



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 345 226
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: LILLY HUSEBY KVAALENS STIFTELSE
Forretningsadresse: c/o S & J Eiendomsforvaltning AS
Tullins gate 2
0166 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Knut Ro
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2024

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, 17.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	214 217	10 043
Annen driftsinntekt	1	15 395 767	21 911 879
Sum inntekter		15 609 983	21 921 922
Kostnader			
Varekostnad	2	1 050 313	335 586
Lønnskostnad	3, 4	1 118 296	998 375
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	4 231 156	4 723 258
Annen driftskostnad	6, 7	11 458 718	8 298 584
Sum kostnader	1	17 858 483	14 355 803
Driftsresultat	1	-2 248 500	7 566 119
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	8	569 308	49 303
Annen finansinntekt	8	160 532	0
Sum finansinntekter		729 840	49 303
Annen rentekostnad		13 226	10 253
Annen finanskostnad	8	151 271	0
Sum finanskostnader		164 497	10 253
Netto finans		565 344	39 050
Resultat før skattekostnad		-1 683 156	7 605 169
Skattekostnad	9, 10	-261 255	3 132 919
Årsresultat		-1 421 901	4 472 250
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	11	-1 421 901	4 472 249
Sum overføringer og disponeringer		-1 421 901	4 472 249



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	5	252 361 713	266 218 218
Sum varige driftsmidler	12	252 361 713	266 218 218
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	13	104 000 000	104 000 000
Sum finansielle anleggsmidler		104 000 000	104 000 000
Sum anleggsmidler		356 361 713	370 218 218
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	104 845	311 176
Andre kortsiktige fordringer		2 547 015	239 096
Konsernfordringer		0	371 802
Sum fordringer		2 651 860	922 074
Investeringer			
Markedsbaserte obligasjoner	8	22 512 034	0
Andre finansielle instrumenter	8	7 564 648	28 220 371
Sum investeringer		30 076 682	28 220 371
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		17 660 132	7 565 862
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 660 132	7 565 862
Sum omløpsmidler		50 388 675	36 708 307
SUM EIENDELER		406 750 387	406 926 525



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	11	1 000 000	1 000 000
Annen innskutt egenkapital	11	353 291 992	353 291 992
Sum innskutt egenkapital		354 291 992	354 291 992
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	5 466 260	6 888 162
Sum opptjent egenkapital		5 466 260	6 888 162
Sum egenkapital		359 758 252	361 180 154
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9, 10	38 343 785	36 790 562
Sum avsetninger for forpliktelser		38 343 785	36 790 562
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lånekapital		706 300	706 300
Sum annen langsiktig gjeld		706 300	706 300
Sum langsiktig gjeld		39 050 085	37 496 862
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 175 323	862 642
Betalbar skatt	9, 10	1 888 357	6 055 924
Skyldige offentlige avgifter		486 965	-273 369
Annen kortsiktig gjeld		3 391 405	1 604 313
Sum kortsiktig gjeld		7 942 050	8 249 510
Sum gjeld		46 992 136	45 746 372
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		406 750 387	406 926 526



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 563934

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 345 226
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: LILLY HUSEBY KVAALENS STIFTELSE
Forretningsadresse: c/o S & J Eiendomsforvaltning AS
Tullins gate 2
0166 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Knut Ro
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2024

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, 02.07.2024



Organisasjonsnr: 927 345 226
LILLY HUSEBY KVAALENS STIFTELSE

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	214 217	10 043
Annen driftsinntekt	1	15 395 767	21 911 879
Sum inntekter		15 609 983	21 921 922
Kostnader			
Varekostnad	2	1 050 313	335 586
Lønnskostnad	3, 4	1 118 296	998 375
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	4 231 156	4 723 258
Annen driftskostnad	6, 7	11 458 718	8 298 584
Sum kostnader	1	17 858 483	14 355 803
Driftsresultat	1	-2 248 500	7 566 119
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	8	569 308	49 303
Annen finansinntekt	8	160 532	0
Sum finansinntekter		729 840	49 303
Annen rentekostnad		13 226	10 253
Annen finanskostnad	8	151 271	0
Sum finanskostnader		164 497	10 253
Netto finans		565 344	39 050
Resultat før skattekostnad		-1 683 156	7 605 169
Skattekostnad	9, 10	-261 255	3 132 919
Årsresultat		-1 421 901	4 472 250
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	11	-1 421 901	4 472 249
Sum overføringer og disponeringer		-1 421 901	4 472 249



Organisasjonsnr: 927 345 226
LILLY HUSEBY KVAALENS STIFTELSE

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			
	5	252 361 713	266 218 218
Sum varige driftsmidler	12	252 361 713	266 218 218
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap			
	13	104 000 000	104 000 000
Sum finansielle anleggsmidler		104 000 000	104 000 000
Sum anleggsmidler		356 361 713	370 218 218
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
	6	104 845	311 176
Andre kortsiktige fordringer			
		2 547 015	239 096
Konsernfordringer			
		0	371 802
Sum fordringer		2 651 860	922 074
Investeringer			
Markedsbaserte obligasjoner			
	8	22 512 034	0
Andre finansielle instrumenter			
	8	7 564 648	28 220 371
Sum investeringer		30 076 682	28 220 371
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
		17 660 132	7 565 862
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 660 132	7 565 862
Sum omløpsmidler		50 388 675	36 708 307
SUM EIENDELER		406 750 387	406 926 525

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	11	1 000 000	1 000 000
Annen innskutt egenkapital	11	353 291 992	353 291 992
Sum innskutt egenkapital		354 291 992	354 291 992
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	5 466 260	6 888 162
Sum opptjent egenkapital		5 466 260	6 888 162
Sum egenkapital		359 758 252	361 180 154
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9, 10	38 343 785	36 790 562
Sum avsetninger for forpliktelseser		38 343 785	36 790 562
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lånekapital		706 300	706 300
Sum annen langsiktig gjeld		706 300	706 300
Sum langsiktig gjeld		39 050 085	37 496 862
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 175 323	862 642
Betalbar skatt	9, 10	1 888 357	6 055 924
Skyldige offentlige avgifter		486 965	-273 369
Annen kortsiktig gjeld		3 391 405	1 604 313
Sum kortsiktig gjeld		7 942 050	8 249 510
Sum gjeld		46 992 136	45 746 372
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		406 750 387	406 926 526



Organisasjonsnr: 927 345 226
LILLY HUSEBY KVAALENS STIFTELSE

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Regnskapsprinsipper: Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Inntektsføring Leieinntekter inntektsføres i takt med utleieperioden. Anleggsmidler Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatser som er angitt i noteopplysningene. Vedlikehold / påkostning Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres. Fordringer Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering. Investering i datter Aksjer i datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Kostprisen økes når morselskapet tilfører datterselskapet økt egenkapital ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag fra morselskapet til datterselskapet. Mottatt utbytte og konsernbidrag resultatføres i utgangspunktet som inntekt, men bare i den grad mottatt utbytte og konsernbidrag ikke i vesentlig grad overstiger vår andel av opptjent egenkapital i selskapet i vår eiertid. Mottatt utbytte som etter den vurderingen ikke blir inntektsført, vil føres som en reduksjon av anskaffelseskost. Morselskapet regnskapsfører utbytte og konsernbidrag det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår. I tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note

3

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	977598.00	875000.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	137947.00	123375.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2751.00	0.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1118296.00	998375.00

Mer om årsverk og lønn

Stiftelsen har ingen ansatte. Det er utbetalt styrehonorar på kr 875 000 i 2023

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<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>	

Note



Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer



Til styret i Lilly Huseby Kvaalens Stiftelse

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Lilly Huseby Kvaalens Stiftelse 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.

Øvrig informasjon

Styret (ledelsen) er ansvarlig for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 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. 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

PricewaterhouseCoopers AS, Dronning Eufemias gate 71, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



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

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om utdeling og forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000, *Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon*, mener vi at stiftelsen er forvaltet og utdelinger er foretatt i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Oslo, 13. juni 2024
PricewaterhouseCoopers AS

Hans-Christian Berger
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

<i>Name</i>	<i>Method</i>	<i>Date</i>
Berger, Hans-Christian	BANKID	2024-06-13 07:53

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Årsoppgjør for

LILLY HUSEBY KVAALENS STIFTELSE

927345226

01.01.2023 - 31.12.2023

Innhold	Side
Resultatregnskap	2
Eiendeler	3
Egenkapital og gjeld	4
Noter	5



LILLY HUSEBY KVAALENS STIFTELSE
927 345 226

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	214 217	10 043
Annen driftsinntekt	1	15 395 767	21 911 879
Sum driftsinntekter		15 609 983	21 921 922
Driftskostnader			
Varekostnad	2	-1 050 313	-335 586
Lønnskostnad	3, 4	-1 118 296	-998 375
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	-4 231 156	-4 723 258
Annen driftskostnad	6, 7	-11 458 718	-8 298 584
Sum driftskostnader		-17 858 483	-14 355 803
Driftsresultat		-2 248 500	7 566 119
Finansinntekter			
Annen renteinntekt	8	569 308	49 303
Annen finansinntekt	8	160 532	0
Sum finansinntekter		729 840	49 303
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-13 226	-10 253
Annen finanskostnad	8	-151 271	0
Sum finanskostnader		-164 497	-10 253
Netto finans		565 344	39 050
Resultat før skattekostnad		-1 683 156	7 605 169
Skattekostnad	9, 10	261 255	-3 132 919
Årsresultat		-1 421 901	4 472 250
Overføringer			
Annen egenkapital	11	-1 421 901	4 472 249
Sum overføringer		-1 421 901	4 472 249



LILLY HUSEBY KVAALENS STIFTELSE
927 345 226

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	252 361 713	266 218 218
Sum varige driftsmidler	12	252 361 713	266 218 218
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	13	104 000 000	104 000 000
Sum finansielle anleggsmidler		104 000 000	104 000 000
Sum anleggsmidler		356 361 713	370 218 218
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	6	104 845	311 176
Kortsiktige konsernfordringer		0	371 802
Andre kortsiktige fordringer		2 547 015	239 096
Sum fordringer		2 651 860	922 074
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	8	7 564 648	28 220 371
Markedsbaserte obligasjoner	8	22 512 034	0
Sum investeringer		30 076 682	28 220 371
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		17 660 132	7 565 862
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 660 132	7 565 862
Sum omløpsmidler		50 388 675	36 708 307
SUM EIENDELER		406 750 387	406 926 525



LILLY HUSEBY KVAALENS STIFTELSE
927 345 226

Balanse

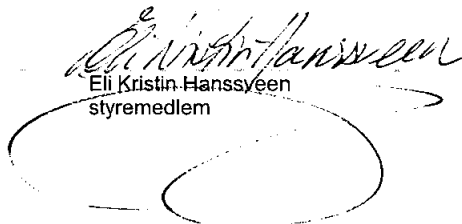
	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	11	1 000 000	1 000 000
Annen innskutt egenkapital	11	353 291 992	353 291 992
Sum innskutt egenkapital		354 291 992	354 291 992
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	5 466 260	6 888 162
Sum opptjent egenkapital		5 466 260	6 888 162
Sum egenkapital		359 758 252	361 180 154
Gjeld			
Avsetning og forpliktelseser			
Utsatt skatt	9, 10	38 343 785	36 790 562
Sum avsetning for forpliktelseser		38 343 785	36 790 562
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lånekapital		706 300	706 300
Sum annen langsiktig gjeld		706 300	706 300
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 175 323	862 642
Betalbar skatt	9, 10	1 888 357	6 055 924
Skyldige offentlige avgifter		486 965	-273 369
Annen kortsiktig gjeld		3 391 405	1 604 313
Sum kortsiktig gjeld		7 942 050	8 249 510
Sum gjeld		46 992 136	45 746 372
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		406 750 387	406 926 526

Oslo, 12.06.2024


Knut Oscar Frogn Ro
styrets leder


Per Ødegaard
styremedlem


Liv Kjersti Knutsen Sandve
styremedlem


Eli Kristin Hanssveen
styremedlem



LILLY HUSEBY KVAALENS STIFTELSE
927 345 226

Noter

Regnskapsprinsipper

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Leieinntekter inntektsføres i takt med utleieperioden.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatser som er angitt i noteopplysningene.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Investering i datter

Aksjer i datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Kostprisen økes når morselskapet tilfører datterselskapet økt egenkapital ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag fra morselskapet til datterselskapet. Mottatt utbytte og konsernbidrag resultatføres i utgangspunktet som inntekt, men bare i den grad mottatt utbytte og konsernbidrag ikke i vesentlig grad overstiger vår andel av opptjent egenkapital i selskapet i vår eiertid. Mottatt utbytte som etter den vurderingen ikke blir inntektsført, vil føres som en reduksjon av anskaffelseskost. Morselskapet regnskapsfører utbytte og konsernbidrag det samme året som datterselskapet avsetter beløpet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår. I tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.



LILLY HUSEBY KVAALENS STIFTELSE
927 345 226

Note 1 - Sammenligningstall og driftsinntekter og driftsresultat spesifisert per eiendom

Selskapets inntekter er i hovedsak leieinntekter fra utleie av næringseiendom og boliger, disse fordeler seg slik i 2023:

Eiendom	Driftsinntekter	Driftskostnader	Resultat
Hegdehaugsveien 28	3 091 491	2 466 980	624 510
Hegdehaugsveien 30	2 688 999	2 640 076	48 923
Sondreveien 1	4 926 962	5 374 014	-447 051
Eilert Sundtsgt. 55	832 918	1 558 698	-725 780
ES 55 salgsgevinster	3 928 304	437 603	3 490 701
Festetomter	102 886	0	102 886
Andre inntekter	38 423	3 499 981	-3 461 558
Utdeling til formålet	0	1 881 131	-1 881 131
Totalt	15 609 983	17 858 483	-2 248 500

I tillegg til drift av eiendommene har stiftelsen utdelt midler til formålet, samt honorar styret, totalt ca kr 3 mill. Kostnader til administrasjon av stiftelsen, herunder forretningsfører, revisor, advokat, rådgivere, totalt ca kr 2,3 mill. Driftsresultatet, før finans og skatt, ble et underskudd på ca kr 2,2 mill.

Note 2 - Varekostnad

Varekostnad er viderefakturerte kostnader til leietakerne for innkjøpte varer og tjenester, samt felleskostnader til boligseksjoner som stiftelsen eier i sameiet Eilert Sundts gate 55.

Note 3 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	977 598	875 000
Arbeidsgiveravgift	137 947	123 375
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	2 751	0
Sum	1 118 296	998 375

Mer om årsverk og lønn

Stiftelsen har ingen ansatte. Det er utbetalt styrehonorar på kr 875 000 i 2023

Note 4 - Antall årsverk

Selskapet har ikke faste ansatte foruten styrets medlemmer.



LILLY HUSEBY KVAALENS STIFTELSE
927 345 226

Note 5 - Varige driftsmidler/anleggsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Varige driftsmidler	
Anskaffelseskost pr 01.01	273 167 786
Tilgang i året	12 141 841
Avgang i året	-22 796 699
Anskaffelseskost pr 31.12	262 512 928
Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01	-5 920 058
Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12	-10 151 211
Balanseført verdi pr 31.12	252 361 717
Årets av- og nedskrivninger	4 231 153
Økonomisk levetid	0 - 50
Avskrivningsplan	Lineær

Note 6 - Kundefordringer

	2023	2022
Kundefordringer til pålydende 31.12	104 845	311 176
Kundefordringer 31.12	104 845	311 176
		2023
Årets endring i delkrederavsetning		-207 504
Årets konstaterte tap på fordringer		239 476
Tap på fordringer		31 972

Mer om fordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Regnskapsmessig tapsavsetning pr. 31.12.2022 utgjorde kr 207 504, som er tapsført i sin helhet i 2023.

Note 7 - Utdelinger til formålet

Stiftelsen har som formål å gi støtte til sangstudier innenfor klassisk musikk, opera eller norsk folkemusikk.

I 2023 er det utdelt kr 1 785 000 til formålet, og det er dekket kostnader på kr 23 500 til utdelingsarrangementet.



LILLY ROSEBY KVAALENS EITJEFELSE
927 345 226

Note 8 - Markedsbaserte investeringer

Investeringsporteføljens bokførte verdi og markedsverdi pr. 31.12 er som følger:

<u>Navn</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Bokført verdi</u> <u>01.01.2023</u>	<u>Bokført verdi</u> <u>31.12.2023</u>	<u>Markedsverdi</u> <u>31.12.2023</u>
DNB PB Disc Equities	7 564 648	7 500 000	7 564 648	8 863 687
DNB Likviditet B	0	5 720 371	0	0
DNB PB Disc Rates	11 677 788	9 000 000	11 677 788	12 300 072
DNB PB Disc Credit	5 761 053	6 000 000	5 761 053	6 144 955
<u>DnB Likviditet D</u>	<u>5 073 194</u>	<u>0</u>	<u>5 073 194</u>	<u>5 136 198</u>
	30 076 683	28 220 371	30 076 683	32 444 912

I tillegg til ovennevnte er det mottatt kr 321 285 i renteinntekter fra pengemarkedsfondene. Rentene er reinvestert i de respektive fondene. Forvalter av fondene - DnB Private Banking - har i tillegg oppnådd aksjegevinster på kr 94 875 som er omfattet av fritaksmetoden. Forvaltningshonoraret til DnB beløp seg til kr 151 271 for hele året.

Note 9 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	1 033 320	5 038 201
For mye skatt avsatt 2022 - skattevedtak	-3 702 835	0
Formuesskatt	855 037	1 017 723
+ / - Endringer i utsatt skatt / utsatt skattefordel	1 553 223	-2 923 003
Skattekostnad	-261 255	3 132 921
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-1 683 156	7 605 169
Permanente forskjeller	1 797 483	2 009 370
+ / - Endring i midlertidige forskjeller	4 582 581	13 286 376
Skattepliktig inntekt	4 696 909	22 900 915
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	1 033 320	5 038 201
Formuesskatt	855 037	1 017 723
Sum betalbar skatt i balansen	1 888 357	6 055 924



LILLY HUSEBY KVAALENS STIFTELSE
927 345 226

Note 10 - 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	247 821 402	240 935 093	6 886 309
Omløpsmidler	-207 504	0	-207 504
Gevinst- og tapskonto	14 899 144	16 995 368	-2 096 224
Netto forskjeller	262 513 042	257 930 461	4 582 581
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	-83 640 527	-83 640 527	0
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	178 872 515	174 289 934	4 582 581
Endring som flg. av skattevedtak på likningen for 2022	-11 642 686		
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	167 229 829		
Utsatt skatt er basert på 22%	36 790 562	38 343 785	-1 553 223

Neg. midl. forskj. som ikke skal utlignes er utsatt skatt som er tatt inn til nåverdi i 2021 regnskapet når bygninger og tomter ble brutto ført.

Note 11 - Egenkapital

	Selskapskapital	Annen innsk. EK	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	1 000 000	353 291 992	6 888 162	361 180 154
Årsresultat	0	0	-1 421 901	-1 421 901
Andre endringer	0	0	-1	-1
Egenkapital 31.12.2023	1 000 000	353 291 992	5 466 260	359 758 252

Note 12 - Mer om varige driftsmidler

Selskapets driftsmidler spesifisert per eiendom:

EIENDOM	UB 2022	TILGANG	AVGANG	AVSKRIVNING	UB 2023
Sondrevegen 1	117 133 602	6 342 425		-1 920 188	121 555 839
Hegdehaugsveien 28	60 529 585	3 838 860		-956 014	63 412 431
Hegdehaugsveien 30	48 818 583	1 960 557		-764 690	50 014 450
Eilert Sundts gate 55	37 164 298		-21 767 191	-590 264	14 806 843
Festetomter	2 572 150				2 572 150
Totalt	266 218 218	12 141 842	-21 767 191	-4 231 156	252 361 713

Note 13 - Investeringer i datterselskap

Stiftelsen eier alle aksjene i Huseby Eiendomsinvest AS.

Når stiftelsens grunnlegger gikk bort ble Huseby Eiendomsinvest AS heleid av stiftelsen.



LILLY HUSEBY KVAALENS STIFTELSE
927 345 226

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	214 217	10 043
Annen driftsinntekt	1	15 395 767	21 911 879
Sum driftsinntekter		15 609 983	21 921 922
Driftskostnader			
Varekostnad	2	-1 050 313	-335 586
Lønnskostnad	3, 4	-1 118 296	-998 375
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	-4 231 156	-4 723 258
Annen driftskostnad	6, 7	-11 458 718	-8 298 584
Sum driftskostnader	1	-17 858 483	-14 355 803
Driftsresultat	1	-2 248 500	7 566 119
Finansinntekter			
Annen renteinntekt	8	569 308	49 303
Annen finansinntekt	8	160 532	0
Sum finansinntekter		729 840	49 303
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-13 226	-10 253
Annen finanskostnad	8	-151 271	0
Sum finanskostnader		-164 497	-10 253
Netto finans		565 344	39 050
Resultat før skattekostnad		-1 683 156	7 605 169
Skattekostnad	9, 10	261 255	-3 132 919
Årsresultat		-1 421 901	4 472 250
Overføringer			
Annen egenkapital	11	-1 421 901	4 472 249
Sum overføringer		-1 421 901	4 472 249



LILLY HUSEBY KVAALENS STIFTELSE
927 345 226

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	252 361 713	266 218 218
Sum varige driftsmidler	12	252 361 713	266 218 218
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	13	104 000 000	104 000 000
Sum finansielle anleggsmidler		104 000 000	104 000 000
Sum anleggsmidler		356 361 713	370 218 218
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	6	104 845	311 176
Kortsiktige konsernfordringer		0	371 802
Andre kortsiktige fordringer		2 547 015	239 096
Sum fordringer		2 651 860	922 074
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	8	7 564 648	28 220 371
Markedsbaserte obligasjoner	8	22 512 034	0
Sum investeringer		30 076 682	28 220 371
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		17 660 132	7 565 862
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 660 132	7 565 862
Sum omløpsmidler		50 388 675	36 708 307
SUM EIENDELER		406 750 387	406 926 525



LILLY HUSEBY KVAALENS STIFTELSE
927 345 226

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	11	1 000 000	1 000 000
Annen innskutt egenkapital	11	353 291 992	353 291 992
Sum innskutt egenkapital		354 291 992	354 291 992
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	5 466 260	6 888 162
Sum opptjent egenkapital		5 466 260	6 888 162
Sum egenkapital		359 758 252	361 180 154
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	9, 10	38 343 785	36 790 562
Sum avsetning for forpliktelser		38 343 785	36 790 562
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lånekapital		706 300	706 300
Sum annen langsiktig gjeld		706 300	706 300
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 175 323	862 642
Betalbar skatt	9, 10	1 888 357	6 055 924
Skyldige offentlige avgifter		486 965	-273 369
Annen kortsiktig gjeld		3 391 405	1 604 313
Sum kortsiktig gjeld		7 942 050	8 249 510
Sum gjeld		46 992 136	45 746 372
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		406 750 387	406 926 526

Oslo, 12.06.2024

Knut Oscar Frogh Ro
styrets leder

Liv Kjersti Knutsen Sandve
styremedlem

Eli Kristin Hanssveen
styremedlem

Per Ødegaard
styremedlem



LILLY HUSEBY KVAALENS STIFTELSE
927 345 226

Noter

Regnskapsprinsipper

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Leieinntekter inntektsføres i takt med utleieperioden.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatser som er angitt i noteopplysningene.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Investering i datter

Aksjer i datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Kostprisen økes når morselskapet tilfører datterselskapet økt egenkapital ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag fra morselskapet til datterselskapet. Mottatt utbytte og konsernbidrag resultatføres i utgangspunktet som inntekt, men bare i den grad mottatt utbytte og konsernbidrag ikke i vesentlig grad overstiger vår andel av opptjent egenkapital i selskapet i vår eiertid. Mottatt utbytte som etter den vurderingen ikke blir inntektsført, vil føres som en reduksjon av anskaffelseskost. Morselskapet regnskapsfører utbytte og konsernbidrag det samme året som datterselskapet avsetter beløpet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår. I tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.



LILLY HUSEBY KVAALENS STIFTELSE
927 345 226

Note 1 - Sammenligningstall og driftsinntekter og driftsresultat spesifisert per eiendom

Selskapets inntekter er i hovedsak leieinntekter fra utleie av næringseiendom og boliger, disse fordeler seg slik i 2023:

Eiendom	Driftsinntekter	Driftskostnader	Resultat
Hegdehaugsveien 28	3 091 491	2 466 980	624 510
Hegdehaugsveien 30	2 688 999	2 640 076	48 923
Sondreveien 1	4 926 962	5 374 014	-447 051
Eilert Sundtsgt. 55	832 918	1 558 698	-725 780
ES 55 salgsgvinster	3 928 304	437 603	3 490 701
Festetomter	102 886	0	102 886
Andre inntekter	38 423	3 499 981	-3 461 558
Utdeling til formålet	0	1 881 131	-1 881 131
Totalt	15 609 983	17 858 483	-2 248 500

I tillegg til drift av eiendommene har stiftelsen utdelt midler til formålet, samt honorar styret, totalt ca kr 3 mill. Kostnader til administrasjon av stiftelsen, herunder forretningsfører, revisor, advokat, rådgivere, totalt ca kr 2,3 mill. Driftsresultatet, før finans og skatt, ble et underskudd på ca kr 2,2 mill.

Note 2 - Varekostnad

Varekostnad er viderefakturerte kostnader til leietakerne for innkjøpte varer og tjenester, samt felleskostnader til boligseksjoner som stiftelsen eier i sameiet Eilert Sundts gate 55.

Note 3 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	977 598	875 000
Arbeidsgiveravgift	137 947	123 375
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	2 751	0
Sum	1 118 296	998 375

Mer om årsverk og lønn

Stiftelsen har ingen ansatte. Det er utbetalt styrehonorar på kr 875 000 i 2023

Note 4 - Antall årsverk

Selskapet har ikke faste ansatte foruten styrets medlemmer.



LILLY HUSEBY KVAALENS STIFTELSE
927 345 226

Note 5 - Varige driftsmidler/anleggsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Varige driftsmidler	
Anskaffelseskost pr 01.01	273 167 786
Tilgang i året	12 141 841
Avgang i året	-22 796 699
Anskaffelseskost pr 31.12	262 512 928
Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01	-5 920 058
Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12	-10 151 211
Balanseført verdi pr 31.12	252 361 717
Årets av- og nedskrivninger	4 231 153
Økonomisk levetid	0 - 50
Avskrivningsplan	Lineær

Note 6 - Kundefordringer

	2023	2022
Kundefordringer til pålydende 31.12	104 845	311 176
Kundefordringer 31.12	104 845	311 176
		2023
Årets endring i delkrederavsetning		-207 504
Årets konstaterte tap på fordringer		239 476
Tap på fordringer		31 972

Mer om fordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Regnskapsmessig tapsavsetning pr. 31.12.2022 utgjorde kr 207 504, som er tapsført i sin helhet i 2023.

Note 7 - Utdelinger til formålet

Stiftelsen har som formål å gi støtte til sangstudier innenfor klassisk musikk, opera eller norsk folkemusikk.

I 2023 er det utdelt kr 1 785 000 til formålet, og det er dekket kostnader på kr 23 500 til utdelingsarrangementet.



LILLY HUSEBY KVAALENS STIFTELSE
927 345 226

Note 8 - Markedsbaserte investeringer

Investeringsporteføljens bokførte verdi og markedsverdi pr. 31.12 er som følger:

<u>Navn</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Bokført verdi</u> <u>01.01.2023</u>	<u>Bokført verdi</u> <u>31.12.2023</u>	<u>Markedsverdi</u> <u>31.12.2023</u>
DNB PB Disc Equities	7 564 648	7 500 000	7 564 648	8 863 687
DNB Likviditet B	0	5 720 371	0	0
DNB PB Disc Rates	11 677 788	9 000 000	11 677 788	12 300 072
DNB PB Disc Credit	5 761 053	6 000 000	5 761 053	6 144 955
<u>DnB Likviditet D</u>	<u>5 073 194</u>	<u>0</u>	<u>5 073 194</u>	<u>5 136 198</u>
	30 076 683	28 220 371	30 076 683	32 444 912

I tillegg til ovennevnte er det mottatt kr 321 285 i renteinntekter fra pengemarkedsfondene. Rentene er reinvestert i de respektive fondene. Forvalter av fondene - DnB Private Banking - har i tillegg oppnådd aksjegevinster på kr 94 875 som er omfattet av fritaksmetoden. Forvaltningshonoraret til DnB beløp seg til kr 151 271 for hele året.

Note 9 - Spesifisering av skatt

	2023	2022
Skattekostnad		
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	1 033 320	5 038 201
For mye skatt avsatt 2022 - skattevedtak	-3 702 835	0
Formuesskatt	855 037	1 017 723
+ / - Endringer i utsatt skatt / utsatt skattefordel	1 553 223	-2 923 003
Skattekostnad	-261 255	3 132 921
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-1 683 156	7 605 169
Permanente forskjeller	1 797 483	2 009 370
+ / - Endring i midlertidige forskjeller	4 582 581	13 286 376
Skattepliktig inntekt	4 696 909	22 900 915
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	1 033 320	5 038 201
Formuesskatt	855 037	1 017 723
Sum betalbar skatt i balansen	1 888 357	6 055 924



LILLY HUSEBY KVAALENS STIFTELSE
927 345 226

Note 10 - 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	247 821 402	240 935 093	6 886 309
Omløpsmidler	-207 504	0	-207 504
Gevinst- og tapskonto	14 899 144	16 995 368	-2 096 224
Netto forskjeller	262 513 042	257 930 461	4 582 581
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	-83 640 527	-83 640 527	0
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	178 872 515	174 289 934	4 582 581
Endring som flg. av skattevedtak på likningen for 2022	-11 642 686		
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	167 229 829		
Utsatt skatt er basert på 22%	36 790 562	38 343 785	-1 553 223

Neg. midl. forskj. som ikke skal utlignes er utsatt skatt som er tatt inn til nåverdi i 2021 regnskapet når bygninger og tomter ble brutto ført.

Note 11 - Egenkapital

	Selskapskapital	Annen innsk. EK	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	1 000 000	353 291 992	6 888 162	361 180 154
Årsresultat	0	0	-1 421 901	-1 421 901
Andre endringer	0	0	-1	-1
Egenkapital 31.12.2023	1 000 000	353 291 992	5 466 260	359 758 252

Note 12 - Mer om varige driftsmidler

Selskapets driftsmidler spesifisert per eiendom:

EIENDOM	UB 2022	TILGANG	AVGANG	AVSKRIVNING	UB 2023
Sondrevegen 1	117 133 602	6 342 425		-1 920 188	121 555 839
Hegdehaugsveien 28	60 529 585	3 838 860		-956 014	63 412 431
Hegdehaugsveien 30	48 818 583	1 960 557		-764 690	50 014 450
Eilert Sundts gate 55	37 164 298		-21 767 191	-590 264	14 806 843
Festetomter	2 572 150				2 572 150
Totalt	266 218 218	12 141 842	-21 767 191	-4 231 156	252 361 713

Note 13 - Investeringer i datterselskap

Stiftelsen eier alle aksjene i Huseby Eiendomsinvest AS.

Når stiftelsens grunnlegger gikk bort ble Huseby Eiendomsinvest AS heleid av stiftelsen.