandører påvirker ikke resultatregnskapet utover et administrasjonspåslag som blir regnskapsført som andre inntekter. Forskjell mellom påløpte felleskostnader og a konto innbetalinger av felleskostnader blir balanseført som fordring på leietaker eller gjeld til leietaker. Felleskostnader blir avregnet etter balansedagen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Kostnader knyttet til byggeprosjekter balanseføres løpende som "Anlegg under utførelse" inntil prosjektene er ferdigstilt. Finansieringsutgifter på kapital som kan knyttes til tilvirkning av anleggsmidler balanseføres regnskapsmessig, men kostnadsføres skattemessig. Prosjektene aktiveres og avskrives fra tidspunkt for ferdigstillelse eller når anleggsmiddelet tas i bruk.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 prosent 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 utlignet.

Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.

Forutsetning om fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.

Gjeld

Hovedregelen for finansiering i konsernet er basert på negativ pantsettelse.

Konsernregnskap

Møllendalsveien 6-8 AS inngår i konsernregnskapet til Entra ASA som har forretningskontor i Oslo.



Note 1 Varige driftsmidler

Varige driftsmidler	Tomter *	Bygninger	Anlegg under utførelse *	Driftsløsøre	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost per 01.01	6 230 046	356 598 631	109 135 471	782 302	472 746 450
Tilgang		-93 987	8 612 884	244 202	8 763 099
Tilgang fra anlegg under utførelse	-727 175	113 081 295		4 475 316	116 829 436
Avgang		-25 087 058		-	-25 087 058
Avgang fra anlegg under utførelse			-116 829 436	-	-116 829 436
Anskaffelseskost per 31.12	5 502 871	444 498 881	918 919	5 501 820	456 422 491
Herav balanseførte byggelånsrenter		4 502 936			4 502 936
Akkumulerte av- og nedskrivninger per 01.01		80 931 661		133 126	81 064 787
Årets avskrivninger		14 350 413		392 950	14 743 363
Avgang akkumulerte avskrivninger		-25 087 058		-	-25 087 058
Akkumulerte av- og nedskrivninger per 31.12		70 195 016	-	526 076	70 721 092
Balanseført verdi per 31.12	5 502 871	374 303 866	918 919	4 975 744	385 701 400
Økonomisk levetid		20 år/50 år		3 år/5 år	
Avskrivningsplan		Lineær		Lineær	

*) Det er ikke avskrivning på tomter og anlegg under utførelse.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte og godtgjørelser

Selskapet har ingen ansatte.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til styrets leder eller andre nærstående parter.

Godtgjørelse til revisor	2023	2022
Lovpålagt revisjon	21 100	20 000

Note 3 Rentekostnad til konsernselskap

Betalte renter til konsernselskap	2023	2022
Balanseførte byggelånsrenter	10 250 647	8 396 360
Sum	-	-3 187 326
	10 250 647	5 209 034



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2023	2022
For lite/mye avsatt betalbar skatt	521	-
Skattekostnad av avgitt konsernbidrag	323 875	-
Skattekostnad av mottatt konsernbidrag	-	-19 409 854
Endring i utsatt skatt	1 080 952	14 734 446
Sum skattekostnad	1 405 348	-4 675 408

Beregning av årets skattegrunnlag:	2023	2022
Resultat før skattekostnad	6 387 899	-21 251 852
Permanente forskjeller *	45	-
Endring i midlertidige forskjeller	-4 915 786	-66 974 756
Mottatt konsernbidrag	-	88 226 608
Avgitt konsernbidrag	-1 472 157	-
Årets skattegrunnlag	-	-

Oversikt over midlertidige forskjeller:

	Endring	31.12.2023	31.12.2022
Anleggsmidler	-4 915 786	151 866 204	146 950 418
Avskåret rentefradrag til fremføring	2 369	-2 369	-
Netto midlertidige forskjeller	-4 913 417	151 863 835	146 950 418
22 % utsatt skatt		33 410 044	32 329 092
Bokført 22 % utsatt skatt		33 410 044	32 329 092

*) Inkluderer ikke fradragsberettigede kostnader og ikke skattepliktige inntekter

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

Kortsiktige fordringer	31.12.2023	31.12.2022
Mottatt konsernbidrag	-	88 226 608
Andre fordringer	1 284 946	3 200 747
Fordringer på konsernselskaper	1 284 946	91 427 355

Annen langsiktig gjeld	31.12.2023	31.12.2022
Annen langsiktig gjeld til morselskap *	253 344 971	339 464 486
	253 344 971	339 464 486

Kortsiktig gjeld	31.12.2023	31.12.2022
Leverandørgjeld	63 712	-
Avgitt konsernbidrag	1 472 157	-
Gjeld til konsernselskaper	1 472 157	-

*) Beløpet er sin helhet saldo på konto i konsernkontosystemet.
Den langsiktige gjelden forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt.



Note 6 Bankkonto

Selskapet har bankkonto i et konsernkontosystem der morselskapet finansierer døtrenes behov for likviditet. Morselskapets konsernkontosystem har felles ramme.

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt EK	Annen EK	Sum
Egenkapital per 01.01	1 455 500	112 869 698	1 380 647	115 705 845
Avgitt konsernbidrag med skatteeffekt	-	-	-1 148 282	-1 148 282
Årets resultat	-	-	4 982 551	4 982 551
Egenkapital per 31.12	1 455 500	112 869 698	5 214 916	119 540 114

Aksjekapitalen består av 2 911 aksjer med pålydende NOK 500 per aksje.
Alle aksjene i Møllendalsveien 6-8 AS eies av Entra ASA.