



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 941 393 926
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AS AUGVALDSGAARDEN
Forretningsadresse: Utvik
4262 AVALDSNES

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: Nataliya Overgaard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.03.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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

Brønnøysundregistrene, 23.03.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		407 042	561 380
Sum inntekter		407 042	561 380
Kostnader			
Lønnskostnad	1	10 639	20 621
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	188 405	193 181
Annen driftskostnad		155 548	279 996
Sum kostnader		354 592	493 798
Driftsresultat		52 450	67 581
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		196 236	140 622
Sum finanskostnader		-196 236	-140 622
Netto finans		-196 236	-140 622
Resultat før skattekostnad		-143 786	-73 041
Skattekostnad	3, 4	-31 633	-9 869
Årsresultat		-112 153	-63 172
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-112 153	-63 172
Sum overføringer og disponeringer		-112 153	-63 172



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	2	3 227 938	3 397 240
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	76 413	95 516
Sum varige driftsmidler		3 304 351	3 492 756
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	4 797	4 797
Sum finansielle anleggsmidler		4 797	4 797
Sum anleggsmidler		3 309 148	3 497 553
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		12 572	62 558
Andre kortsiktige fordringer		28 341	13 689
Sum fordringer		40 913	76 247
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		65 245	109 614
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		65 245	109 614
Sum omløpsmidler		106 158	185 861
SUM EIENDELER		3 415 306	3 683 414



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Overkurs	6	611 837	611 837
Sum innskutt egenkapital		711 837	711 837
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	259 653	147 500
Sum opptjent egenkapital		-259 653	-147 500
Sum egenkapital		452 184	564 337
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3, 4	66 894	98 527
Sum avsetninger for forpliktelser		66 894	98 527
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	2 814 008	2 992 672
Sum annen langsiktig gjeld		2 814 008	2 992 672
Sum langsiktig gjeld		2 880 902	3 091 199
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	2 676
Skyldige offentlige avgifter		7 662	7 551
Annen kortsiktig gjeld		74 558	17 651
Sum kortsiktig gjeld		82 220	27 878
Sum gjeld		2 963 122	3 119 077
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 415 306	3 683 414



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 335557

Enheten

Organisasjonsnummer: 941 393 926
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AS AUGVALDSGAARDEN
Forretningsadresse: Utvik
4262 AVALDSNES

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: Nataliya Overgaard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.03.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 23.03.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 941 393 926
AS AUGVALDSGAARDEN

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		407 042	561 380
Sum inntekter		407 042	561 380
Kostnader			
Lønnskostnad	1	10 639	20 621
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	188 405	193 181
Annen driftskostnad		155 548	279 996
Sum kostnader		354 592	493 798
Driftsresultat		52 450	67 581
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		196 236	140 622
Sum finanskostnader		-196 236	-140 622
Netto finans		-196 236	-140 622
Resultat før skattekostnad		-143 786	-73 041
Skattekostnad	3, 4	-31 633	-9 869
Årsresultat		-112 153	-63 172
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-112 153	-63 172
Sum overføringer og disponeringer		-112 153	-63 172



Organisasjonsnr: 941 393 926
AS AUGVALDSPAARDEN

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	2	3 227 938	3 397 240
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	76 413	95 516
Sum varige driftsmidler		3 304 351	3 492 756
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	4 797	4 797
Sum finansielle anleggsmidler		4 797	4 797
Sum anleggsmidler		3 309 148	3 497 553
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		12 572	62 558
Andre kortsiktige fordringer		28 341	13 689
Sum fordringer		40 913	76 247
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		65 245	109 614
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		65 245	109 614
Sum omløpsmidler		106 158	185 861
SUM EIENDELER		3 415 306	3 683 414
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Overkurs	6	611 837	611 837
Sum innskutt egenkapital		711 837	711 837
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	259 653	147 500
Sum opptjent egenkapital		-259 653	-147 500
Sum egenkapital		452 184	564 337
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3, 4	66 894	98 527
Sum avsetninger for forpliktelse		66 894	98 527
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	2 814 008	2 992 672
Sum annen langsiktig gjeld		2 814 008	2 992 672
Sum langsiktig gjeld		2 880 902	3 091 199
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	2 676
Skyldige offentlige avgifter		7 662	7 551
Annen kortsiktig gjeld		74 558	17 651
Sum kortsiktig gjeld		82 220	27 878
Sum gjeld		2 963 122	3 119 077
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 415 306	3 683 414



Organisasjonsnr: 941 393 926
AS AUGVALDSGAARDEN

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9324.00	18073.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1315.00	2548.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10639.00	20621.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	6021369.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	6021369.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2717018.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3304351.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	188405.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet



Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<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

5

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

4797.00

Mer om fordringer

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

Note

8

Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

2814008.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

3227938.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note



Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsoppgjør for

AS AUGVALDSPAARDEN

941393926

01.01.2023 - 31.12.2023

Innhold	Side
Forside	2
Resultatregnskap	3
Eiendeler	4
Egenkapital og gjeld	5
Noter	6
Skattemelding	9
Næringsspesifikasjon	12
Sluttposteringer	23
Saldobalanse	24
Hovedbok	27
Kontospesifisert årsregnskap	34
Kontospesifisert regnskap (næringsspesifikasjon)	40
Anleggsregister	44
Midlertidige forskjeller	45
Skatteberegning aksjeselskap	47
Utbytte	48
Fra bokført til skattepliktig resultat	49
Formue	52
Avstemminger årsoppgjør	57
Lønns- og pensjonskostnader	60
Sjekkliste – Opplysninger og skatt	61
Sjekkliste – Årsregnskap	66



Årsregnskap for
AS AUGVALDSGAARDEN
941393926
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



AS AUGVALDSPAARDEN
941 393 926

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		407 042	561 380
Sum driftsinntekter		407 042	561 380
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	-10 639	-20 621
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-188 405	-193 181
Annen driftskostnad		-155 548	-279 996
Sum driftskostnader		-354 592	-493 798
Driftsresultat		52 450	67 581
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-196 236	-140 622
Sum finanskostnader		-196 236	-140 622
Netto finans		-196 236	-140 622
Resultat før skattekostnad		-143 786	-73 041
Skattekostnad	3, 4	31 633	9 869
Årsresultat		-112 153	-63 172
Overføringer			
Udekket tap		-112 153	-63 172
Sum overføringer		-112 153	-63 172



AS AUGVALDSPAARDEN
941 393 926

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	3 227 938	3 397 240
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	76 413	95 516
Sum varige driftsmidler		3 304 351	3 492 756
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	4 797	4 797
Sum finansielle anleggsmidler		4 797	4 797
Sum anleggsmidler		3 309 148	3 497 553
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		12 572	62 558
Andre kortsiktige fordringer		28 341	13 689
Sum fordringer		40 913	76 247
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		65 245	109 614
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		65 245	109 614
Sum omløpsmidler		106 158	185 861
SUM EIENDELER		3 415 306	3 683 414



AS AUGVALDSPAARDEN
941 393 926

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Overkurs	6	611 837	611 837
Sum innskutt egenkapital		711 837	711 837
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	-259 653	-147 500
Sum opptjent egenkapital		-259 653	-147 500
Sum egenkapital		452 184	564 337
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	3, 4	66 894	98 527
Sum avsetning for forpliktelser		66 894	98 527
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	2 814 008	2 992 672
Sum annen langsiktig gjeld		2 814 008	2 992 672
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	2 676
Skyldige offentlige avgifter		7 662	7 551
Annen kortsiktig gjeld		74 558	17 651
Sum kortsiktig gjeld		82 220	27 878
Sum gjeld		2 963 122	3 119 077
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 415 306	3 683 414

Karmøy, 06.03.2024

Knut Magnus Haavik
styrets leder



AS AUGVALDSPAARDEN
941393926

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

1



AS AUGVALDSPAARDEN
941393926

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	9 324	18 073
Arbeidsgiveravgift	1 315	2 548
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	0	0
Sum	10 639	20 621

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	6 021 369
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	6 021 369
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-2 717 018
Balanseført verdi per 31.12.	3 304 351
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	188 405

Note 3 - 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	827 679	734 323	93 356
Frempåførbart underskudd	-379 830	-430 260	50 430
Kortsiktig gjeld	0	0	0
Andel skattepliktig avsatt utbytte	0	0	0
Netto forskjeller	447 849	304 063	143 786
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	447 849	304 063	143 786
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	98 527	66 894	31 633

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-31 633	0
Skattekostnad	-31 633	0
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-143 786	0
+/- Endring i midlertidige forskjeller	93 356	0
Skattepliktig inntekt	-50 430	0

Note 5 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	4 797
---	-------



AS AUGVALDSPAARDEN
941393926

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	100 000	611 837	-147 500	564 337
Årsresultat	0	0	-112 153	-112 153
Egenkapital 31.12.2023	100 000	611 837	-259 653	452 184

Note 7 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ord. aksjer	100	1 000	100 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Knut Magnus Haavik	100	100,00	Ord. aksjer

Note 8 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	2 814 008
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	3 227 938
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



AS AUGVALDSGAARDEN
941393926

Skattemelding

06.03.2024 11.26
Side 2/23

Avstemningsperiode
Opplysninger t.o.m.

Årsoppgjør
31.12.2023

Inntekt og underskudd

Underskudd til fremføring

Fremført underskudd fra tidligereår	379 830
Underskudd til fremføring i inntekt	430 260

Inntektsfradrag

Underskudd	50 430
Inntekt før fradrag for eventuelt avgitt konsernbidrag	-50 430
Samlet underskudd	50 430
Konsernbidrag skal signeres av revisor	Nei

Formue og gjeld

Formuesobjekt

Formuesobjekt med verdsettingsrabatt - driftsmidler mv.	175 272
Formuesobjekt uten verdsettingsrabatt	110 955

Gjeld

Annen gjeld	2 892 315
Samlet verdi før eventuell verdsettingsrabatt	6 952 898
Samlet gjeld	2 892 315

Opplysning om skattesubjekt

Er selskapet børsnotert eller heleid av et børsnotert selskap?	Nei
--	-----



AS AUGVALDSPAARDEN
941393926

Skattemelding

06.03.2024 11.26
Side 3/23

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Skal selskapet rapportere opplysninger om ytelser mellom selskap og personlig aksjonær, deltaker eller nærstående til denne	Nei
Er omfattet av finansskatt på lønn og overskudd	Nei
Er fullt avviklet i inntektsåret	Nei

Faste eiendommer

Fast eiendom som formuesobjekt

Kommunennummer Karmøy

Formuesspesifikasjon for utleid næringseiendom

Beregnet utleieverdi 6 666 671

Grunnlag for beregnet utleieverdi for næringseiendom

Dokumentert markedsverdi for næringseiendom tidligere inntektsår 0

Brutto utleieinntekt 385 574

Utleieinntekt i 2022 670 642

Utleieinntekt i 2021 694 815

Eiendommens areal 486

Type næringseiendom Butikk eller kjøpesenter

Utleid areal i kvadratmeter 358

Antall måneder utleid 12

Eiendomstype Utleid næringseiendom

Andel av formuesverdi 100,0

Intern eiendomsidentifikator 1

Verdi før verdsettingsrabatt for formuesandel 6 666 671

Fast eiendom

Serg eiendomsidentifikator 892441



AS AUGVALDSGAARDEN
941393926

Skattemelding

06.03.2024 11.26
Side 4/23

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Ekstern eiendomsidentifikator

Kommunenummer Karmøy

Serg matrikelnummer

Gårdsnummer 85

Bruksnummer 258

Eierandel 100,0

Intern eiendomsidentifikator 1

Verdsetting av aksje

Samlet verdi av aksjene bak selskapet

Beløp 3 358 828

Er overstyrt Ja



AS AUGVALDSGAARDEN
941393926

Avstemningsperiode
Opplysninger t.o.m.

Årsoppgjør
31.12.2023

Næringsspesifikasjon

06.03.2024 11.26
Side 5/23

Resultatregnskap

Driftsinntekt

Sum driftsinntekt 407 041,60

Annen driftsinntekt

3600 Inntekt fra utleie av eiendom 382 048,00

3695 Andre leieinntekter 15 235,60

3900 Andre driftsinntekter 9 758,00

Driftskostnad

Sum driftskostnad 354 591,91

Lønnskostnad

5000 Lønn og feriepenger med mer 9 324,00

5400 Arbeidsgiveravgift 1 314,68



AS AUGVALDSGAARDEN
941393926

Næringsspesifikasjon

06.03.2024 11.26
Side 6/23

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Annen driftskostnad

6000 Avskrivning på varige driftsmidler	188 405,00
6340 Strøm og oppvarming	50 401,48
6395 Renovasjon, vann, avløp, renhold med mer	38 695,47
6400 Leie av maskiner, inventar og utstyr med mer	2 535,30
6500 Verktøy, inventar med mer som skal kostnadsføres direkte	2 604,32
6600 Reparasjoner og vedlikehold av bygninger	4 485,60
6695 Reparasjoner og vedlikehold av utstyr med mer	2 646,00
6700 Regnskapstjenester, rådgivning med mer	24 028,70
7330 Salgs- og reklamekostnader	1 500,00
7370 Representasjonskostnader	920,00
7440 Gaver	3 962,88
7500 Forsikringspremier	23 148,00
7700 Andre kostnader	620,48
Sum finanskostnad	196 235,52
Sum skattekostnad	-31 633,11

Finanskostnad

8150 Annen rentekostnad	196 235,52
-------------------------	------------

Skattekostnad

8322 Nedgang i utsatt skatt/økning i utsatt skattefordel på ordinært resultat	31 633,11
Årsresultat	-112 152,72

Balanseregnskap

Anleggsmiddel



AS AUGVALDSGAARDEN
941393926

Næringsspesifikasjon

06.03.2024 11.26
Side 7/23

Avstemningsperiode
Opplysninger t.o.m.

Årsoppgjør
31.12.2023

Sum balanseverdi for anleggsmiddel 3 309 148,00

Balanseverdi for anleggsmiddel

1105 Forretningsbygg	2 389 467,00
1115 Bygg, anlegg, hotell o.l.	304 080,00
1120 Fast teknisk installasjon i bygninger	135 532,00
1150 Tomter og andre grunnarealer	300 000,00
1205 Personbiler, maskiner, inventar	76 413,00
1290 Andre driftsmidler	98 859,00
1370 Fordringer på personlige eiere, styremedl. o.l.	4 797,00

Omløpsmiddel

Sum balanseverdi for omløpsmiddel 106 157,92

Balanseverdi for omløpsmiddel

1500 Kundefordringer	12 572,28
1570 Andre kortsiktige krav/fordringer	28 341,00
1920 Bankinnskudd	65 141,74
1950 Innskudd på skattetrekkskonto	102,90

Gjeld og egenkapital

Sum langsiktig gjeld	2 880 901,89
Sum kortsiktig gjeld	82 219,81
Sum egenkapital	452 184,22

Langsiktig gjeld

2120 Utsatt skatt	66 893,89
2220 Langsiktig gjeld til banker og andre kredittinstitusjoner	2 814 008,00



AS AUGVALDSGAARDEN
941393926

Næringsspesifikasjon

06.03.2024 11.26
Side 8/23

Avstemningsperiode
Opplysninger t.o.m.

Årsoppgjør
31.12.2023

Kortsiktig gjeld

2740 Skyldig merverdiavgift	7 272,33
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	389,66
2949 Skyldig lønn og feriepenger med mer	2 763,60
2950 Skyldige gjeldsrenter	3 912,62
2990 Annen kortsiktig gjeld	67 881,60

Egenkapital

2000 Aksjekapital/Egenkapital andre foretak	100 000,00
2020 Overkurs	611 837,00
2080 Negativ egenkapital	259 652,78
Sum balanseverdi for eiendel	3 415 305,92
Sum gjeld og egenkapital	3 415 305,92

Spesifikasjon av anleggsmiddel

Ikke avskrivbart anleggsmiddel

Kjennemerke for driftsmiddelet	6
Beskrivelse	Tomt
Dato for anskaffelse	2022-12-31
Inngående verdi 1. januar	300 000,0
Utgående verdi 31. desember	300 000,0

Ikke avskrivbart anleggsmiddel

Kjennemerke for driftsmiddelet	7
Beskrivelse	Kunst
Dato for anskaffelse	2022-12-31
Inngående verdi 1. januar	98 859,0
Utgående verdi 31. desember	98 859,0



AS AUGVALDSPAARDEN
941393926

Avstemningsperiode
Opplysninger t.o.m.

Årsoppgjør
31.12.2023

Næringsspesifikasjon

06.03.2024 11.26
Side 9/23

Saldoavskrevet anleggsmiddel

Kjennemerke for driftsmiddelet	1
Beskrivelse av driftsmiddelet	Avaldsnes Gnr 85 Bnr 258
Dato for anskaffelse	1998-01-01
Inngående verdi 1. januar	1 222 793,0
Grunnlag for avskrivning eller inntektsføring	1 222 793,0
Utgående verdi 31. desember	1 198 337,14
Saldoavskrivning	24 455,86
Saldogruppe	Saldogruppe i (forretningsbygg)
Avskrivningssats	2,0
Eier du fortsatt fysiske driftsmidler i denne saldogruppen?	Ja

Saldoavskrevet anleggsmiddel

Kjennemerke for driftsmiddelet	2
Beskrivelse av driftsmiddelet	Avaldsnes Gnr 85 Bnr 258
Dato for anskaffelse	2015-01-01
Inngående verdi 1. januar	406 644,0
Grunnlag for avskrivning eller inntektsføring	406 644,0
Utgående verdi 31. desember	365 979,60
Saldoavskrivning	40 664,40
Saldogruppe	Saldogruppe j (fast teknisk installasjon i bygninger)
Avskrivningssats	10,0
Eier du fortsatt fysiske driftsmidler i denne saldogruppen?	Ja

Saldoavskrevet anleggsmiddel

Kjennemerke for driftsmiddelet	3
Dato for anskaffelse	2017-11-01



AS AUGVALDSGAARDEN
941393926

Næringsspesifikasjon

06.03.2024 11.26
Side 10/23

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Inngående verdi 1. januar	541 265,0
Grunnlag for avskrivning eller inntektsføring	541 265,0
Utgående verdi 31. desember	530 439,70
Saldoavskrivning	10 825,30
Saldogruppe	Saldogruppe i (forretningsbygg)
Avskrivningssats	2,0
Eier du fortsatt fysiske driftsmidler i denne saldogruppen?	Ja

Saldoavskrevet anleggsmiddel

Kjennemerke for driftsmiddelet	4
Saldogruppe	Saldogruppe i (forretningsbygg)
Avskrivningssats	2,0
Eier du fortsatt fysiske driftsmidler i denne saldogruppen?	Ja

Saldoavskrevet anleggsmiddel

Kjennemerke for driftsmiddelet	5
Inngående verdi 1. januar	95 516,0
Grunnlag for avskrivning eller inntektsføring	95 516,0
Utgående verdi 31. desember	76 412,80
Saldoavskrivning	19 103,20
Saldogruppe	Saldogruppe d (maskiner, personbiler, inventar)
Avskrivningssats	20,0
Eier du fortsatt fysiske driftsmidler i denne saldogruppen?	Ja

Beregnet næringsinntekt

Fordelt beregnet næringsinntekt for upersonlig skattepliktig

Fordelt skattemessig resultat	-50 429,59
-------------------------------	------------



AS AUGVALDSGAARDEN
941393926

Næringsspesifikasjon

06.03.2024 11.26
Side 11/23

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Fordelt skattemessig resultat etter korreksjon	-50 429,59
Skattemessig resultat	-50 429,59

Forskjell mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi

Permanent forskjell

Negativ skattekostnad	31 633,11
-----------------------	-----------

Midlertidig forskjell

Midlertidig forskjellstype	Driftsmidler (materielle og immaterielle) og goodwill
Regnskapsmessig verdi	3 304 351,00
Skattemessig verdi	2 570 028,24
Regnskapsmessig verdi i forrige inntektsår	3 492 756,0
Skattemessig verdi i forrige inntektsår	2 665 077,0

Midlertidig forskjell

Midlertidig forskjellstype	Kundefordringer
Regnskapsmessig verdi	12 572,28
Skattemessig verdi	12 572,28
Regnskapsmessig verdi i forrige inntektsår	62 557,63
Skattemessig verdi i forrige inntektsår	62 557,63

Midlertidig forskjell

Midlertidig forskjellstype	Andre fordringer (også langsiktige)
Regnskapsmessig verdi	33 138,00
Skattemessig verdi	33 138,00
Regnskapsmessig verdi i forrige inntektsår	18 486,0



AS AUGVALDSPAARDEN
941393926

Næringsspesifikasjon

06.03.2024 11.26
Side 12/23

Avstemningsperiode
Opplysninger t.o.m.

Årsoppgjør
31.12.2023

Skattemessig verdi i forrige inntektsår 18 486,0

Midlertidig forskjell

Midlertidig forskjellstype	Regnskapsmessig avsetning til tap på kontrakter
Regnskapsmessig verdi i forrige inntektsår	0,00
Sum fradrag i næringsinntekt	31 633,11
Sum endring i midlertidig forskjell	93 356,24

Virksomhet

Regnskapspliktstype Full regnskapsplikt

Regnskapsperiode

Regnskapsperiode start 01.01.2023

Regnskapsperiode slutt 31.12.2023

Virksomhetstype Øvrig selskap

Regeltype for årsregnskap Regnskapslovens regler for små foretak

Kontaktperson

Navn Knut Magnus Haavik

E-post janne@kongshavnregnskap.no

Mobilnummer 90869582

SMS-nummer 90869582

Spesifikasjon av omløpsmiddel

Spesifikasjon av skattemessig verdi på fordring



AS AUGVALDSPAARDEN
941393926

Næringsspesifikasjon

06.03.2024 11.26
Side 13/23

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Kundefordring og ikke fakturert driftsinntekt	12 572,28
Konstatert tap på kundefordringer i inntektsåret	0,0
Konstatert tap på kundefordringer forrige inntektsår	328,27
Kreditsalg i inntektsåret	0
Kreditsalg forrige inntektsår	0
Nedskrivning på kundefordringer	0
Skattemessig verdi av kundefordringer	12 572,28
Annen fordring	33 138,00
Sum skattemessig verdi på fordring	45 710,28

Egenkapitalavstemming

Egenkapital pr 31.12. i fjor	564 336,94
Sum fradrag fra inngående egenkapital	112 152,72

Egenkapitalendring

Årets underskudd	112 152,72
Egenkapital pr 31.12.	452 184,22

Andre forhold

Uttak av eiendel eller forpliktelse fra norsk område

Skyldes opphør av NOKUS	Nei
Krever kreditfradrag	Nei

Spesifikasjon av lønns og pensjonskostnad



AS AUGVALDSPAARDEN
941393926

Næringsspesifikasjon

06.03.2024 11.26
Side 14/23

Avstemningsperiode
Opplysninger t.o.m.

Årsoppgjør
31.12.2023

Lønns og pensjonskostnad

Kontonummer	5000
Kontonavn	Lønn til ansatte
Kostnadsført og registrert lønnsopplysningspliktig ytelse	8 325,00
Arbeidsgiveravgiftspliktig ytelse	8 325,00
Samlede opplysningspliktige ytelser	8 325,00

Lønns og pensjonskostnad

Kontonummer	5020
Kontonavn	Feriepenger
Kostnadsført og registrert lønnsopplysningspliktig ytelse	999,00
Arbeidsgiveravgiftspliktig ytelse	999,00
Samlede opplysningspliktige ytelser	999,00

Lønns og pensjonskostnad

Kontonummer	2940
Kontonavn	Skyldige feriepenger
Tillegg for kostnadsført lønn med mer tidligere år, som er utbetalt forrige år	1 764,60
Fradrag for påløpt, ikke forfalt lønn med mer, forrige år som ikke er innrapportert	2 763,60
Arbeidsgiveravgiftspliktig ytelse	-999,00
Samlede opplysningspliktige ytelser	-999,00
Samlede opplysningspliktige ytelser	8 325,00
Samlede arbeidsgiveravgiftspliktige ytelser	8 325,00
Skal signeres av revisor	Nei
Skal bekreftes av revisor	Nei

Funksjonell valuta



AS AUGVALDSGAARDEN
941393926

Næringsspesifikasjon

06.03.2024 11.26
Side 15/23

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Valutakurs	1
Valutakode	Norsk krone
Valutaverdi	1



AS AUGVALDSGAARDEN
941393926

Sluttposteringer

06.03.2024 11.26
Side 16/23

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Postering	Dato	Beskrivelse/konto	Debet	Kredit	Transaksjonstekst
S1	31.12.2023	Avskrivning fra anleggsregister			
		1100 Bygninger		75 405,00	
		6000 Avskrivning på bygninger og annen fast eiendom	169 302,00		
		1110 Ombygging Apothek		18 349,00	
		1125 Teknisk anlegg Apothek		55 328,00	
		1101 Ombygging Cafe Nelly		12 220,00	
		1102 Ombygging Apothek Tekniske Anlegg		8 000,00	
		1250 Inventar		19 103,00	
		6010 Avskrivning på transportmidler	19 103,00		
Sum			188 405,00	188 405,00	
S2	31.12.2023	Justering utsatt skatt/utsatt skattefordel			
		2120 Utsatt skatt	31 633,11		
		8320 Endring i utsatt skatt/skattefordel		31 633,11	
Sum			31 633,11	31 633,11	
S3	31.12.2023	Justering av annen egenkapital og disponering av resultat			
		2080 Udekket tap	112 152,72		
		8990 Udekket tap		112 152,72	
Sum			112 152,72	112 152,72	

Dato

Signatur



AS AUGVALDSSGAARDEN
941 393 926

06.03.2024 11.26
Side 1/3

Saldobalanse - Årsoppgjør 31.12.2023

Nr	Kontotekst	Referansekonto	Importerte tall	Sluttposteringer	2023	2022
Eiendeler						
1100	Bygninger	1100 Forretningsbygg (saldogrupper i)	1 946 955,00	-75 405,00	1 871 550,00	1 946 955,00
1101	Ombygging Cafe Nelly	1100 Forretningsbygg (saldogrupper i)	482 137,00	-12 220,00	469 917,00	482 137,00
1102	Ombygging Apotheke Tekniske Anlegg	1100 Forretningsbygg (saldogrupper i)	56 000,00	-8 000,00	48 000,00	56 000,00
1110	Ombygging Apotheke	1110 Bygg og anlegg, hotell o.l. (sald)	322 429,00	-18 349,00	304 080,00	322 429,00
1125	Teknisk anlegg Apotheke	1120 Fast teknisk installasjon i bygni	190 860,00	-55 328,00	135 532,00	190 860,00
1150	Tomter og andre grunnarealer	1150 Tomter og andre grunnarealer	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00
1190	Kunst	1190 Andre anleggsmidler (ikke skattem	98 859,00	0,00	98 859,00	98 859,00
1250	Inventar	1250 Inventar, verkøy o.l. (saldogrup	95 516,00	-19 103,00	76 413,00	95 516,00
1370	Fordringer på eiere	1370 Fordringer på personlige eiere /	4 797,00	0,00	4 797,00	4 797,00
1500	Kundefordringer	1500 Kundefordringer / 2900 Forskudd f	12 572,28	0,00	12 572,28	43 236,03
1530	Oppjøent, ikke fakturert driftsinnt	1530 Oppjøentes ikke fakturerte driftsi	0,00	0,00	0,00	19 321,60
1743	Forskuddsbetalt forsikring	1700 Forskuddsbetalt kostnad / 2960 An	14 652,00	0,00	14 652,00	0,00
1749	Andre forskuddsbetalte driftskostna	1700 Forskuddsbetalt kostnad / 2960 An	13 689,00	0,00	13 689,00	13 689,00
1750	Påløpt leieinntekt	1750 Påløpt leieinntekt / 2960 Annen p	-67 881,60	0,00	-67 881,60	0,00
1920	Bankinnskudd	1920 Bankinnskudd / 2380 Kassakreditt	65 141,74	0,00	65 141,74	109 511,45
1950	SKATT 5081.06.20223	1950 Bankinnskudd for skatetrekk	102,90	0,00	102,90	102,90
	Sum Eiendeler		3 535 829,32	-188 405,00	3 347 424,32	3 683 413,98
Egenkapital og gjeld						
2000	Aksjekapital	2000 Aksjekapital/Egenkapital andre fo	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-100 000,00
2020	Overkursfond	2020 Overkurs	-611 837,00	0,00	-611 837,00	-611 837,00
2080	Udekket tap	2080 Udekket tap	147 500,06	112 152,72	259 652,78	147 500,06
2120	Utsatt skatt	2120 Utsatt skatt	-98 527,00	31 633,11	-66 893,89	-98 527,00
2240	Lån 27230	2220 Gjeld til kredittinstitusjoner	-2 814 008,00	0,00	-2 814 008,00	-2 992 671,80
2400	Leverandørgjeld	2400 Leverandørgjeld	0,00	0,00	0,00	-2 676,00
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift	2740 Oppgjørskonto merverdiavgift / 15	-7 272,33	0,00	-7 272,33	-7 302,22
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	0,00	0,00	0,00	-0,40
2785	Påløpt arbeidsgiveravgift ferielønn	2780 Påløpt arbeidsgiveravgift, påløpt	-389,66	0,00	-389,66	-248,80
2940	Skyldige fenteperger	2940 Påløpte fenteperger, AGA, opplysn	-2 763,60	0,00	-2 763,60	-1 764,60
2950	Påløpt rente	2950 Påløpt rente / 1760 Påløpt, ikke	-3 912,62	0,00	-3 912,62	-3 386,22
2960	Annen påløpt kostnad	2960 Annen påløpt kostnad / 1700 Forsk	0,00	0,00	0,00	-12 500,00
	Sum Egenkapital og gjeld		-3 491 210,15	143 785,93	-3 347 424,32	-3 683 413,98
Driftsinntekter						
3601	Leie Samson og Sofus AS	3600 Leieinntekt fast eiendom, utenfor	-14 128,00	0,00	-14 128,00	-137 500,00



AS AUGVALDSSGAARDEN
941 393 926

06.03.2024 11.26
Side 2/3

Saldobalanse - Årsoppgjør 31.12.2023

Nr	Kontotekst	Referansekonto	Importerte tall	Sluttposteringer	2023	2022
3602	PRANEE THAI MAT TAKE AWAY AS	3600 Leieinntekt fast eiendom, utenfor	-60 000,00	0,00	-60 000,00	0,00
3604	Leie Avaldsnes Apotek AS	3600 Leieinntekt fast eiendom, utenfor	-215 868,00	0,00	-215 868,00	-270 087,99
3609	Leie Håret Frisør	3605 Leieinntekt fast eiendom, avgifts	-92 052,00	0,00	-92 052,00	-86 424,00
3613	Parkeringsleie	3610 Leieinntekt driftsmidler, utenfor	-3 526,00	0,00	-3 526,00	0,00
3630	Strøm m/mva	3620 Annen leieinntekt, utenfor avgift	-11 709,60	0,00	-11 709,60	-67 367,60
3900	Annen driftsrelatert inntekt	3900 Annen driftsrelatert inntekt, ute	-9 758,00	0,00	-9 758,00	0,00
	Sum Driftsinntekter		-407 041,60	0,00	-407 041,60	-561 379,59
	Kostnader for arbeidskraft					
5000	Lønn til ansatte	5000 Lønn til ansatte, variabel, AGA,	8 325,00	0,00	8 325,00	16 400,00
5020	Feriepenger	5000 Lønn til ansatte, variabel, AGA,	999,00	0,00	999,00	1 672,80
5400	Arbeidsgiveravgift	5400 Arbeidsgiveravgift	1 173,82	0,00	1 173,82	2 312,40
5405	Arbeidsgiveravgift av påløpte ferie	5405 Arbeidsgiveravgift av påløpte ferie	140,86	0,00	140,86	235,86
	Sum Kostnader for arbeidskraft		10 638,68	0,00	10 638,68	20 621,06
	Driftskostnader					
6000	Avskrivning på bygninger og annen f	6000 Avskrivning på bygninger og annen	0,00	169 302,00	169 302,00	169 302,00
6010	Avskrivning på transportmidler	6010 Avskrivning på transportmidler, m	0,00	19 103,00	19 103,00	23 879,00
6320	Renovasjon, vann, avløp mv.	6320 Renovasjon, vann, avløp mv.	28 937,47	0,00	28 937,47	10 271,30
6340	Haugaland Kraft	6340 Lys, varme	50 401,48	0,00	50 401,48	115 414,02
6399	Annen kostnad lokaler	6390 Annen kostnad lokaler	9 758,00	0,00	9 758,00	0,00
6420	Leie datasytemer	6420 Leie datasytemer	2 535,30	0,00	2 535,30	0,00
6510	Håndverktøy	6500 Verktøy	0,00	0,00	0,00	1 279,20
6540	Inventar	6540 Inventar	2 095,52	0,00	2 095,52	4 687,32
6550	Driftsmaterialer	6550 Driftsmaterialer	508,80	0,00	508,80	709,28
6552	Programvare anskaffelse	6550 Driftsmaterialer	0,00	0,00	0,00	1 435,24
6600	Reparasjoner og vedlikehold bygning	6600 Reparasjon og vedlikehold bygning	4 088,48	0,00	4 088,48	10 553,20
6601	Rep vedlikehold avgiftsfri del	6600 Reparasjon og vedlikehold bygning	417,12	0,00	417,12	0,00
6690	Reparasjon og vedlikehold annet	6690 Reparasjon og vedlikehold annet	2 646,00	0,00	2 646,00	18 257,00
6705	Regnskapshonorar	6705 Regnskapshonorar	24 028,70	0,00	24 028,70	25 450,36
6790	Annen fremmed tjeneste	6790 Annen fremmed tjeneste	0,00	0,00	0,00	10 000,00
	Sum Driftskostnader		125 396,87	188 405,00	313 801,87	391 237,92
	Driftskostnader					
7160	Diettkostnad, ikke oppgavepliktig	7160 Diettkostnad, ikke opplysningspli	0,00	0,00	0,00	196,00



AS AUGVALDSSGAARDEN
941 393 926

06.03.2024 11.26
Side 3/3

Saldobalanse - Årsoppgjør 31.12.2023

Nr	Kontotekst	Referansekonto	Importerte tall	Sluttposteringer	2023	2022
7320	Reklamekostnader	7320 Reklamekostnad	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00
7350	Representasjon, fradragsberettiget	7350 Representasjon, fradragsberettigte	920,00	0,00	920,00	0,00
7360	Representasjon, ikke fradragsberett	7360 Representasjon, ikke fradragsbere	0,00	0,00	0,00	18 468,00
7420	Gaver fradragsberettiget	7420 Gave, fradragsberettiget	3 962,88	0,00	3 962,88	0,00
7430	Gave, ikke fradragsberettiget	7430 Gave, ikke fradragsberettiget	0,00	0,00	0,00	9 712,70
7500	Forsikringspremier	7500 Forsikringspremie	23 148,00	0,00	23 148,00	28 965,00
7740	Øredifferanser	7730 Kostnad ved egne aksjer	-1,02	0,00	-1,02	-0,83
7750	Elendoms- og festeavgift	7750 Elendoms- og festeavgift	0,00	0,00	0,00	23 605,00
7770	Bank og kortgebyrer	7770 Bank- og kortgebyr	621,50	0,00	621,50	665,00
7830	Tap på fordringer	7830 Konstatert tap på kundeordringer	0,00	0,00	0,00	328,27
	Sum Driftskostnader		30 151,36	0,00	30 151,36	81 939,14
	Finansinntekter					
8150	Annen rentekostnad	8150 Annen rentekostnad	196 235,52	0,00	196 235,52	0,00
8155	Renter Lån	8155 Rentekostnad leverandørgjeld	0,00	0,00	0,00	140 622,45
8320	Endring i utsatt skatt/skattefordel	8320 Endring i utsatt skatt/skatteford	0,00	-31 633,11	-31 633,11	-9 869,00
8990	Udekket tap	8990 Udekket tap	0,00	-112 152,72	-112 152,72	-63 171,98
	Sum Finansinntekter		196 235,52	-143 785,83	52 449,69	67 581,47
	SUM SALDOBALANSE DEBIT/KREDIT		0,00	0,00	0,00	0,00



AS AUGVALDSGAARDEN

06.03.2024 11.26

941 393 926

Hovedbok 2023

Side 1/7

Nr	Dato	Beskrivelse	Debet	Kredit	Saldo
1100 Bygninger					
		Inngående balanse			1 946 955,00
S1	31.12.2023	Avskrivning fra anleggsregister		75 405,00	
		Utgående balanse			1 871 550,00
1101 Ombygging Cafe Nelly					
		Inngående balanse			482 137,00
S1	31.12.2023	Avskrivning fra anleggsregister		12 220,00	
		Utgående balanse			469 917,00
1102 Ombygging Apothek Tekniske Anlegg					
		Inngående balanse			56 000,00
S1	31.12.2023	Avskrivning fra anleggsregister		8 000,00	
		Utgående balanse			48 000,00
1110 Ombygging Apothek					
		Inngående balanse			322 429,00
S1	31.12.2023	Avskrivning fra anleggsregister		18 349,00	
		Utgående balanse			304 080,00
1125 Teknisk anlegg Apothek					
		Inngående balanse			190 860,00
S1	31.12.2023	Avskrivning fra anleggsregister		55 328,00	
		Utgående balanse			135 532,00
1150 Tomter og andre grunnarealer					
		Inngående balanse			300 000,00
		Utgående balanse			300 000,00
1190 Kunst					
		Inngående balanse			98 859,00
		Utgående balanse			98 859,00
1250 Inventar					
		Inngående balanse			95 516,00
S1	31.12.2023	Avskrivning fra anleggsregister		19 103,00	
		Utgående balanse			76 413,00



AS AUGVALDSGAARDEN

06.03.2024 11.26

941 393 926

Hovedbok 2023

Side 2/7

Nr	Dato	Beskrivelse	Debet	Kredit	Saldo
1370 Fordringer på eiere					
		Inngående balanse			4 797,00
		Utgående balanse			4 797,00
1500 Kundefordringer					
		Inngående balanse			43 236,03
		Utgående balanse			12 572,28
1530 Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt					
		Inngående balanse			19 321,60
		Utgående balanse			0,00
1743 Forskuddsbetalt forsikring					
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			14 652,00
1749 Andre forskuddsbetalte driftskostnader					
		Inngående balanse			13 689,00
		Utgående balanse			13 689,00
1750 Påløpt leieinntekt					
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			-67 881,60
1920 Bankinnskudd					
		Inngående balanse			109 511,45
		Utgående balanse			65 141,74
1950 SKATT 5081.06.20223					
		Inngående balanse			102,90
		Utgående balanse			102,90
2000 Aksjekapital					
		Inngående balanse			-100 000,00
		Utgående balanse			-100 000,00
2020 Overkursfond					
		Inngående balanse			-611 837,00
		Utgående balanse			-611 837,00



AS AUGVALDSGAARDEN

06.03.2024 11.26

941 393 926

Hovedbok 2023

Side 3/7

Nr	Dato	Beskrivelse	Debet	Kredit	Saldo
2080 Udekket tap					
		Inngående balanse			147 500,06
S3	31.12.2023	Justering av annen egenkapital og disponering av resultat	112 152,72		
		Utgående balanse			259 652,78
2120 Utsatt skatt					
		Inngående balanse			-98 527,00
S2	31.12.2023	Justering utsatt skatt/utsatt skattefordel	31 633,11		
		Utgående balanse			-66 893,89
2240 Lån 27230					
		Inngående balanse			-2 992 671,80
		Utgående balanse			-2 814 008,00
2400 Leverandørgjeld					
		Inngående balanse			-2 676,00
		Utgående balanse			0,00
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift					
		Inngående balanse			-7 302,22
		Utgående balanse			-7 272,33
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift					
		Inngående balanse			-0,40
		Utgående balanse			0,00
2785 Påløpt arbeidsgiveravgift ferielønn					
		Inngående balanse			-248,80
		Utgående balanse			-389,66
2940 Skyldige feriepenger					
		Inngående balanse			-1 764,60
		Utgående balanse			-2 763,60
2950 Påløpt rente					
		Inngående balanse			-3 386,22
		Utgående balanse			-3 912,62
2960 Annen påløpt kostnad					
		Inngående balanse			-12 500,00
		Utgående balanse			0,00



AS AUGVALDSGAARDEN

06.03.2024 11.26

941 393 926

Hovedbok 2023

Side 4/7

Nr	Dato	Beskrivelse	Debet	Kredit	Saldo
3601 Leie Samson og Sofus AS					
		Inngående balanse			-137 500,00
		Utgående balanse			-14 128,00
3602 PRANEE THAI MAT TAKE AWAY AS					
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			-60 000,00
3604 Leie Avaldsnes Apotek AS					
		Inngående balanse			-270 087,99
		Utgående balanse			-215 868,00
3609 Leie Håret Frisør					
		Inngående balanse			-86 424,00
		Utgående balanse			-92 052,00
3613 Parkeringsleie					
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			-3 526,00
3630 Strøm m/mva					
		Inngående balanse			-67 367,60
		Utgående balanse			-11 709,60
3900 Annen driftsrelatert inntekt					
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			-9 758,00
5000 Lønn til ansatte					
		Inngående balanse			16 400,00
		Utgående balanse			8 325,00
5020 Feriepenger					
		Inngående balanse			1 672,80
		Utgående balanse			999,00
5400 Arbeidsgiveravgift					
		Inngående balanse			2 312,40
		Utgående balanse			1 173,82
5405 Arbeidsgiveravgift av påløpte feriepenger					
		Inngående balanse			235,86
		Utgående balanse			140,86



AS AUGVALDSGAARDEN

06.03.2024 11.26

941 393 926

Hovedbok 2023

Side 5/7

Nr	Dato	Beskrivelse	Debet	Kredit	Saldo
6000 Avskrivning på bygninger og annen fast eiendom					
		Inngående balanse			169 302,00
S1	31.12.2023	Avskrivning fra anleggsregister	169 302,00		
		Utgående balanse			169 302,00
6010 Avskrivning på transportmidler					
		Inngående balanse			23 879,00
S1	31.12.2023	Avskrivning fra anleggsregister	19 103,00		
		Utgående balanse			19 103,00
6320 Renovasjon, vann, avløp mv.					
		Inngående balanse			10 271,30
		Utgående balanse			28 937,47
6340 Haugaland Kraft					
		Inngående balanse			115 414,02
		Utgående balanse			50 401,48
6399 Annen kostnad lokaler					
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			9 758,00
6420 Leie datasytemer					
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			2 535,30
6510 Håndverktøy					
		Inngående balanse			1 279,20
		Utgående balanse			0,00
6540 Inventar					
		Inngående balanse			4 687,32
		Utgående balanse			2 095,52
6550 Driftsmaterialer					
		Inngående balanse			709,28
		Utgående balanse			508,80
6552 Programvare anskaffelse					
		Inngående balanse			1 435,24
		Utgående balanse			0,00



AS AUGVALDSGAARDEN

06.03.2024 11.26

941 393 926

Hovedbok 2023

Side 6/7

Nr	Dato	Beskrivelse	Debet	Kredit	Saldo
6600		Reparasjoner og vedlikehold bygninger mvapl del			
		Inngående balanse			10 553,20
		Utgående balanse			4 068,48
6601		Rep vedlikehold avgiftsfri del			
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			417,12
6690		Reparasjon og vedlikehold annet			
		Inngående balanse			18 257,00
		Utgående balanse			2 646,00
6705		Regnskapshonorar			
		Inngående balanse			25 450,36
		Utgående balanse			24 028,70
6790		Annen fremmed tjeneste			
		Inngående balanse			10 000,00
		Utgående balanse			0,00
7160		Diettkostnad, ikke oppgavepliktig			
		Inngående balanse			196,00
		Utgående balanse			0,00
7320		Reklamekostnader			
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			1 500,00
7350		Representasjon, fradragsberettiget			
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			920,00
7360		Representasjon, ikke fradragsberettiget			
		Inngående balanse			18 468,00
		Utgående balanse			0,00
7420		Gaver fradragsberettiget			
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			3 962,88
7430		Gave, ikke fradragsberettiget			
		Inngående balanse			9 712,70
		Utgående balanse			0,00



AS AUGVALDSGAARDEN

06.03.2024 11.26

941 393 926

Hovedbok 2023

Side 7/7

Nr	Dato	Beskrivelse	Debet	Kredit	Saldo
7500 Forsikringspremier					
		Inngående balanse			28 965,00
		Utgående balanse			23 148,00
7740 Øredifferanser					
		Inngående balanse			-0,83
		Utgående balanse			-1,02
7750 Eiendoms- og festeavgift					
		Inngående balanse			23 605,00
		Utgående balanse			0,00
7770 Bank og kortgebyrer					
		Inngående balanse			665,00
		Utgående balanse			621,50
7830 Tap på fordringer					
		Inngående balanse			328,27
		Utgående balanse			0,00
8150 Annen rentekostnad					
		Inngående balanse			0,00
		Utgående balanse			196 235,52
8155 Renter Lån					
		Inngående balanse			140 622,45
		Utgående balanse			0,00
8320 Endring i utsatt skatt/skattefordel					
		Inngående balanse			-9 869,00
S2	31.12.2023	Justering utsatt skatt/utsatt skattefordel		31 633,11	
		Utgående balanse			-31 633,11
8990 Udekket tap					
		Inngående balanse			-63 171,98
S3	31.12.2023	Justering av annen egenkapital og disponering av resultat		112 152,72	
		Utgående balanse			-112 152,72



AS AUGVALDSTGAARDEN
941 393 926

06.03.2024 11.26
Side 1/6

Kontospesifisert årsregnskap

	2023	2022
Resultatregnskap		
Annen driftsinntekt		
3601 Leie Samson og Sofus AS	14 128,00	137 500,00
3602 PRANEE THAI MAT TAKE AWAY AS	60 000,00	0,00
3604 Leie Avaldsnes Apotek AS	215 868,00	270 087,99
3609 Leie Håret Frisør	92 052,00	86 424,00
3613 Parkeringsleie	3 526,00	0,00
3630 Strøm m/mva	11 709,60	67 367,60
3900 Annen driftsrelatert inntekt	9 758,00	0,00
	407 041,60	561 379,59
Sum driftsinntekter	407 041,60	561 379,59
Lønnskostnad		
5000 Lønn til ansatte	-8 325,00	-16 400,00
5020 Feriepenger	-999,00	-1 672,80
5400 Arbeidsgiveravgift	-1 173,82	-2 312,40
5405 Arbeidsgiveravgift av påløpte feriepenger	-140,86	-235,86
	-10 638,68	-20 621,06
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		
6000 Avskrivning på bygninger og annen fast eiendom	-169 302,00	-169 302,00
6010 Avskrivning på transportmidler	-19 103,00	-23 879,00
	-188 405,00	-193 181,00
Annen driftskostnad		
6320 Renovasjon, vann, avløp mv.	-28 937,47	-10 271,30
6340 Haugaland Kraft	-50 401,48	-115 414,02
6399 Annen kostnad lokaler	-9 758,00	0,00
6420 Leie datasystemer	-2 535,30	0,00
6510 Håndverktøy	0,00	-1 279,20
6540 Inventar	-2 095,52	-4 687,32
6550 Driftsmaterialer	-508,80	-709,28
6552 Programvare anskaffelse	0,00	-1 435,24
6600 Reparasjoner og vedlikehold bygninger mvapl del	-4 068,48	-10 553,20
6601 Rep vedlikehold avgiftsfri del	-417,12	0,00
6690 Reparasjon og vedlikehold annet	-2 646,00	-18 257,00
6705 Regnskapshonorar	-24 028,70	-25 450,36
6790 Annen fremmed tjeneste	0,00	-10 000,00
7160 Diettkostnad, ikke oppgavepliktig	0,00	-196,00
7320 Reklamekostnader	-1 500,00	0,00
7350 Representasjon, fradragsberettiget	-920,00	0,00
7360 Representasjon, ikke fradragsberettiget	0,00	-18 468,00



AS AUGVALDSGAARDEN
941 393 926

06.03.2024 11.26
Side 2/6

Kontospesifisert årsregnskap

	2023	2022
7420 Gaver fradragsberettiget	-3 962,88	0,00
7430 Gave, ikke fradragsberettiget	0,00	-9 712,70
7500 Forsikringspremier	-23 148,00	-28 965,00
7740 Øredifferanser	1,02	0,83
7750 Eiendoms- og festeavgift	0,00	-23 605,00
7770 Bank og kortgebyrer	-621,50	-665,00
7830 Tap på fordringer	0,00	-328,27
	-155 548,23	-279 996,06
Sum driftskostnader	-354 591,91	-493 798,12
Driftsresultat	52 449,69	67 581,47
Annen rentekostnad		
8150 Annen rentekostnad	-196 235,52	0,00
8155 Renter Lån	0,00	-140 622,45
	-196 235,52	-140 622,45
Sum finanskostnader	-196 235,52	-140 622,45
Netto finans	-196 235,52	-140 622,45
Resultat før skattekostnad	-143 785,83	-73 040,98
Skattekostnad		
8320 Endring i utsatt skatt/skattefordel	31 633,11	9 869,00
	31 633,11	9 869,00
Sum skattekostnad	31 633,11	9 869,00
Årsresultat	-112 152,72	-63 171,98
Udekket tap		
8990 Udekket tap	-112 152,72	-63 171,98
	-112 152,72	-63 171,98
Sum overføringer	-112 152,72	-63 171,98



AS AUGVALDSGAARDEN
941 393 926

06.03.2024 11.26
Side 3/6

Kontospesifisert årsregnskap

31.12.2023 31.12.2022

Balanse

Tomter, bygninger og annen fast eiendom

1100 Bygninger	1 871 550,00	1 946 955,00
1101 Ombygging Cafe Nelly	469 917,00	482 137,00
1102 Ombygging Apothek Tekniske Anlegg	48 000,00	56 000,00
1110 Ombygging Apothek	304 080,00	322 429,00
1125 Teknisk anlegg Apothek	135 532,00	190 860,00
1150 Tomter og andre grunnarealer	300 000,00	300 000,00
1190 Kunst	98 859,00	98 859,00
	3 227 938,00	3 397 240,00

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.

1250 Inventar	76 413,00	95 516,00
	76 413,00	95 516,00

Sum varige driftsmidler

3 304 351,00 3 492 756,00

Andre langsiktige fordringer

1370 Fordringer på eiere	4 797,00	4 797,00
	4 797,00	4 797,00

Sum finansielle anleggsmidler

4 797,00 4 797,00

Sum anleggsmidler

3 309 148,00 3 497 553,00

Kundefordringer

1500 Kundefordringer	12 572,28	43 236,03
1530 Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt	0,00	19 321,60
	12 572,28	62 557,63

Andre kortsiktige fordringer

1743 Forskuddsbetalt forsikring	14 652,00	0,00
1749 Andre forskuddsbetalte driftskostnader	13 689,00	13 689,00
	28 341,00	13 689,00

Sum fordringer

40 913,28 76 246,63

Bankinnskudd, kontanter og lignende

1920 Bankinnskudd	65 141,74	109 511,45
1950 SKATT 5081.06.20223	102,90	102,90
	65 244,64	109 614,35

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

65 244,64 109 614,35

Sum omløpsmidler

106 157,92 185 860,98



AS AUGVALDSGAARDEN
941 393 926

06.03.2024 11.26
Side 4/6

Kontospesifisert årsregnskap

	31.12.2023	31.12.2022
Sum eiendeler	<u>3 415 305,92</u>	<u>3 683 413,98</u>



AS AUGVALDSGAARDEN
941 393 926

06.03.2024 11.26
Side 5/6

Kontospesifisert årsregnskap

	31.12.2023	31.12.2022
Aksjekapital		
2000 Aksjekapital	-100 000,00	-100 000,00
	-100 000,00	-100 000,00
Overkurs		
2020 Overkursfond	-611 837,00	-611 837,00
	-611 837,00	-611 837,00
Sum innskutt egenkapital	-711 837,00	-711 837,00
Udekket tap		
2080 Udekket tap	259 652,78	147 500,06
	259 652,78	147 500,06
Sum opptjent egenkapital	259 652,78	147 500,06
Sum egenkapital	-452 184,22	-564 336,94
Utsatt skatt		
2120 Utsatt skatt	-66 893,89	-98 527,00
	-66 893,89	-98 527,00
Sum avsetning for forpliktelser	-66 893,89	-98 527,00
Gjeld til kredittinstitusjoner		
2240 Lån 27230	-2 814 008,00	-2 992 671,80
	-2 814 008,00	-2 992 671,80
Sum annen langsiktig gjeld	-2 814 008,00	-2 992 671,80
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	0,00	-2 676,00
	0,00	-2 676,00
Skyldige offentlige avgifter		
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	-7 272,33	-7 302,22
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	0,00	-0,40
2785 Påløpt arbeidsgiveravgift ferielønn	-389,66	-248,80
	-7 661,99	-7 551,42
Annen kortsiktig gjeld		
1750 Påløpt leieinntekt	-67 881,60	0,00
2940 Skyldige feriepenger	-2 763,60	-1 764,60
2950 Påløpt rente	-3 912,62	-3 386,22
2960 Annen påløpt kostnad	0,00	-12 500,00
	-74 557,82	-17 650,82
Sum kortsiktig gjeld	-82 219,81	-27 878,24



AS AUGVALDSGAARDEN
941 393 926

06.03.2024 11.26
Side 6/6

Kontospesifisert årsregnskap

	31.12.2023	31.12.2022
Sum gjeld	-2 963 121,70	-3 119 077,04
Sum egenkapital og gjeld	-3 415 305,92	-3 683 413,98



AS AUGVALDSGAARDEN
941 393 926

Kontospesifisert regnskap (næringsspesifikasjon)

06.03.2024 11.26
Side 1/4

2023

2022

Resultatregnskap

3600 Leieinntekt fast eiendom

3601 Leie Samson og Sofus AS	14 128,00	137 500,00
3602 PRANEE THAI MAT TAKE AWAY AS	60 000,00	0,00
3604 Leie Avaldsnes Apotek AS	215 868,00	270 087,99
3609 Leie Håret Frisør	92 052,00	86 424,00
	382 048,00	494 011,99

3695 Annen leieinntekt

3613 Parkeringsleie	3 526,00	0,00
3630 Strøm m/mva	11 709,60	67 367,60
	15 235,60	67 367,60

3900 Annen driftsrelatert inntekt

3900 Annen driftsrelatert inntekt	9 758,00	0,00
	9 758,00	0,00

5000 Kostnadsført lønn, feriepenger mv.

5000 Lønn til ansatte	-8 325,00	-16 400,00
5020 Feriepenger	-999,00	-1 672,80
	-9 324,00	-18 072,80

5400 Kostnadsført arbeidsgiveravgift

5400 Arbeidsgiveravgift	-1 173,82	-2 312,40
5405 Arbeidsgiveravgift av påløpte feriepenger	-140,86	-235,86
	-1 314,68	-2 548,26

6000 Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

6000 Avskrivning på bygninger og annen fast eiendom	-169 302,00	-169 302,00
6010 Avskrivning på transportmidler	-19 103,00	-23 879,00
	-188 405,00	-193 181,00

6340 Kostnadsført lys, varme

6340 Haugaland Kraft	-50 401,48	-115 414,02
	-50 401,48	-115 414,02

6395 Kostnadsført renovasjon, vann, avløp, renhold mv.

6320 Renovasjon, vann, avløp mv.	-28 937,47	-10 271,30
6399 Annen kostnad lokaler	-9 758,00	0,00
	-38 695,47	-10 271,30

6400 Kostnadsført leie maskiner, inventar, transportmidler o.l.

6420 Leie datasystemer	-2 535,30	0,00
	-2 535,30	0,00

6500 Kostnadsført verktøy, inventar mv. som ikke skal aktiveres

6510 Håndverktøy	0,00	-1 279,20
6540 Inventar	-2 095,52	-4 687,32
6550 Driftsmaterialer	-508,80	-709,28
6552 Programvare anskaffelse	0,00	-1 435,24
	-2 604,32	-8 111,04

6600 Kostnadsført reparasjon og vedlikehold av bygning

6600 Reparasjoner og vedlikehold bygninger mvapl del	-4 068,48	-10 553,20
6601 Rep vedlikehold avgiftsfri del	-417,12	0,00
	-4 485,60	-10 553,20



AS AUGVALDSGAARDEN
941 393 926

Kontospesifisert regnskap (næringsspesifikasjon)

06.03.2024 11.26
Side 2/4

	2023	2022
6695 Kostnadsført reparasjon og annet vedlikehold		
6690 Reparasjon og vedlikehold annet	-2 646,00	-18 257,00
	-2 646,00	-18 257,00
6700 Kostnadsført fremmed tjeneste		
6705 Regnskapshonorar	-24 028,70	-25 450,36
6790 Annen fremmed tjeneste	0,00	-10 000,00
	-24 028,70	-35 450,36
7165 Reise- og diettkostnader (ikke opplysningspliktig)		
7160 Diettkostnad, ikke oppgavepliktig	0,00	-196,00
	0,00	-196,00
7330 Salgs- og reklamekostnader		
7320 Reklamekostnader	-1 500,00	0,00
	-1 500,00	0,00
7370 Representasjonskostnader		
7350 Representasjon, fradragsberettiget	-920,00	0,00
7360 Representasjon, ikke fradragsberettiget	0,00	-18 468,00
	-920,00	-18 468,00
7440 Kostnadsført gaver		
7420 Gaver fradragsberettiget	-3 962,88	0,00
7430 Gave, ikke fradragsberettiget	0,00	-9 712,70
	-3 962,88	-9 712,70
7500 Kostnadsført forsikringspremie		
7500 Forsikringspremier	-23 148,00	-28 965,00
	-23 148,00	-28 965,00
7700 Annen kostnad		
7740 Øredifferanser	1,02	0,83
7750 Eiendoms- og festeavgift	0,00	-23 605,00
7770 Bank og kortgebyrer	-621,50	-665,00
	-620,48	-24 269,17
7830 Tap på fordringer		
7830 Tap på fordringer	0,00	-328,27
	0,00	-328,27
8150 Annen rentekostnad		
8150 Annen rentekostnad	-196 235,52	0,00
8155 Renter Lån	0,00	-140 622,45
	-196 235,52	-140 622,45
8322 Nedgang i utsatt skatt/økning i utsatt skattefordel på ordinært resultat		
8320 Endring i utsatt skatt/skattefordel	31 633,11	9 869,00
	31 633,11	9 869,00
Balanse		
1105 Forretningsbygg		
1100 Bygninger	1 871 550,00	1 946 955,00
1101 Ombygging Cafe Nelly	469 917,00	482 137,00
1102 Ombygging Apothek Tekniske Anlegg	48 000,00	56 000,00
	2 389 467,00	2 485 092,00



AS AUGVALDSGAARDEN
941 393 926

Kontospesifisert regnskap (næringsspesifikasjon)

06.03.2024 11.26
Side 3/4

1115 Bygg, anlegg, hotell o.l.		
1110 Ombygging Apothek	304 080,00	322 429,00
	304 080,00	322 429,00
1120 Fast teknisk installasjon i bygninger		
1125 Teknisk anlegg Apothek	135 532,00	190 860,00
	135 532,00	190 860,00
1150 Tomter og andre grunnarealer		
1150 Tomter og andre grunnarealer	300 000,00	300 000,00
	300 000,00	300 000,00
1205 Personbiler, maskiner, inventar		
1250 Inventar	76 413,00	95 516,00
	76 413,00	95 516,00
1290 Andre driftsmidler		
1190 Kunst	98 859,00	98 859,00
	98 859,00	98 859,00
1370 Fordringer på personlige eiere, styremedl. o.l.		
1370 Fordringer på eiere	4 797,00	4 797,00
	4 797,00	4 797,00
1500 Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	12 572,28	43 236,03
	12 572,28	43 236,03
1530 Opptjente ikke fakturerte driftsinntekter		
1530 Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt	0,00	19 321,60
	0,00	19 321,60
1570 Andre kortsiktige fordringer		
1743 Forskuddsbetalt forsikring	14 652,00	0,00
1749 Andre forskuddsbetalte driftskostnader	13 689,00	13 689,00
	28 341,00	13 689,00
1920 Bankinnskudd		
1920 Bankinnskudd	65 141,74	109 511,45
	65 141,74	109 511,45
1950 Bankinnskudd for skattetrekk		
1950 SKATT 5081.06.20223	102,90	102,90
	102,90	102,90
2120 Utsatt skatt		
2120 Utsatt skatt	-66 893,89	-98 527,00
	-66 893,89	-98 527,00
2220 Gjeld til kredittinstitusjoner - langsiktige		
2240 Lån 27230	-2 814 008,00	-2 992 671,80
	-2 814 008,00	-2 992 671,80
2400 Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	0,00	-2 676,00
	0,00	-2 676,00
2740 Skyldig merverdiavgift		
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	-7 272,33	-7 302,22
	-7 272,33	-7 302,22
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift		
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	0,00	-0,40
2785 Påløpt arbeidsgiveravgift ferielønn	-389,66	-248,80
	-389,66	-249,20



AS AUGVALDSGAARDEN
941 393 926

Kontospesifisert regnskap (næringsspesifikasjon)

06.03.2024 11.26
Side 4/4

2949 Lønn, feriepenger o.l.

2940 Skyldige feriepenger	-2 763,60	-1 764,60
	<u>-2 763,60</u>	<u>-1 764,60</u>

2950 Påløpt rente

2950 Påløpt rente	-3 912,62	-3 386,22
	<u>-3 912,62</u>	<u>-3 386,22</u>

2990 Annen kortsiktig gjeld

2960 Annen påløpt kostnad	0,00	-12 500,00
1750 Påløpt leieinntekt	-67 881,60	0,00
	<u>-67 881,60</u>	<u>-12 500,00</u>

2000 Aksjekapital/Egenkapital andre foretak

2000 Aksjekapital	-100 000,00	-100 000,00
	<u>-100 000,00</u>	<u>-100 000,00</u>

2020 Overkurs

2020 Overkursfond	-611 837,00	-611 837,00
	<u>-611 837,00</u>	<u>-611 837,00</u>

2080 Udekket tap

2080 Udekket tap	259 652,78	147 500,06
	<u>259 652,78</u>	<u>147 500,06</u>



06.03.2024 11.26

Side 1/1

AS AUGVALDSGAARDEN

941 393 926

Årsoppgjør 31.12.2023

Anleggsregister

	Saldo gr.	Anskaff Dato	Anskaff kost 01.01.	Tilgang/ Avgang	Anskaff.kost 31.12.	Avgang/ Salgspris	Gevinst/ Tap	Avskr. i %	Akk. av- 01.01.	Bokført verdi 01.01.	Årets av- og nedskrivning	Bokført verdi 31.12.
1100 - Bygninger												
1 - Bygning	I-1	1998/1	3 770 240,00	0,00	3 770 240,00	0,00	0,00	2,00	1 823 285,00	1 946 955,00	75 405,00	1 871 550,00
Sum			3 770 240,00	0,00	3 770 240,00	0,00	0,00	2,00	1 823 285,00	1 946 955,00	75 405,00	1 871 550,00
1101 - Ombygging Cafe Nelly												
6 - Ombygging Cafe Nelly	I-4	2017/11	611 017,00	0,00	611 017,00	0,00	0,00	2,00	128 880,00	482 137,00	12 220,00	469 917,00
Sum			611 017,00	0,00	611 017,00	0,00	0,00	2,00	128 880,00	482 137,00	12 220,00	469 917,00
1102 - Ombygging Apothek Tekniske Anlegg												
7 - Ombygging Apothek Tekniske Anlegg	J-2	/	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	10,00	24 000,00	56 000,00	8 000,00	48 000,00
Sum			80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	10,00	24 000,00	56 000,00	8 000,00	48 000,00
1110 - Ombygging Apothek												
3 - Ombygging Apothek		2015/1	458 728,00	0,00	458 728,00	0,00	0,00	4,00	136 299,00	322 429,00	18 349,00	304 080,00
Sum			458 728,00	0,00	458 728,00	0,00	0,00	4,00	136 299,00	322 429,00	18 349,00	304 080,00
1125 - Teknisk anlegg Apothek												
4 - Teknisk Anlegg Apothek	J-2	2015/1	553 281,00	0,00	553 281,00	0,00	0,00	10,00	362 421,00	190 860,00	55 328,00	135 532,00
Sum			553 281,00	0,00	553 281,00	0,00	0,00	10,00	362 421,00	190 860,00	55 328,00	135 532,00
1150 - Tomter og andre grunnarealer												
5 - Tomt	6 IA	1998/1	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00
Sum			300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00
1190 - Kunst												
2 - Kunst	7 IA	2014/1	98 859,00	0,00	98 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 859,00	0,00	98 859,00
Sum			98 859,00	0,00	98 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 859,00	0,00	98 859,00
1250 - Inventar												
8 - Inventar Nelly	D-0	2021/1	149 244,00	0,00	149 244,00	0,00	0,00	20,00	53 728,00	95 516,00	19 103,00	76 413,00
Sum			149 244,00	0,00	149 244,00	0,00	0,00	20,00	53 728,00	95 516,00	19 103,00	76 413,00
Sum for alle anleggsmidler			6 021 369,00	0,00	6 021 369,00	0,00	0,00	2,00	2 528 613,00	3 492 756,00	188 405,00	3 304 351,00



AS AUGVALDSSGAARDEN
941 393 926

06.03.2024 11.26
Side 1/2

Midlertidige forskjeller - Årsoppgjør 2023

Beskrivelse	Regnskap i fjor	Skattem. i fjor	Forskjell i fjor	Regnskap i år	Skattem. i år	Forskjell i år	Endring
Driftsmidler (materielle og immaterielle) og goodwill							
1100 Bygninger	1 946 955,00	0,00	1 946 955,00	1 871 550,00	0,00	1 871 550,00	75 405,00
1101 Ombygging Cafe Nelly	482 137,00	0,00	482 137,00	469 917,00	0,00	469 917,00	12 220,00
1102 Ombygging Apotheke Tekniske Anlegg	56 000,00	0,00	56 000,00	48 000,00	0,00	48 000,00	8 000,00
1110 Ombygging Apotheke	322 429,00	0,00	322 429,00	304 080,00	0,00	304 080,00	18 349,00
1125 Teknisk anlegg Apotheke	190 860,00	0,00	190 860,00	135 532,00	0,00	135 532,00	55 328,00
1150 Tomter og andre grunnarealer	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00
1190 Kunst	98 859,00	0,00	98 859,00	98 859,00	0,00	98 859,00	0,00
1250 Inventar	95 516,00	0,00	95 516,00	76 413,00	0,00	76 413,00	19 103,00
ID 1 Saldogruppe I nr. 1 Avalsnes Gnr 85 Bnr 258	0,00	1 222 793,00	-1 222 793,00	0,00	1 198 337,14	-1 198 337,14	-24 455,86
ID 2 Saldogruppe J nr. 2 Avalsnes Gnr 85 Bnr 258	0,00	406 644,00	-406 644,00	0,00	365 979,60	-365 979,60	-40 664,40
ID 3 Saldogruppe I nr. 4	0,00	541 265,00	-541 265,00	0,00	530 439,70	-530 439,70	-10 825,30
ID 5 Saldogruppe D nr. 0	0,00	95 516,00	-95 516,00	0,00	76 412,80	-76 412,80	-19 103,20
Ikke-avskrivbar 6 Tomt	0,00	300 000,00	-300 000,00	0,00	300 000,00	-300 000,00	0,00
Ikke-avskrivbar 7 Kunst	0,00	98 859,00	-98 859,00	0,00	98 859,00	-98 859,00	0,00
Sum Driftsmidler (materielle og immaterielle) og goodwill	3 492 756,00	2 665 077,00	827 679,00	3 304 351,00	2 570 028,24	734 322,76	93 356,24
Kundefordringer							
1500 Kundefordringer	43 236,03	43 236,03	0,00	12 572,28	12 572,28	0,00	0,00
1530 Opplyent, ikke fakturert driftsinntekt	19 321,60	19 321,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum Kundefordringer	62 557,63	62 557,63	0,00	12 572,28	12 572,28	0,00	0,00
Andre fordringer (også langsiktige)							
1370 Fordringer på eiere	4 797,00	4 797,00	0,00	4 797,00	4 797,00	0,00	0,00
1743 Forskuddsbetalt forsikring	0,00	0,00	0,00	14 652,00	14 652,00	0,00	0,00
1749 Andre forskuddsbetalte driftskostnader	13 689,00	13 689,00	0,00	13 689,00	13 689,00	0,00	0,00
Sum Andre fordringer (også langsiktige)	18 486,00	18 486,00	0,00	33 138,00	33 138,00	0,00	0,00
Regnskapsmessig avsetning til tap på kontrakter							
Brukerregistrert verdi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum Regnskapsmessig avsetning til tap på kontrakter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



AS AUGVALDSSGAARDEN
941 393 926

06.03.2024 11.26
Side 2/2

Midlertidige forskjeller - Årsoppgjør 2023

Beskrivelse	Regnskap i fjor	Skattem. i fjor	Forskjell i fjor	Regnskap i år	Skattem. i år	Forskjell i år	Endring
Inntektsført avsatt utbytte fra datterselskap og tilknyttet selskap							
Brukerregistrert verdi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum Inntektsført avsatt utbytte fra datterselskap og tilknyttet selskap	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Akkumulert fremførbart skattemessig underskudd							
Anvendt fremførbart underskudd	0,00	379 830,05	-379 830,05	0,00	430 259,64	-430 259,64	50 429,59
Sum Akkumulert fremførbart skattemessig underskudd	0,00	379 830,05	-379 830,05	0,00	430 259,64	-430 259,64	50 429,59
Sum Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	3 573 799,63	2 746 120,63	827 679,00	3 350 061,28	2 615 738,52	734 322,76	93 356,24
Sum Andre forskjeller	0,00	379 830,05	-379 830,05	0,00	430 259,64	-430 259,64	50 429,59
Sum Sum midlertidige forskjeller	3 573 799,63	3 125 950,68	447 848,95	3 350 061,28	3 045 998,16	304 063,12	143 785,83



AS AUGVALDSGAARDEN

06.03.2024 11.26

941 393 926

Skatteberegning aksjeselskap - Årsoppgjør 2023

Side 1/1

Beskrivelse	2023
Resultat før skattekostnad	-143 785,83
Årets endring i midlertidige forskjeller	93 356,24
Skattegrunnlag	-50 429,59
Endring utsatt skatt	-31 633,11
Skattekostnad resultatregnskap	-31 633,11
Betalbar skatt balansen	0,00
SKATTEKOSTNAD	-31 633,11



AS AUGVALDSGAARDEN

06.03.2024 11.26

941 393 926

Utbytte 2023

Side 1/1

Avsetning til ordinært utbytte

<input checked="" type="radio"/> Ingen avsetning	
<input type="radio"/> Egendefinert avsetning	0,00
<input type="radio"/> Maksimalt utbytte	352 184,22

Beregning av maksimalt utbyttegrunnlag

Netto eiendeler fratrukket bundet egenkapital 352 184,22

Fradrag/justeringer

Egne aksjer til pålydende	0,00
Kreditt og sikkerhetsoppstilling til aksjonærer	0,00
Kreditt og sikkerhetsoppstilling oppgjort før beslutningstidspunkt	0,00
Kreditt til aksjonær som motregnes ved utbytte	0,00
Andre disponeringer etter balansedagen innenfor maksimalt utbytte	0,00
Sum Fradrag/justeringer	0,00

Maksimalt utbyttegrunnlag etter fradrag, før evt. disponering 352 184,22



AS AUGVALDSSGAARDEN
941 393 926

06.03.2024 11.26
Side 1/3

Fra bokført til skattepliktig resultat 2023

Skatteberegning

Regnskapsmessig resultat før skatt	-143 785,83
Tillegg i næringsinntekt	0,00
Frdrag i næringsinntekt	0,00
Endring i midlertidige forskjeller	93 356,24
Næringsinntekt	-50 429,59
Annen skattemessig inntekt og frdrag	0,00
Øvrige justeringer	0,00
Anvendt fremførbart underskudd	0,00
Skattemessig resultat	-50 429,59

Regnskapsmessig resultat før skatt

Skattekostnad -143 785,83

Regnskapsmessig resultat etter skatt

-112 152,72

Disponering av resultat

Udekket tap -112 152,72



AS AUGVALDSSGAARDEN
941 393 926

06.03.2024 11.26
Side 3/3

Fra bokført til skattepliktig resultat 2023

Anvendt fremførbart underskudd

Fremført ubenyttet underskudd etter fastsettingen i fjor

Rest fremført underskudd fra tidligere år

Anvendt fremførbart underskudd

Årets skattemessige underskudd

Sum underskudd til fremføring neste år

379 830
379 830
0
50 430
430 260

Skattekostnad

Resultat før skattekostnad

Årets endring i midlertidige forskjeller

Årets skattegrunnlag

Betalbar inntektsskatt (22%)

Endring utsatt skatt

Skattekostnad resultatregnskap

Betalbar skatt skattekostnad

Betalbar skatt balansen

2023	2022
-143 786	
93 356	
-50 430	
0	0
-31 633	
-31 633	
0	0
0	0

Disponering av resultat

Disponeringslinjer

Overføringer overkurs

Udekket tap

Sum

Disponering
referansekonto

8901

8990

Saldo før
korreksjon

152,72

152,72

Ny saldo
disponeringskonto

152,72

152,72

Endelig
justering

2020

2080

Balanse
referansekonto

2020

2080

Ny saldo
balansekonto

837,00

652,78

184,22



AS AUGVALDSSGAARDEN
941 393 926

06.03.2024 11.26
Side 1/5

Skattemessig formue og fradragsberettiget gjeld 2023

Sammen drag

Formue av fast eiendom	6 666 671,00
Driftsmidler fra næringsvirksomhet iht spesifikasjon nedenfor	175 272,00
Annen formue fra næringsvirksomhet iht spesifikasjon nedenfor	110 954,92
Samlet verdi før eventuell verdsettelsesrabatt	6 952 898,00
Fradragsberettiget gjeld iht spesifikasjon nedenfor	2 892 315,00
Samlet verdi bak aksjene i selskapet	4 060 583,00
Justering pga. endret kalkulasjonsfaktor på visse næringseiendommer	-701 754,84
Samlet verdi bak aksjene i selskapet (justert)	3 358 828,16



AS AUGVALDSSGAARDEN
941 393 926

06.03.2024 11.26
Side 2/5

Skattemessig formue og fradragsberettiget gjeld 2023

Detaljer

Balansepost	Balanseverdi	Kalkulasjonstype	Kalkulert	
			formuesverdi	Manuell justering
Faste eiendommer				Formuesverdi
Formue av fast eiendom			6 666 671,00	6 666 671,00
Kode 1105 Forretningsbygg	2 389 467,00			
1100 Bygninger	1 871 550,00	Fast eiendom		
1101 Ombygging Cafe Nelly	469 917,00	Fast eiendom		
1102 Ombygging Apothek Tekniske Anlegg	48 000,00	Fast eiendom		
Kode 1115 Bygg, anlegg, hotell o.l.	304 080,00			
1110 Ombygging Apothek	304 080,00	Fast eiendom		
Kode 1120 Fast teknisk installasjon i bygninger	135 532,00			
1125 Teknisk anlegg Apothek	135 532,00	Fast eiendom		
Kode 1150 Tomter og andre grunnarealer	300 000,00			
1150 Tomter og andre grunnarealer	300 000,00	Fast eiendom		
Sum Faste eiendommer	3 129 079,00		6 666 671,00	0,00
				6 666 671,00
Driftsmidler fra næringsvirksomhet				
Kode 1205 Personbiler, maskiner, inventar	76 413,00		76 412,80	76 412,80
Saldogruppe d		Positiv saldoverdi	76 412,80	
1250 Inventar	76 413,00	Fra saldorskjema		
Kode 1290 Andre driftsmidler	98 859,00		98 859,00	98 859,00
1190 Kunst	98 859,00	Kontosaldo	98 859,00	
Sum Driftsmidler fra næringsvirksomhet	175 272,00		175 271,80	0,00
				175 271,80
Annen formue fra næringsvirksomhet				
Kode 1370 Fordringer på personlige eiere, styremedl. o.l.	4 797,00		4 797,00	4 797,00
1370 Fordringer på eiere	4 797,00	Kontosaldo	4 797,00	



06.03.2024 11.26

Side 3/5

12 572,28

Skattemessig formue og fradragsberettiget gjeld 2023

12 572,28

12 572,28

28 341,00

14 652,00

13 689,00

65 141,74

65 141,74

102,90

102,90

110 954,92

AS AUGVALDSSGAARDEN

941 393 926

Kode 1500 Kundefordringer

1500 Kundefordringer

Kode 1570 Andre kortsiktige fordringer

1743 Forskuddsbetalt forsikring

1749 Andre forskuddsbetalte driftskostnader

Kode 1920 Bankinnskudd

1920 Bankinnskudd

Kode 1950 Bankinnskudd for skattetrekk

1950 SKATT 5081.06.20223

Sum Annen formue fra næringsvirksomhet

Gjeld i næring

Kode 2120 Utsatt skatt

2120 Utsatt skatt

Kode 2220 Gjeld til kredittinstitusjoner - langsiktige

2240 Lån 27230

Kode 2740 Skyldig merverdiavgift

2740 Oppgjørskonto merverdiavgift

Kode 2770 Skyldig arbeidsgiveravgift

2785 Påløpt arbeidsgiveravgift ferielønn

Kode 2949 Lønn, feriepenger o.l.

2940 Skyldige feriepenger

Kode 2950 Påløpt rente

2950 Påløpt rente

Kode 2990 Annen kortsiktig gjeld

1750 Påløpt leieinntekt

Sum Gjeld i næring**Sum totalt**

12 572,28

12 572,28

28 341,00

14 652,00

13 689,00

65 141,74

65 141,74

102,90

102,90

110 954,92**0,00****110 954,92****110 954,92**

66 893,89

66 893,89 Ikke fradragsberettiget gjeld

2 814 008,00

2 814 008,00

7 272,33

7 272,33

389,66

389,66

2 763,60

2 763,60

3 912,62

3 912,62 Ikke fradragsberettiget gjeld

67 881,60

67 881,60

2 963 121,70**452 184,22**

2 814 008,00

2 814 008,00

7 272,33

7 272,33

389,66

389,66

2 763,60

2 763,60

67 881,60

67 881,60

2 892 315,19**4 060 582,53**



AS AUGVALDSSGAARDEN
941 393 926

06.03.2024 11.26
Side 4/5

Skattemessig formue og fradragsberettiget gjeld 2023

Egenkapital	
Kode 2000 Aksjekapital/Egenkapital andre foretak	-100 000,00
2000 Aksjekapital	-100 000,00
Kode 2020 Overkurs	-611 837,00
2020 Overkursfond	-611 837,00
Kode 2080 Udekket tap	259 652,78
2080 Udekket tap	259 652,78
Sum Egenkapital	-452 184,22
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00



AS AUGVALDSDGAARDEN
941 393 926

06.03.2024 11.26
Side 5/5

Skattemessig formue og fradragsberettiget gjeld 2023

Oversikt over faste eiendommer

Type eiendom	Land	Matrikkel	Gnr/Bnr/Fnr/Snr	Adresse	Tilknyttet	Formue før rabatt	Justert verdi	Justering av aksjeverdi
Utleid næringsleilendom	NO	Karmøy(1149)	85/258			6 666 671	0,085/0,095 5 964 916	-701 755
Sum						6 666 671		-701 755



AS AUGVALDSSGAARDEN
941 393 926

06.03.2024 11.26
Side 1/3

Avstemminger årsoppgjør 2023

Avstemming egenkapital

Avstemming

Beregnet egenkapital 31.12. i henhold til spesifikasjonen
Næringsspesifikasjon, Sum egenkapital

452 184,22
452 184,22
0,00

Differanse

Spesifikasjon

Egenkapital 31.12. forrige år
Egenkapital 01.01.

564 336,94
564 336,94

Tillegg i egenkapital
Fradrag i egenkapital
Årets underskudd

0,00
112 152,72

Egenkapital 31.12.

112 152,72

452 184,22



AS AUGVALDSGAARDEN
941 393 926

06.03.2024 11.26
Side 2/3

Avstemminger årsoppgjør 2023

Avstemming av endring i midlertidige forskjeller på varige driftsmidler

Avstemming

Beregnet endring i midlertidige forskjeller iht spesifikasjon

93 356,24

Midlertidige forskjeller, post 'Driftsmidler (materielle og immaterielle) og goodwill'

93 356,24

Differanse

0,00

Spesifikasjon

Avskrivninger

Regnskapsmessige avskrivninger

188 405,00

6000 Avskrivning på bygninger og annen fast eiendom

169 302,00

6010 Avskrivning på transportmidler

19 103,00

Skattemessige avskrivninger

-95 048,76

ID1 i nr. 1 Avaldsnes Gnr 85 Bnr 258

24 455,86

ID2 j nr. 2 Avaldsnes Gnr 85 Bnr 258

40 664,40

ID3 i nr. 4

10 825,30

ID5 d nr. 0

19 103,20



AS AUGVALDSSGAARDEN
941 393 926

06.03.2024 11.26
Side 3/3

Avstemminger årsoppgjør 2023

Detaljer om endring i midlertidige forskjeller

Ikke-avskrivbare og lineæravskrevne anleggsmidler

	Regn. 01.01	Skatt 01.01	Diff. 01.01	Regn. 31.12	Skatt 31.12	Diff. 31.12	Endring
Konto 1150 Tomter og andre grunnarealer	300 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1150 Tomter og andre grunnarealer	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00
Ikke-avskrivbar 6 Tomt	0,00	300 000,00	-300 000,00	0,00	300 000,00	-300 000,00	0,00
Konto 1190 Kunst	98 859,00	98 859,00	0,00	98 859,00	98 859,00	0,00	0,00
1190 Kunst	98 859,00	0,00	98 859,00	98 859,00	0,00	98 859,00	0,00
Ikke-avskrivbar 7 Kunst	0,00	98 859,00	-98 859,00	0,00	98 859,00	-98 859,00	0,00
Sum ikke-avskrivbare og lineæravskrevne anleggsmidler	398 859,00	398 859,00	0,00	398 859,00	398 859,00	0,00	0,00
Saldoavskrevne anleggsmidler							
Saldogruppe i	2 485 092,00	1 764 058,00	721 034,00	2 389 467,00	1 728 776,84	660 690,16	-60 343,84
1100 Bygninger	1 946 955,00	0,00	1 946 955,00	1 871 550,00	0,00	1 871 550,00	-75 405,00
1101 Ombygging Cafe Nelly	482 137,00	0,00	482 137,00	469 917,00	0,00	469 917,00	-12 220,00
1102 Ombygging Apotheke Tekniske Anlegg	56 000,00	0,00	56 000,00	48 000,00	0,00	48 000,00	-8 000,00
ID 1 Saldogruppe I nr. 1 Avalsnes Gnr 85 Bnr 258	0,00	1 222 793,00	-1 222 793,00	0,00	1 198 337,14	-1 198 337,14	24 455,86
ID 3 Saldogruppe I nr. 4	0,00	541 265,00	-541 265,00	0,00	530 439,70	-530 439,70	10 825,30
ID 4 Saldogruppe I nr. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldogruppe h	322 429,00	0,00	322 429,00	304 080,00	0,00	304 080,00	-18 349,00
1110 Ombygging Apotheke	322 429,00	0,00	322 429,00	304 080,00	0,00	304 080,00	-18 349,00
Saldogruppe j	190 860,00	406 644,00	-215 784,00	135 532,00	365 979,60	-230 447,60	-14 663,60
1125 Teknisk anlegg Apotheke	190 860,00	0,00	190 860,00	135 532,00	0,00	135 532,00	-55 328,00
ID 2 Saldogruppe J nr. 2 Avalsnes Gnr 85 Bnr 258	0,00	406 644,00	-406 644,00	0,00	365 979,60	-365 979,60	40 664,40
Saldogruppe d	95 516,00	95 516,00	0,00	76 413,00	76 412,80	0,20	0,20
1250 Inventar	95 516,00	0,00	95 516,00	76 413,00	0,00	76 413,00	-19 103,00
ID 5 Saldogruppe D nr. 0	0,00	95 516,00	-95 516,00	0,00	76 412,80	-76 412,80	19 103,20
Sum saldoavskrevne anleggsmidler	3 093 897,00	2 266 218,00	827 679,00	2 905 492,00	2 171 169,24	734 322,76	-93 356,24
Sum totalt	3 492 756,00	2 665 077,00	827 679,00	3 304 351,00	2 570 028,24	734 322,76	-93 356,24



AS AUGVALDSGAARDEN

06.03.2024 11.26

941 393 926

Lønns- og pensjonskostnader 2023

Side 1/1

Avstemningsperiode 01.01.2023 - 31.12.2023

Totalavstemming	Regnskap	A-melding	Differanse
Samlede opplysningspliktige ytelser	8 325,00	8 325,00	0,00
Grunnlag for arbeidsgiveravgift medregnet tilskudd til pensjonsordning og etter fradrag for refusjoner og tilskudd	8 325,00	8 325,00	0,00

Regnskapsdetaljer på kontonivå

	Kontosaldo	Opplysningspliktig	Grunnlag for arbeidsgiveravgift
Kostnadsførte ytelser, arbeidsgiveravgiftspliktig			
5000 Lønn til ansatte	8 325,00		
5020 Feriepenger	999,00		
Sum kontosaldo	9 324,00	9 324,00	9 324,00
Avgiftspliktige ytelser kostnadsført i tidligere år men ikke utbetalt ved årets begynnelse			
2940 Skyldige feriepenger	-1 764,60		
Sum kontosaldo	-1 764,60	1 764,60	1 764,60
Avgiftspliktige ytelser kostnadsført men ikke utbetalt ved årets utgang			
2940 Skyldige feriepenger	-2 763,60		
Sum kontosaldo	-2 763,60	-2 763,60	-2 763,60
Kostnadsførte ytelser, ikke arbeidsgiveravgiftspliktig			
Refusjon og tilskudd som reduserer avgiftsgrunnlaget			
Arbeidsgiveravgiftspliktige tilskudd til pensjonsordninger			
Kreditert konto for naturalytelser			



AS AUGVALDSPAARDEN
941393926

Sjekkliste – Opplysninger og skatt

06.03.2024 11.26
Side 17/23

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Sjekkpunkter	Kommentarer	I/A	Fullført	Signatur og dato
Opplysninger				
Er alle opplysninger om foretaket oppdatert?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 08.28.13
Er det foretatt en nøye gjennomgang av at alle spørsmålene er besvart?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 09.56.53
Kontroller at alle opplysninger vedrørende ytelser mellom selskap og aksjonær/nærstående er medtatt.		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 09.56.57
Kontroller at utbytte oppført er det utbytte som er besluttet utdelt.		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 09.58.41
Er ukurans eller annen endring riktig utfylt i skattemessig beregning av varer?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 09.58.45
Er konstatert tap på kundefordringer og kredittsalg medtatt korrekt i utregning av skattemessig verdi på kundefordringer?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 09.59.53
Er det vurdert om selskapet har ny virksomhet og dermed adgang til å benytte 2% nedskrivning av sum kundefordringer inkl. mva ved utgangen av etableringsåret og de to påfølgende år? (sktl §14-5 (4)d)		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.00.08
Påse at årets tilgang/avgang har blitt registrert korrekt i detaljkortet for Skattemessige avskrivninger.		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.00.13
Påse at årets gevinst/tap har blitt registrert korrekt i detaljkortet for Gevinst- og tapskonto.		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.00.29
Eier selskapet næringseiendom med krav om beregning av formuesverdi? Er det i så tilfelle opprettet, fylt ut informasjon, og kontrollert beregnet verdi av slike næringseiendommer?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.19.42
Er det opprettet, fylt ut informasjon, og kontrollert beregnet verdi for andre typer eiendommer som skal overføres til skattemeldingen ?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.19.46
Påse at finansielle produkter er lagt inn korrekt med hensyn til om produktene skal være innenfor eller utenfor fritaks metoden.		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.19.48



AS AUGVALDSPAARDEN
941393926

Sjekkliste – Opplysninger og skatt

06.03.2024 11.26
Side 18/23

Avstemmingsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Sjekkpunkter	Kommentarer	I/A	Fullført	Signatur og dato
Tillegg i næringsinntekt				
Er kontoer knyttet til ikke fradragsberettigede kostnader (representasjon, kontingenter, gaver etc) korrekt medtatt?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.30.40
Samsvarer rentekostnad på fastsatt skatt med fjorårets skatteoppgjør?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.30.40
Aksjer og andre verdipapirer: Er det kontrollert korrekt behandling i årsregnskapet når det gjelder presentasjon og verdsettelse?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.30.41
Aksjer og andre verdipapirer: Er det kontrollert korrekt behandling av skatteplikt, fradragsrett og skattepliktig formue?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.30.41
Er 3% av skattefritt utbytte etter fritaksmetoden inntektsført? (Eierandel 90% eller lavere)		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.30.43
Er det kostnadsført konstatert tap på fordring som ikke er fradragsberettiget?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.30.43
Deltakelse i selskaper med deltakerfastsetting (ANS, KS mv): Er det kontrollert korrekt behandling i årsregnskapet når det gjelder presentasjon og verdsettelse?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.30.43
Deltakelse i selskaper med deltakerfastsetting (ANS, KS mv): Er skattemessig behandling kontrollert og funnet i ordet, herunder også kontrollert mot deltakeroppgaver?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.30.44
Er 3% av utdeling fra selskap med deltakerfastsetting inntektsført?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.30.45
Kontroller generelt at tillegg i næringsinntekt er riktig medtatt.		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.30.46
Fradrag i næringsinntekt				
Samsvarer renteinntekt på tilbakebetalt skatt med fjorårets skatteoppgjør?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.30.49
Er det kun ført til fradrag kostnader ved stiftelse eller nyemisjon når disse kostnadene i regnskapet er ført direkte mot egenkapitalen?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.30.50
Kontroller generelt at fradrag er riktig medtatt.		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.30.51



AS AUGVALDSPAARDEN
941393926

Sjekkliste – Opplysninger og skatt

06.03.2024 11.26
Side 19/23

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Sjekkpunkter	Kommentarer	I/A	Fullført	Signatur og dato
Endring i midlertidige forskjeller				
Stemmer "Forskjeller i fjor" med innsendte verdier for fjoråret?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.28.54
Er det generelt kontrollert at de regnskapsmessige verdiene er korrekt medtatt?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.28.55
Er de skattemessige verdiene dokumentert?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.28.56
Er det foretatt en avstemming av endringen i midlertidig forskjell vedrørende driftsmidler? (immaterielle eiendeler og varige driftsmidler)		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.28.56
Er alle driftmidlene i foretaket medtatt i regnskapsmessig verdi, inkludert driftsmidler som ikke er avskrivbare (f.eks tomter og boliger), og er regnskapsmessig verdi på goodwill medtatt?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.28.57
Er skattemessig verdi på driftsmidler og goodwill korrekt medtatt? Goodwill ervervet før 1.1.1984 kan ikke avskrives skattemessig		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.28.58
Samsvarer en eventuell midlertidig forskjell på langsiktige fordringer og gjeld i utenlandsk valuta med omvurderingskonto pr 31.12?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.28.59
Dersom selskapet benytter løpende avregning, er opptjente kontraktsinntekter ført opp som regnskapsmessig verdi?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.28.59
Skattemessig skal ikke inntekter av tilvirkningskontrakter under arbeid inntektsføres før arbeidet er fullført. Er tilvirkningskontrakter inntil de er fullført verdsatt etter reglene for tilvirkning etter bestilling? (sktl § 14-5 (2) a og b)		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.29.00
Er ukurans eller annen endring riktig utfylt i skattemessig beregning varelager?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.29.01
Er konstatert tap på kundefordringer og kredittsalg medtatt korrekt i utregning av skattemessig verdi på kundefordringer?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.29.01
Er det vurdert om selskapet har ny virksomhet og dermed adgang til å benytte 2% nedskrivning av sum kundefordringer inkl. mva ved utgangen av etableringsåret og de to påfølgende år? (sktl §14-5 (4)d)		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.29.02



AS AUGVALDSGAARDEN
941393926

Sjekkliste – Opplysninger og skatt

06.03.2024 11.26
Side 20/23

Avstemmingsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Sjekkpunkter	Kommentarer	I/A	Fullført	Signatur og dato
Dersom selskapet har fordringer i næring som er endelig konstatert tapt, er disse ført opp med 0 i regnskapsmessig verdi?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.29.04
Dersom selskapet har fordring på nærstående selskap der tapet ikke er fradragsberettiget, er det kontrollert at det ikke er ført opp noen midlertidig forskjell?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.29.04
Er balanseførte leieavtaler (finansiell leasing) hensyntatt med regnskapsmessig verdi av leasingobjekt og leasinggjeld? (skattemessig ikke aktivert)		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.29.05
Er det generelt kontrollert at alle midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt er rett behandlet?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.29.06
Er kun aksjer og andre finansielle instrumenter mv. som ikke er omfattet av fritaksmetoden medtatt?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.29.08
Er kun andeler i selskap med deltakerfastsetting som faller utenfor fritaksmetoden medtatt?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.29.08
Er det vurdert om de positive og negative forskjellene reverseres i samme tidshorisont og dermed kan motregnes?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.29.09
Inngår skattereduserende midlertidige forskjeller bare i beregningsgrunnlaget for skattefordel når det er sannsynlig at skattefordelene kan utnyttes av selskapet?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.29.09
Er det vurdert om en eventuell netto utsatt skattefordel kan føres opp som en eiendel i balansen? Små foretak kan unnlåte å balanseføre netto utsatt skattefordel selv om kriteriene for balanseføring er oppfylt.		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.29.11
Annen fremførbart underskudd				
Samsvarer fremført ubenyttet underskudd etter fastsettingen i fjor med fjorårets innsendte skattemelding samt med fjorårets skatteoppgjør?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.31.02
Disponering av resultat				
Er det vurdert om det skal avsettes for utbytte eller konsernbidrag pr 31.12 og er dette korrekt disponert?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.31.17



AS AUGVALDSGAARDEN
941393926

Sjekkliste – Opplysninger og skatt

06.03.2024 11.26
Side 21/23

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Sjekkpunkter	Kommentarer	I/A	Fullført	Signatur og dato
Er det generelt kontrollert at resultatdisponeringen er korrekt?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.31.18
Er avsatt konsernbidrag korrekt registrert med skattepliktig eventuelt skattefritt beløp?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.31.18
Formue				
Er det tatt en gjennomgang av skattemessig formue og fradragsberettiget gjeld som overføres til skattemeldingen?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.39.51
Kontroller				
Er det tatt en gjennomgang av interne kontroller og avdekket eventuelle avvik?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.44.18



AS AUGVALDSGAARDEN
941393926

Sjekkliste – Årsregnskap

06.03.2024 11.26
Side 22/23

Avstemmingsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Sjekkpunkter	Kommentarer	I/A	Fullført	Signatur og dato
Årsregnskap				
Oppfyller selskapet vilkårene for å kunne benytte forenklede regler for små foretak? (rskl § 1-6)		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.45.03
Er det angitt riktig regnskapsår? (rskl § 1-7) Fremkommer det av årsregnskapet dersom regnskapsåret er kortere eller lengre enn 12 måneder? Regnskapsåret kan ikke være lengre enn 18 måneder.		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.45.31
Er årsregnskapet og eventuelt årsberetningen fastsatt senest seks måneder etter regnskapsårets slutt? (rskl § 3-1)		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 11.26.10
Inneholder årsregnskapet resultatregnskap, balanse, kontantstrømoppstilling (unntak små foretak) og noteopplysninger? Årsregnskapet kan i tillegg inneholde en oppstilling av endringer i egenkapitalen (rskl §3-2)		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 11.26.11
Signatur				
Er årsregnskapet og eventuelt årsberetningen signert av samtlige styremedlemmer samt daglig leder for regnskapspliktige som har daglig leder? (rskl § 3-5)		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.48.28
Dersom en har innvendinger mot å signere årsregnskapet eller eventuelt årsberetningen, har vedkommende underskrevet med påtegnet forbehold og gitt nærmere redegjørelse i eventuelt årsberetningen? (rskl § 3-5)		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 10.48.29
Noter				
Er alle medtatte regnskapsprinsipper relevante for selskapet?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 11.08.56
Er prinsipper for inntektsføring tilpasset selskapets inntektsstrømmer?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 11.08.56
Er det samsvar mellom notehenvisninger og antall noter i årsregnskapet, og er numrene riktig?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 11.08.58
Er alle obligatoriske noter medtatt?		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 11.08.57



AS AUGVALDSGAARDEN
941393926

Sjekkliste – Årsregnskap

06.03.2024 11.26
Side 23/23

Avstemningsperiode Årsoppgjør
Opplysninger t.o.m. 31.12.2023

Sjekkpunkter	Kommentarer	I/A	Fullført	Signatur og dato
Er det opplyst om alle vesentlige poster i regnskapet som har betydning for vurderingen av selskapets resultat og stilling? (rskl §7-1)		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 11.08.58
Dersom det er usikkerhet om fortsatt drift, er dette opplyst i note? (NRS 8 pkt.13)		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nataliya Overgaard 06.03.2024 11.08.59

Nataliya Overgaard








Årsoppgjør 2023 - AS AUGVALDSGAARDEN (06.03.2024 11_27)

Final Audit Report

2024-03-06

Created:	2024-03-06
By:	Nataliya Overgaard (nataliya@kongshavnregnskap.no)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAARSWaSyP7pulUD-fZbTgkU42SMgQOFJQa

"Årsoppgjør 2023 - AS AUGVALDSGAARDEN (06.03.2024 11_27)" History

-  Document created by Nataliya Overgaard (nataliya@kongshavnregnskap.no)
2024-03-06 - 10:32:43 AM GMT
-  Document emailed to Janne Hordvik (janne@kongshavnregnskap.no) for signature
2024-03-06 - 10:34:08 AM GMT
-  Email viewed by Janne Hordvik (janne@kongshavnregnskap.no)
2024-03-06 - 11:11:35 AM GMT
-  Document e-signed by Janne Hordvik (janne@kongshavnregnskap.no)
Signature Date: 2024-03-06 - 11:29:16 AM GMT - Time Source: server
-  Agreement completed.
2024-03-06 - 11:29:16 AM GMT





Årsregnskap for
AS AUGVALDSGAARDEN
941393926
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



AS AUGVALDSPAARDEN
941 393 926

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		407 042	561 380
Sum driftsinntekter		407 042	561 380
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	-10 639	-20 621
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-188 405	-193 181
Annen driftskostnad		-155 548	-279 996
Sum driftskostnader		-354 592	-493 798
Driftsresultat		52 450	67 581
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-196 236	-140 622
Sum finanskostnader		-196 236	-140 622
Netto finans		-196 236	-140 622
Resultat før skattekostnad		-143 786	-73 041
Skattekostnad	3, 4	31 633	9 869
Årsresultat		-112 153	-63 172
Overføringer			
Udekket tap		-112 153	-63 172
Sum overføringer		-112 153	-63 172



AS AUGVALDSPAARDEN
941 393 926

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	3 227 938	3 397 240
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	76 413	95 516
Sum varige driftsmidler		3 304 351	3 492 756
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	4 797	4 797
Sum finansielle anleggsmidler		4 797	4 797
Sum anleggsmidler		3 309 148	3 497 553
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		12 572	62 558
Andre kortsiktige fordringer		28 341	13 689
Sum fordringer		40 913	76 247
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		65 245	109 614
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		65 245	109 614
Sum omløpsmidler		106 158	185 861
SUM EIENDELER		3 415 306	3 683 414



AS AUGVALDSPAARDEN
941 393 926

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Overkurs	6	611 837	611 837
Sum innskutt egenkapital		711 837	711 837
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	-259 653	-147 500
Sum opptjent egenkapital		-259 653	-147 500
Sum egenkapital		452 184	564 337
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	3, 4	66 894	98 527
Sum avsetning for forpliktelser		66 894	98 527
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	2 814 008	2 992 672
Sum annen langsiktig gjeld		2 814 008	2 992 672
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	2 676
Skyldige offentlige avgifter		7 662	7 551
Annen kortsiktig gjeld		74 558	17 651
Sum kortsiktig gjeld		82 220	27 878
Sum gjeld		2 963 122	3 119 077
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 415 306	3 683 414

Karmøy, 06.03.2024

Knut Magnus Haavik
styrets leder

Ingebjørg Ullensvang Haavik
daglig leder



AS AUGVALDSPAARDEN
941 393 926

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

1



AS AUGVALDSPAARDEN
941 393 926

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	9 324	18 073
Arbeidsgiveravgift	1 315	2 548
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	0	0
Sum	10 639	20 621

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	6 021 369
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	6 021 369
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-2 717 018
Balanseført verdi per 31.12.	3 304 351
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	188 405

Note 3 - 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	827 679	734 323	93 356
Fremførbart underskudd	-379 830	-430 260	50 430
Kortsiktig gjeld	0	0	0
Andel skattepliktig avsatt utbytte	0	0	0
Netto forskjeller	447 849	304 063	143 786
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	447 849	304 063	143 786
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	98 527	66 894	31 633

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-31 633	-9 869
Skattekostnad	-31 633	-9 869
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-143 786	-73 041
Permanente forskjeller	0	28 181
+/- Endring i midlertidige forskjeller	93 356	88 118
- Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-43 258
Skattepliktig inntekt	-50 430	0

Note 5 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	4 797
---	-------



AS AUGVALDSPAARDEN
941 393 926

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	100 000	611 837	-147 500	564 337
Årsresultat	0	0	-112 153	-112 153
Egenkapital 31.12.2023	100 000	611 837	-259 653	452 184

Note 7 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	100	1 000	100 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Knut Magnus Haavik	100	100,00	Ordinære

Note 8 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	2 814 008
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	3 227 938
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.