



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 923 443 215  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HERBARIUM STAVANGER AS  
Forretningsadresse: Strandkaaien 2  
4005 STAVANGER

### 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: Marte Sjøberg  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.04.2024

### 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, 06.06.2025



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Leieinntekter		43 188 199	39 955 598
Annen driftsinntekt		503 340	1 225 873
<b>Sum inntekter</b>		<b>43 691 539</b>	<b>41 181 471</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	17 774 400	17 737 349
Annen driftskostnad	2	8 535 783	8 536 354
<b>Sum kostnader</b>		<b>26 310 183</b>	<b>26 273 703</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>17 381 356</b>	<b>14 907 768</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		20 063	20 568
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>20 063</b>	<b>20 568</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	17 218 495	18 130 922
Annen rentekostnad		2 905	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>17 221 400</b>	<b>18 130 922</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-17 201 337</b>	<b>-18 110 354</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>180 019</b>	<b>-3 202 586</b>
Skattekostnad på resultat	4		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>180 019</b>	<b>-3 202 586</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>180 019</b>	<b>-3 202 586</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>180 019</b>	<b>-3 202 586</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>180 019</b>	<b>-3 202 586</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		180 019	-3 202 586
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>180 019</b>	<b>-3 202 586</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		392 279 003	409 769 003
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		1 377 963	1 662 363
<b>Sum varige driftsmidler</b>	1, 6	<b>393 656 967</b>	<b>411 431 367</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer			19 234
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>			<b>19 234</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>393 656 967</b>	<b>411 450 601</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		1 076 960	964 027
Andre kortsiktige fordringer		4 459 317	4 877 857
<b>Sum fordringer</b>		<b>5 536 277</b>	<b>5 841 884</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 385 409	8 869 082
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 385 409</b>	<b>8 869 082</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 921 686</b>	<b>14 710 966</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>400 578 653</b>	<b>426 161 567</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5, 7	30 000	30 000
Overkurs	5		
Annen innskutt egenkapital	5		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	51 791 015	51 610 996
Udekket tap	5		
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>51 791 015</b>	<b>51 610 996</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>51 821 015</b>	<b>51 640 996</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Langsiktig konserngjeld	3	330 100 000	373 501 644
Øvrig langsiktig gjeld	6		
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>330 100 000</b>	<b>373 501 644</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>330 100 000</b>	<b>373 501 644</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		782 253	839 346
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter			-199 178
Kortsiktig konserngjeld	3	17 218 495	
Annen kortsiktig gjeld		656 889	378 758
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>18 657 637</b>	<b>1 018 927</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>348 757 637</b>	<b>374 520 571</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>400 578 653</b>	<b>426 161 567</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 502754

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 923 443 215  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HERBARIUM STAVANGER AS  
Forretningsadresse: Strandkaien 2  
4005 STAVANGER

#### 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: Marte Søberg  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.04.2024

#### Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: 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, 20.06.2024



Organisasjonsnr: 923 443 215  
HERBARIUM STAVANGER AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Leieinntekter		43 188 199	39 955 598
Annen driftsinntekt		503 340	1 225 873
<b>Sum inntekter</b>		<b>43 691 539</b>	<b>41 181 471</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	17 774 400	17 737 349
Annen driftskostnad	2	8 535 783	8 536 354
<b>Sum kostnader</b>		<b>26 310 183</b>	<b>26 273 703</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>17 381 356</b>	<b>14 907 768</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		20 063	20 568
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>20 063</b>	<b>20 568</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	17 218 495	18 130 922
Annen rentekostnad		2 905	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>17 221 400</b>	<b>18 130 922</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-17 201 337</b>	<b>-18 110 354</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat	4	180 019	-3 202 586
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>180 019</b>	<b>-3 202 586</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>180 019</b>	<b>-3 202 586</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>180 019</b>	<b>-3 202 586</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>180 019</b>	<b>-3 202 586</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		180 019	-3 202 586
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>180 019</b>	<b>-3 202 586</b>



Organisasjonsnr: 923 443 215  
HERBARIUM STAVANGER AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom		392 279 003	409 769 003
Driftsløsøre, inventar o.			
a. utstyr		1 377 963	1 662 363
Sum varige driftsmidler	1, 6	393 656 967	411 431 367
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige			
fordringer			19 234
Sum finansielle			19 234
anleggsmidler			19 234
Sum anleggsmidler		393 656 967	411 450 601
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			
		1 076 960	964 027
Andre kortsiktige			
fordringer		4 459 317	4 877 857
Sum fordringer		5 536 277	5 841 884
<b>Bankinnskudd, kontanter</b>			
<b>og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.			
l.		1 385 409	8 869 082
Sum bankinnskudd,		1 385 409	8 869 082
kontanter og lignende			
Sum omløpsmidler		6 921 686	14 710 966
SUM EIENDELER		400 578 653	426 161 567
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG</b>			
<b>GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5, 7	30 000	30 000
Overkurs	5		
Annen innskutt egenkapital	5		



<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	51 791 015	51 610 996
Udekket tap	5		
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>51 791 015</b>	<b>51 610 996</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>51 821 015</b>	<b>51 640 996</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6		
Langsiktig konserngjeld	3	330 100 000	373 501 644
Øvrig langsiktig gjeld	6		
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>330 100 000</b>	<b>373 501 644</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>330 100 000</b>	<b>373 501 644</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		782 253	839 346
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter			-199 178
Kortsiktig konserngjeld	3	17 218 495	
Annen kortsiktig gjeld		656 889	378 758
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>18 657 637</b>	<b>1 018 927</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>348 757 637</b>	<b>374 520 571</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>400 578 653</b>	<b>426 161 567</b>



Organisasjonsnr: 923 443 215  
HERBARIUM STAVANGER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

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.



Building a better  
working world

Statsautoriserte revisorer  
Ernst & Young AS

Vassbotnen 11 a Forus, 4313 Sandnes  
Postboks 8015, 4068 Stavanger

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA  
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no  
Medlemmer av Den norske Revisorforening

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Herbarium Stavanger AS

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Herbarium Stavanger 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 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 konklusjon

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.

### Andre forhold

Årsregnskapet for perioden som ble avsluttet 31. desember 2022 ble revidert av en annen revisor som ga uttrykk for en ikke-modifisert konklusjon om årsregnskapet den 3. februar 2023.

### 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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

### 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 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 skyldes misligheter eller feil og 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:



Building a better  
working world

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen 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 regnskapsestimaterne 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 betydelig tvil 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 omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Stavanger, 22. mars 2024  
ERNST & YOUNG AS

*Revisjonsberetningen er signert elektronisk*

Stig Tore Strand  
statsautorisert revisor

Penneo document key: F1Y3G-73NCX-H5YGC-UWQJQJ-E328E-LAF57



# 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."

## Stig Tore Strand

Statsautorisert revisor

På vegne av: Stig Tore Strand

Serienummer: UN:NO-9578-5998-4-756562

IP: 193.75.xxx.xxx

2024-03-22 15:20:08 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: F1Y3G-73NCX-H5YGC-UWQUO-E328E-LAF57

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>



# Årsregnskap 2023 Herbarium Stavanger AS

Org.nr: 923 443 215

Penneo document key: NLWE3-CKCOW-DEAA7-186KN-HLDXG-LZ3EM

Årsregnskapet er utarbeidet av:

**newsec** 



## Resultatregnskap Herbarium Stavanger AS

	Note	2023	2022
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>			
Leieinntekter		43 188 199	39 955 598
Annen driftsinntekt		503 340	1 225 873
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>43 691 539</b>	<b>41 181 471</b>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	17 774 400	17 737 349
Annen driftskostnad	2	8 535 783	8 536 354
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>26 310 183</b>	<b>26 273 703</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>17 381 356</b>	<b>14 907 768</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		20 063	20 568
Rentekostnad til selskap i samme konsern	3	-17 218 495	-18 130 922
Annen rentekostnad		-2 905	0
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-17 201 337</b>	<b>-18 110 354</b>
Resultat før skattekostnad		180 019	-3 202 586
Skattekostnad på resultat	4	0	0
<b>Resultat</b>		<b>180 019</b>	<b>-3 202 586</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>180 019</b>	<b>-3 202 586</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		180 019	-3 202 586
<b>Sum overføringer</b>		<b>180 019</b>	<b>-3 202 586</b>

Penneo document key: NLWE3-CKCOW-DEAA7-186KN-HLDXG-LZ3EM



## Balanse Herbarium Stavanger AS

	Note	2023	2022
<b>Eiendeler</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		392 279 003	409 769 003
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		1 377 963	1 662 363
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>1, 6</b>	<b><u>393 656 967</u></b>	<b><u>411 431 367</u></b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		0	19 234
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>19 234</u></b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b><u>393 656 967</u></b>	<b><u>411 450 601</u></b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		1 076 960	964 027
Andre kortsiktige fordringer		4 459 317	4 877 857
<b>Sum fordringer</b>		<b><u>5 536 277</u></b>	<b><u>5 841 884</u></b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 385 409	8 869 082
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b><u>6 921 686</u></b>	<b><u>14 710 966</u></b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b><u>400 578 653</u></b>	<b><u>426 161 567</u></b>

Penneo document key: NLWE3-CXCOW-DEAA7-186KN-HLDXG-LZ3EM



## Balanse Herbarium Stavanger AS

	Note	2023	2022
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5, 7	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	51 791 015	51 610 996
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<u>51 791 015</u>	<u>51 610 996</u>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>5</b>	<u><b>51 821 015</b></u>	<u><b>51 640 996</b></u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til selskap i samme konsern	3	330 100 000	373 501 644
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<u><b>330 100 000</b></u>	<u><b>373 501 644</b></u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		782 253	839 346
Skyldig offentlige avgifter		0	-199 178
Gjeld til selskap i samme konsern	3	17 218 495	0
Annen kortsiktig gjeld		656 889	378 758
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<u><b>18 657 637</b></u>	<u><b>1 018 927</b></u>
<b>Sum gjeld</b>		<u><b>348 757 637</b></u>	<u><b>374 520 571</b></u>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<u><b>400 578 653</b></u>	<u><b>426 161 567</b></u>

Stavanger, 21.03.2024  
Styret i Herbarium Stavanger AS

Øyvind Mikalsen  
styreleder

Johan Kristian Sekkenes Hamre  
styremedlem

Paul Børseth  
styremedlem

Truls Kolsrud Engene  
daglig leder

Penneo document key: NLWE3-CXCOW-DEAA7-186KN-HLDXG-LZ3EM



## Noter til regnskapet 2023 Herbarium Stavanger AS

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

### Driftsinntekter

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

### 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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

### Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

### Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

### Konsernregnskap

Herbarium Stavanger AS inngår i konsernregnskapet til SVG Property AS som har forretningskontor i Stavanger.

Penneo document key: NLWE3-CKCOW-DEAA7-186KN-HLDXG-LZ3EM



## Noter til regnskapet 2023

### Herbarium Stavanger AS

#### Note 1 Anleggsmidler

	Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.2023	487 212 315	3 193 727	490 406 042
<b>Anskaffelseskost 31.12.2023</b>	<b>487 212 315</b>	<b>3 193 727</b>	<b>490 406 042</b>
Akk. avskrivninger pr. 31.12.2023	-94 933 311	-1 815 764	-96 749 075
<b>Bokført verdi 31.12.2023</b>	<b>392 279 003</b>	<b>1 377 963</b>	<b>393 656 967</b>
Årets avskrivning	17 490 000	284 400	17 774 400
Økonomisk levetid	50 år	0-10 år	

#### Note 2 Lønnskostnader

Herbarium Stavanger AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2023 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

#### Godtgjørelse til revisor

Honorarer, inkl. andel ikke fradragsberettiget mva.

	<b>2023</b>
Honorar til revisor for lovpålagt revisjon av årsregnskapet	63 650
<b>Sum honorarer</b>	<b>63 650</b>

#### Note 3 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
<b>Gjeld nærstående</b>		
Lån fra foretak i samme konsern	330 100 000	373 501 644
Påløpte renter konsern	17 218 495	0
<b>Sum</b>	<b>347 318 495</b>	<b>373 501 644</b>
<b>Transaksjoner med nærstående</b>		
Rentekostnader konsernselskap	17 218 495	18 130 922
<b>Sum</b>	<b>17 218 495</b>	<b>18 130 922</b>

Lånet har en rentesats på 5 % og lånet forfaller til betaling 31.12.2030, eller tidligere dersom styret i Låntaker velger dette. Lånet løper avdragsfritt i låneperioden.



## Noter til regnskapet 2023

### Herbarium Stavanger AS

#### Note 4 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	180 019	-3 202 586
Permanente forskjeller	0	8 750
Endring i midlertidige forskjeller	2 356 761	478 591
Anvendelse av fremførbart underskudd	-2 536 780	0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>0</b>	<b>-2 715 245</b>

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	180 019	-3 202 586
Beregnet skatt av resultat før skatt	39 604	-704 569
Skatteeffekt av permanente forskjeller	0	1 925
<b>Sum</b>	<b>39 604</b>	<b>-702 644</b>
Effektiv skattesats	22,0 %	21,9 %

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

	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	44 470 366	46 597 640	2 127 274
Fordringer	-460 865	0	460 865
Gevinst – og tapskonto	-925 512	-1 156 890	-231 378
<b>Sum</b>	<b>43 083 989</b>	<b>45 440 750</b>	<b>2 356 761</b>

Akkumulert fremførbart underskudd	-59 257 414	-61 794 194	-2 536 780
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	16 173 426	16 353 445	180 019

<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-----------------------------------	----------	----------	----------

#### Note 5 Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Pr. 31.12.2022	30 000	51 610 996	51 640 996
Årets resultat		180 019	180 019
<b>Pr 31.12.2023</b>	<b>30 000</b>	<b>51 791 015</b>	<b>51 821 015</b>



## Noter til regnskapet 2023 Herbarium Stavanger AS

### Note 6 Langsiktig gjeld

<u>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Pantsatte eiendeler:

Eiendom	393 656 967	411 431 367
<b>Sum</b>	<b>393 656 967</b>	<b>411 431 367</b>

Eiendommen i selskapet er stilt som sikkerhet for lån SVG Property AS har i en kredittinstitusjon.

### Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Herbarium Stavanger AS pr. 31.12.2023 består av:

	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført</u>
Ordinære aksjer	30 000	1,0	30 000
<b>Sum</b>	<b>30 000</b>		<b>30 000</b>

Eierstruktur

	<u>Sum</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>
SVG Property AS	30 000	100,00	100,00
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>30 000</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

Penneo document key: NLWE3-CKCOW-DEAA7-186KN-HLDXG-LZ3EM



## 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."

### Øyvind Mikalsen

Underskriver

Serienummer: UN:NO-9578-5999-4-2896699

IP: 92.221.xxx.xxx

2024-03-22 13:24:45 UTC



### Truls Kolsrud Engene

Underskriver

Serienummer: UN:NO-9578-5995-4-60753

IP: 81.166.xxx.xxx

2024-03-22 13:37:12 UTC



### Paul Børseth

Underskriver

Serienummer: UN:NO-9578-5995-4-101311

IP: 62.92.xxx.xxx

2024-03-22 13:41:30 UTC



### Johan Kristian Sekkenes Hamre

Underskriver

Serienummer: 9578-5995-4-602486

IP: 77.16.xxx.xxx

2024-03-22 16:33:42 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: NLWE3-CKCOW-OEAA7-186KV-HLDXG-LZ3EM

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>