



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 227 278
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MØLLEVEGEN 8 AS
Forretningsadresse: Kanalveien 11
5068 BERGEN

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: Rune Markussen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.03.2024

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, 30.04.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		1 930 632	1 865 352
Innkrevde felleskostnader		216 988	181 095
Sum inntekter		2 147 620	2 046 447
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler	3	408 544	408 544
Annen driftskostnad		417 636	337 331
Sum kostnader		826 180	745 875
Driftsresultat		1 321 440	1 300 572
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		34 396	2 365
Sum finansinntekter		34 396	2 365
Rentekostnad til foretak i samme konsern		973 693	739 298
Annen rentekostnad		4 093	2 385
Sum finanskostnader		977 786	741 683
Netto finans		-943 390	-739 318
Ordinært resultat før skattekostnad		378 050	561 254
Skattekostnad på resultat	4	83 216	123 476
Ordinært resultat etter skattekostnad		294 834	437 778
Årsresultat		294 834	437 778
Årsresultat etter minoritetsinteresser		294 834	437 778
Totalresultat		294 834	437 778
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital		294 834	437 778
Sum overføringer og disponeringer		294 834	437 778



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 5	26 867 713	27 276 258
Maskiner og anlegg	3		
Sum varige driftsmidler		26 867 713	27 276 258
Sum anleggsmidler		26 867 713	27 276 258
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	138 819	69 073
Andre kortsiktige fordringer	6	6 534	4 998
Sum fordringer		145 353	74 071
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		578 933	954 040
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		578 933	954 040
Sum omløpsmidler		724 286	1 028 110
SUM EIENDELER		27 591 999	28 304 368
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	2 457 600	2 457 600
Overkurs	7	286 728	286 728
Annen innskutt egenkapital	7	1 174 095	1 174 095



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum innskutt egenkapital		3 918 423	3 918 423
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	2 873 543	2 578 709
Sum opptjent egenkapital		2 873 543	2 578 709
Sum egenkapital		6 791 966	6 497 132
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	1 027 173	961 955
Sum avsetninger for forpliktelser		1 027 173	961 955
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Øvrig langsiktig gjeld	5, 6	19 152 653	20 279 807
Sum annen langsiktig gjeld		19 152 653	20 279 807
Sum langsiktig gjeld		20 179 826	21 241 762
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	441 477	378 087
Betalbar skatt	4	17 998	47 394
Skyldig offentlige avgifter		103 661	87 421
Annen kortsiktig gjeld	6	57 071	52 572
Sum kortsiktig gjeld		620 207	565 474
Sum gjeld		20 800 033	21 807 236
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 591 999	28 304 368



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 607785

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 227 278
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MØLLEVEGEN 8 AS
Forretningsadresse: Kanalveien 11
5068 BERGEN

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: Rune Markussen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.03.2024

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 10.07.2024



Organisasjonsnr: 912 227 278
MØLLEVEGEN 8 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		1 930 632	1 865 352
Innkrevde felleskostnader		216 988	181 095
Sum inntekter		2 147 620	2 046 447
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler 3		408 544	408 544
Annen driftskostnad		417 636	337 331
Sum kostnader		826 180	745 875
Driftsresultat		1 321 440	1 300 572
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		34 396	2 365
Sum finansinntekter		34 396	2 365
Rentekostnad til foretak i samme konsern		973 693	739 298
Annen rentekostnad		4 093	2 385
Sum finanskostnader		977 786	741 683
Netto finans		-943 390	-739 318
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat 4		378 050	561 254
Ordinært resultat etter skattekostnad		83 216	123 476
Årsresultat		294 834	437 778
Årsresultat etter minoritetsinteresser		294 834	437 778
Totalresultat		294 834	437 778
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital		294 834	437 778
Sum overføringer og disponeringer		294 834	437 778



Organisasjonsnr: 912 227 278
MØLLEVEGEN 8 AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 4

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 3, 5 26 867 713 27 276 258

Maskiner og anlegg 3

Sum varige driftsmidler 26 867 713 27 276 258

Sum anleggsmidler 26 867 713 27 276 258

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 6 138 819 69 073

Andre kortsiktige

fordringer 6 6 534 4 998

Sum fordringer 145 353 74 071

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 578 933 954 040

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 578 933 954 040**

Sum omløpsmidler 724 286 1 028 110

SUM EIENDELER 27 591 999 28 304 368

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 7 2 457 600 2 457 600

Overkurs 7 286 728 286 728

Annen innskutt egenkapital 7 1 174 095 1 174 095

Sum innskutt egenkapital 3 918 423 3 918 423

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 7 2 873 543 2 578 709

Sum opptjent egenkapital 2 873 543 2 578 709

Sum egenkapital 6 791 966 6 497 132



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	1 027 173	961 955
Sum avsetninger for forpliktelses		1 027 173	961 955
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Øvrig langsiktig gjeld	5, 6	19 152 653	20 279 807
Sum annen langsiktig gjeld		19 152 653	20 279 807
Sum langsiktig gjeld		20 179 826	21 241 762
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	441 477	378 087
Betalbar skatt	4	17 998	47 394
Skyldig offentlige avgifter		103 661	87 421
Annen kortsiktig gjeld	6	57 071	52 572
Sum kortsiktig gjeld		620 207	565 474
Sum gjeld		20 800 033	21 807 236
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 591 999	28 304 368



Organisasjonsnr: 912 227 278
MØLLEVEGEN 8 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



KPMG AS
Kanalveien 11
P.O. Box 4 Kristianborg
N-5822 Bergen

Telephone +47 45 40 40 63
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Møllevegen 8 AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Møllevegen 8 AS som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

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

Grunnlag for konklusjonen

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

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

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

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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

Offices in:

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Tromsø
Alta	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Stavanger	Ulsteinvik
Bode	Knarvik	Stord	Alesund
Drammen	Kristiansand	Straume	

Penneo document key: E4WBJ-NB1-ZN-05EKK-BCMZO-EMSOL-6HNET



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

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

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

Bergen

KPMG AS

Helge Sæle Svellingen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo document key: E4WBJ-NB1-ZN-05EKK-BCMZO-EMSOL-6HNET



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Helge Sæle Svellingen

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: 9578-5998-4-1963803

IP: 80.203.xxx.xxx

2024-03-21 18:34:29 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: E4WBJ-NB1ZN-0SEKK-BCMZO-EMSQL-6HNET

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Årsregnskap 2023

Møllevegen 8 AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 912 227 278



Resultatregnskap			
Møllevegen 8 AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Leieinntekter		1 930 632	1 865 352
Innkrevde felleskostnader		216 988	181 095
Sum driftsinntekter		2 147 620	2 046 447
Avskrivning av driftsmidler	3	408 544	408 544
Annen driftskostnad		417 636	337 331
Sum driftskostnader		826 180	745 875
Driftsresultat		1 321 440	1 300 572
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		34 396	2 365
Rentekostnad til foretak i samme konsern		973 693	739 298
Annen rentekostnad		4 093	2 385
Resultat av finansposter		-943 390	-739 318
Resultat før skattekostnad		378 050	561 254
Skattekostnad på resultat	4	83 216	123 476
Resultat		294 834	437 778
Årsresultat		294 834	437 778
Overføringer			
Overført til annen egenkapital		294 834	437 778
Sum overføringer		294 834	437 778






Balanse			
Møllevegen 8 AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 5	26 867 713	27 276 258
Sum varige driftsmidler		26 867 713	27 276 258
Sum anleggsmidler		26 867 713	27 276 258
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	6	138 819	69 073
Andre kortsiktige fordringer	6	6 534	4 998
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		578 933	954 040
Sum omløpsmidler		724 286	1 028 110
Sum eiendeler		27 591 999	28 304 368



Balanse			
Møllevegen 8 AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	2 457 600	2 457 600
Overkurs	7	286 728	286 728
Annen innskutt egenkapital	7	1 174 095	1 174 095
Sum innskutt egenkapital		3 918 423	3 918 423
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	2 873 543	2 578 709
Sum opptjent egenkapital		2 873 543	2 578 709
Sum egenkapital		6 791 966	6 497 132
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	1 027 173	961 955
Sum avsetning for forpliktelser		1 027 173	961 955
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5, 6	19 152 653	20 279 807
Sum annen langsiktig gjeld		19 152 653	20 279 807
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	441 477	378 087
Betalbar skatt	4	17 998	47 394
Skyldig offentlige avgifter		103 661	87 421
Annen kortsiktig gjeld	6	57 071	52 572
Sum kortsiktig gjeld		620 207	565 474
Sum gjeld		20 800 033	21 807 236
Sum egenkapital og gjeld		27 591 999	28 304 368

Bergen, 8. mars 2024
Styret i Møllevegen 8 AS

 Per Gunnar Strømberg Rasmussen Styreleder	 Rolf Arne Rasmussen Styremedlem	 Erik Lie daglig leder
---	--	---

Møllevegen 8 AS Side 4



Møllevegen 8 AS

Noter for regnskapet for 2023

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet består av følgende deler:

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslov og NRS 8 - God regnskapskikk for små foretak. Når faktiske tall ikke er tilgjengelige/sikre på tidspunkt for regnskapsavleggelsen, tilsier god regnskapskikk at ledelsen beregner et best mulig estimat for bruk i årsregnskapet. Det kan fremkomme avvik mellom estimerte og faktiske tall.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til pålydende.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler og redegjøres for nedenfor.

Inntektsføring

Inntekter inntektsføres etter hvert som de opptjenes.

Kostnadsføringstidspunkt / sammenstilling

Utgifter sammenstilles med, og kostnadsføres samtidig med, de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Andre driftsinntekter (-kostnader)

Vesentlige inntekter og kostnader som ikke har sammenheng med den ordinære virksomheten, klassifiseres som andre driftsinntekter og -kostnader. Poster som er uvanlige, uregelmessige og vesentlige spesifiseres på egen linje i regnskapet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Dersom den virkelige verdien av et driftsmiddel er lavere enn bokført verdi, og dette skyldes årsaker som ikke antas å være forbigående, skrives driftsmiddelet ned til virkelig verdi. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.



Avskrivninger

Ordinære avskrivninger er som hovedregel fordelt lineært over driftsmidlenes antatt økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris. Avskrivningene er klassifisert som ordinære driftskostnader.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt.

Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. 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. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Nærstående parter

Selskapet inngår i konsernet Strømberg Gruppen AS (forretningsadresse Kanalveien 11, 5068 Bergen), og benytter de samme regnskapsprinsipper som konsernet. Forøvrig har selskapet lagt til grunn unntaksreglene for små foretak i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Selskap i samme konsern er definert som nærstående. Transaksjoner mellom nærstående parter er utført i henhold til vanlige forretningsmessige vilkår.

Regnskapsprinsipper er ellers omtalt i de tilhørende noter til de enkelte regnskapspostene.

Selskapet har ikke foretatt endring i regnskapsprinsipp i regnskapsåret.

Note 2 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt styrehonorarer



Note 3 Varige driftsmidler / Anleggsmidler

	Bygninger og teknisk inst.	Tomter	Sum
Anskaffelseskost 01.01	20 427 205	9 504 589	29 931 794
Tilgang	-	-	0
Avgang	-	-	0
Anskaffelseskost 31.12	20 427 205	9 504 589	29 931 794
Akk. avskrivninger 31.12	3 064 081	-	3 064 081
Bokført verdi 31.12	17 363 124	9 504 589	26 867 713
Årets avskrivninger	408 544	-	408 544
Økonomisk levetid (år)	50 år	-	
Avskrivningsplan	Lineær	Ingen	



Note 4 Skattekostnad

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	17 998	47 394
Endring i utsatt skatt	65 218	76 082
Skattekostnad ordinært resultat	83 216	123 476
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	378 050	561 254
Permanente forskjeller	207	0
Endring i midlertidige forskjeller	-296 447	-345 826
Skattepliktig inntekt	81 809	215 428
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	17 998	47 394
Sum betalbar skatt i balansen	17 998	47 394

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

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	4 668 970	4 372 523	-296 447
Sum	4 668 970	4 372 523	-296 447
Grunnlag for utsatt skatt	4 668 970	4 372 523	-296 447
Utsatt skatt (22 %)	1 027 173	961 955	-65 218

Note 5 Fordringer, Langsiktige gjeld / pantestillelser og garantier

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Bokførte pantesikret gjeld	17 470 632	18 149 250
Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet for gjeld:		
Bygg	17 363 124	17 771 669
Tomt	9 504 589	9 504 589
Sum sikkerhetsstillelse	26 867 713	27 276 258

Selskapet har stilt sikkerhet overfor konsernselskaper gjennom eiendommen med gnr. 9, bnr. 652 i Klepp Kommune begrenset oppad til MNOK 32.

Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år: 14 077 542

Fordringer:

Selskapet har ingen fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt.



Note 6 Konsernmellomværende

	2023	2022
Posten kundefordringer inkl. fordringer på tilknyttet selskap med:	138 818	69 073
Posten andre kortsiktige fordringer inkl. fordringer på konsernselskap:	0	0
Posten leverandørgjeld inkluderer gjeld til konsernselskap på:	435 084	380 446
Posten øvrig langsiktig gjeld inkluderer gjeld til konsernselskap på:	19 152 653	20 279 807
Posten annen kortsiktig gjeld inkluderer gjeld til konsernselskap på:	57 071	52 572
Andel innestående konsernkonto:	578 933	954 040

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2023	2 457 600	286 728	1 174 095	2 578 709	6 497 132
Årets resultat				294 834	294 834
Pr 31.12.2023	2 457 600	286 728	1 174 095	2 873 543	6 791 966