



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 630 511
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KONTORHUSET DRIFT AS
Forretningsadresse: c/o Dpend Eiendom AS
Strømsø torg 4
3044 DRAMMEN

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: Andreas Neteland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2024

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, 22.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 687 248	1 523 646
Leieinntekter		24 020 540	15 345 881
Sum inntekter		25 707 788	16 869 527
Kostnader			
Lønnskostnad	1	2 397 785	3 495 781
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	70 580	16 785
Annen driftskostnad	3	22 985 213	18 213 358
Sum kostnader		25 453 578	21 725 924
Driftsresultat		254 210	-4 856 397
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	231 122	31 358
Annen renteinntekt		2 284	
Sum finansinntekter		233 406	31 358
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3		12 890
Annen rentekostnad		30 324	2 453
Sum finanskostnader		30 324	15 343
Netto finans		203 083	16 015
Ordinært resultat før skattekostnad		457 293	-4 840 382
Skattekostnad på resultat	4	-479 499	-109 547
Ordinært resultat etter skattekostnad		936 792	-4 730 835
Årsresultat		936 792	-4 730 835
Årsresultat etter minoritetsinteresser		936 792	-4 730 835
Totalresultat		936 792	-4 730 835
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Udekket tap	5, 5		-4 730 835
Avsatt til annen egenkapital	5	936 792	
Overført fra annen egenkapital	5		
Sum overføringer og disponeringer		936 792	-4 730 835



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	551 618	23 123
Sum varige driftsmidler		551 618	23 123
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3	6 566 629	1 495 126
Sum finansielle anleggsmidler		6 566 629	1 495 126
Sum anleggsmidler		7 118 247	1 518 249
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		529 089	833 194
Andre kortsiktige fordringer		314 067	615 530
Konsernfordringer	3	2 179 543	4 840 381
Sum fordringer		3 022 699	6 289 106
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		979 120	1 231 550
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		979 120	1 231 550
Sum omløpsmidler		4 001 818	7 520 656
SUM EIENDELER		11 120 065	9 038 905

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		2 170 044	470 000
Sum innskutt egenkapital		2 200 044	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		936 792	
Sum opptjent egenkapital		936 792	
Sum egenkapital	5	3 136 836	500 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		540 071	
Langsiktig konserngjeld	3		
Sum annen langsiktig gjeld		540 071	
Sum langsiktig gjeld		540 071	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 483 317	3 984 089
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		200 845	231 054
Kortsiktig konserngjeld			211 533
Annen kortsiktig gjeld		5 758 998	4 112 230
Sum kortsiktig gjeld		7 443 159	8 538 906
Sum gjeld		7 983 230	8 538 906
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 120 065	9 038 905



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 529881

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 630 511
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KONTORHUSET DRIFT AS
Forretningsadresse: c/o Dpend Eiendom AS
Strømsø torg 4
3044 DRAMMEN

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: Andreas Neteland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2024

Revisjon

Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 26.06.2024



Organisasjonsnr: 918 630 511
KONTORHUSET DRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 687 248	1 523 646
Leieinntekter		24 020 540	15 345 881
Sum inntekter		25 707 788	16 869 527
Kostnader			
Lønnskostnad	1	2 397 785	3 495 781
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	70 580	16 785
Annen driftskostnad	3	22 985 213	18 213 358
Sum kostnader		25 453 578	21 725 924
Driftsresultat		254 210	-4 856 397
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	231 122	31 358
Annen renteinntekt		2 284	
Sum finansinntekter		233 406	31 358
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3		12 890
Annen rentekostnad		30 324	2 453
Sum finanskostnader		30 324	15 343
Netto finans		203 083	16 015
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	-479 499	-109 547
Ordinært resultat etter skattekostnad		936 792	-4 730 835
Årsresultat		936 792	-4 730 835
Årsresultat etter minoritetsinteresser		936 792	-4 730 835
Totalresultat		936 792	-4 730 835
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5, 5		-4 730 835
Avsatt til annen egenkapital	5	936 792	
Overført fra annen egenkapital	5		



Sum overføringer og
disponeringer

936 792

-4 730 835



Organisasjonsnr: 918 630 511
KONTORHUSET DRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	551 618	23 123
Sum varige driftsmidler		551 618	23 123
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3	6 566 629	1 495 126
Sum finansielle anleggsmidler		6 566 629	1 495 126
Sum anleggsmidler		7 118 247	1 518 249
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		529 089	833 194
Andre kortsiktige fordringer		314 067	615 530
Konsernfordringer	3	2 179 543	4 840 381
Sum fordringer		3 022 699	6 289 106
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		979 120	1 231 550
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		979 120	1 231 550
Sum omløpsmidler		4 001 818	7 520 656
SUM EIENDELER		11 120 065	9 038 905
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		2 170 044	470 000
Sum innskutt egenkapital		2 200 044	500 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		936 792	
Sum opptjent egenkapital		936 792	
Sum egenkapital	5	3 136 836	500 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		540 071	
Langsiktig konserngjeld	3		
Sum annen langsiktig gjeld		540 071	
Sum langsiktig gjeld		540 071	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 483 317	3 984 089
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		200 845	231 054
Kortsiktig konserngjeld			211 533
Annen kortsiktig gjeld		5 758 998	4 112 230
Sum kortsiktig gjeld		7 443 159	8 538 906
Sum gjeld		7 983 230	8 538 906
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 120 065	9 038 905



Organisasjonsnr: 918 630 511
KONTORHUSET DRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

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.



BDO AS
Bragernes Torg 2A
3017 Drammen

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Kontorhuset Drift AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Kontorhuset Drift AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2023
- Resultatregnskap for 2023
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



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

BDO AS

Anders Nordahl
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: OCT5A-6ENL-ILTOK-MD7UA-1V7PY-3IGOE



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."

Nordahl, Anders

Partner

Serienummer: no_bankid:9578-5998-4-995843

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-05-31 09:14:47 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: QCT5A-I6ENL-IL7OK-MD7UA-1V7PY-3IGOE

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 Kontorhuset Drift AS

Penneo Dokumentnr: 6A32L-ACN6N-W85K6-KUJ3M-436Z0-8J2CE

Organisasjonsnr: 918 630 511



Resultatregnskap

Kontorhuset Drift AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		1 687 248	1 523 646
Leieinntekter		24 020 540	15 345 881
Sum driftsinntekter		25 707 788	16 869 527
Lønnskostnad	1	2 397 785	3 495 781
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	70 580	16 785
Annen driftskostnad	3	22 985 213	18 213 358
Sum driftskostnader		25 453 578	21 725 924
Driftsresultat		254 210	-4 856 397
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter fra selskap i samme konsern	3	231 122	31 358
Annen renteinntekt		2 284	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	0	12 890
Annen rentekostnad		30 324	2 453
Resultat av finansposter		203 083	16 015
Resultat før skattekostnad		457 293	-4 840 382
Skattekostnad på resultat	4	-479 499	-109 547
Årsresultat		936 792	-4 730 835
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	936 792	0
Overført til udekket tap	5	0	4 730 835
Sum overføringer		936 792	-4 730 835

Penneo Dokumentnr: 6A32L-AC0N6N-W85K6-KUJ3M-436Z0-8J2CE



Balanse Kontorhuset Drift AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	551 618	23 123
Sum varige driftsmidler		551 618	23 123
Finansielle anleggsmidler			
Lån til selskap i samme konsern	3	6 566 629	1 495 126
Sum finansielle anleggsmidler		6 566 629	1 495 126
Sum anleggsmidler		7 118 247	1 518 249
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		529 089	833 194
Andre kortsiktige fordringer		314 067	615 530
Konsernfordringer	3	2 179 543	4 840 381
Sum fordringer		3 022 699	6 289 106
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		979 120	1 231 550
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		979 120	1 231 550
Sum omløpsmidler		4 001 818	7 520 656
Sum eiendeler		11 120 065	9 038 905

Penneo Dokumentnøkkel: 6A32L-AC0N6N-W85K6-KUU3M-436Z0-8J2CE



Balanse Kontorhuset Drift AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		2 170 044	470 000
Sum innskutt egenkapital		2 200 044	500 000
Annen egenkapital		936 792	0
Sum opptjent egenkapital		936 792	0
Sum egenkapital	5	3 136 836	500 000
Gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		540 071	0
Sum annen langsiktig gjeld		540 071	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 483 317	3 984 089
Skyldig offentlige avgifter		200 845	231 054
Gjeld til selskap i samme konsern		0	211 533
Annen kortsiktig gjeld		5 758 998	4 112 230
Sum kortsiktig gjeld		7 443 159	8 538 906
Sum gjeld		7 983 230	8 538 906
Sum egenkapital og gjeld		11 120 065	9 038 905

Drammen, 31.05.2024
Styret i Kontorhuset Drift AS

Sverre Smedberg
styreleder

Trine Maren Skott-Myhre
daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: 6A32L-AC0N6N-W85K6-KUJ3M-436Z0-8J2CE



Noter til regnskapet 2023

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

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

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Salgsinntekter

Inntektsføring skjer etter hvert som varer og tjenester leveres.

Leieinntekter

Leieinntekter faktureres iht kontrakt og inntektsføring av leie skjer på leveringstidspunktet. Fakturering av felleskostnader regnskapsføres sammen med tilhørende felleskostnader under andre driftskostnader.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

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 for de enkelte fordringene.



Noter til regnskapet 2023

Note 1 Antall ansatte

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	2 112 679	3 059 397
Arbeidsgiveravgift	339 249	446 710
Pensjonskostnader OTP	98 574	100 158
Andre ytelser	-152 718	-110 485
Sum	2 397 785	3 495 781

Gjennomsnittlig antall årsverk 1,75 2

OTP

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 2 Varige driftsmidler

	Driftsløse, inventar o.a. utstyr	Maskiner og anlegg	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	53 363		53 363
Tilgang	0	599 075	599 075
Avgang	0		0
Anskaffelseskost 31.12	53 363	599 075	652 438
Akk. av-/ nedskrivninger 31.12	-40 913	-59 907	-100 820
Balanseført verdi 31.12	12 450	539 168	551 618
Årets avskrivninger	10 673	59 907	70 580
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	
Økonomisk levetid	3-5 år	5 år	

Penneo Dokumentnøkkel: 6A32L-AC0N6N-W85K6-KUJ3M-436Z0-8J2CE



Noter til regnskapet 2023

Note 3 Mellomværende og transaksjoner med selskap i samme konsern

Fordringer	2023	2022
Langsiktige fordringer	6 566 629	1 495 126
Tilgode konsernbidrag	2 179 543	4 840 381
Sum fordringer	8 746 172	6 335 507

Gjeld	2023	2022
Leverandørgjeld	67 546	1 170 918
Sum gjeld	67 546	1 170 918

Det er ikke avtalt noe tidspunkt for tilbakebetaling av fordringen og klassifiseres derfor som langsiktig.

Renter på mellomværende med selskap i samme konsern er beregnet med normrente + 1%poeng. Dette er vurdert å være i tråd med markedsmessige betingelser. For 2023 er det bokført kr. 0 i rentekostnader til selskaper i samme konsern. Renteinntekt fra selskap i samme konsern utgjør i 2023 kr. 231 122.

Selskapet leier eiendom av søsterselskapet Kontorhuset Bragernes AS, som er en del av Dpend Eiendom-konsernet. Det er for regnskapsåret kostnadsført kr. 2 190 364 i leiekostnader. Dette er vurdert å være på markedsmessig vilkår.

I tillegg mottar selskapet forretningsførerstjenester fra Dpend Management AS og Dpend Eiendom AS. I 2023 utgjorde honoraret fra Dpend Management AS kr. 334 547. Honoraret fra Dpend Eiendom AS utgjorde i 2023 kr. 256 566.

Penneo Dokumentnøkkel: 6A32L-ACN6N-W85K6-KUJ3M-436Z0-8J2CE



Noter til regnskapet 2023

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-479 499	-109 547
Skattekostnad ordinært resultat	-479 499	-109 547
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	457 293	-4 840 382
Permanente forskjeller	2 908	5 476
Endring i midlertidige forskjeller	96 481	105 729
Mottatt konsernbidrag	2 179 543	497 942
Anvendelse av fremførbart underskudd	-2 736 225	0
Skattepliktig inntekt	0	-4 231 235
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-479 499	-109 547
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	479 499	109 547
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	40 900	-16 199	-57 099
Fordringer	-240 133	-86 553	153 580
Sum	-199 233	-102 752	96 481
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 670 801	-5 407 026	-2 736 225
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	2 870 034	5 509 777	2 639 744
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt EK	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2023	30 000	470 000	0	500 000
Mottatt konsernbidrag	0	1 700 044	0	1 700 044
Årets resultat	0		936 792	936 792
Pr 31.12.2023	30 000	2 170 044	936 792	3 136 836



Noter til regnskapet 2023

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12 består av følgende aksjeklasser:

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30	1 000	30 000

Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel
Kontorhuset Holding AS	30	100 %
Sum	30	100 %

Kontorhuset Drift AS inngår i Sæmb Holding konsernet.

Penneo Dokumentnr: 6A32L-ACN6N-W85K6-KUJ3M-436Z0-8J2CE



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."

Skott-Myhre, Trine Maren

Underskriver

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-2331800

IP: 213.239.xxx.xxx

2024-05-31 06:37:35 UTC



Smedberg, Sverre

Underskriver

Serienummer: no_bankid:9578-5992-4-2705568

IP: 77.18.xxx.xxx

2024-05-31 08:02:21 UTC



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>

Penneo DokumentInokkel: 6A32L-AON6N-W85K6-KUJ3M-436Z0-8J2CE