



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 308 919
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ESTATE EIENDOMSDRIFT AS
Forretningsadresse: Lars Hilles gate 20A
5008 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Fredrik Isdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 25.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	3 322 731	2 044 127
Sum inntekter		3 322 731	2 044 127
Kostnader			
Varekostnad		87 582	106 535
Lønnskostnad	3	1 757 993	980 811
Annen driftskostnad	2, 3	1 197 584	1 235 111
Sum kostnader		3 043 159	2 322 457
Driftsresultat		279 572	-278 330
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 486	380
Sum finansinntekter		1 486	380
Annen finanskostnad		394	276
Sum finanskostnader		394	276
Netto finans		1 092	104
Ordinært resultat før skattekostnad		280 664	-278 226
Skattekostnad på ordinært resultat	4	61 817	-61 210
Ordinært resultat etter skattekostnad		218 847	-217 016
Årsresultat		218 847	-217 016
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4, 7	-315 519	
Udekket tap	7	534 366	-217 016
Sum overføringer og disponeringer		218 847	-217 016



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		150 810
Sum immaterielle eiendeler			150 810
Sum anleggsmidler		0	150 810
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	375 281	336 927
Andre fordringer	5	434 279	17 475
Sum fordringer		809 560	354 402
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	6	171 707	55 217
Sum omløpsmidler		981 267	409 619
SUM EIENDELER		981 267	560 429
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	7	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		94 430	94 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	5 247	-529 119
Sum opptjent egenkapital		5 247	-529 119



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum egenkapital		99 677	-434 689
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	109 824	21 862
Skyldige offentlige avgifter	6	200 153	125 646
Annen kortsiktig gjeld	5	571 614	847 611
Sum kortsiktig gjeld		881 591	995 119
Sum gjeld		881 591	995 119
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		981 268	560 430



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 401523

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 308 919
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ESTATE EIENDOMSDRIFT AS
Forretningsadresse: Vestre Torggaten 18
5015 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Fredrik Isdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 24.05.2023



Organisasjonsnr: 925 308 919
ESTATE EIENDOMSDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	3 322 731	2 044 127
Sum inntekter		3 322 731	2 044 127
Kostnader			
Varekostnad		87 582	106 535
Lønnskostnad	3	1 757 993	980 811
Annen driftskostnad	2, 3	1 197 584	1 235 111
Sum kostnader		3 043 159	2 322 457
Driftsresultat		279 572	-278 330
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 486	380
Sum finansinntekter		1 486	380
Annen finanskostnad		394	276
Sum finanskostnader		394	276
Netto finans		1 092	104
Ordinært resultat før skattekostnad		280 664	-278 226
Skattekostnad på ordinært resultat	4	61 817	-61 210
Ordinært resultat etter skattekostnad		218 847	-217 016
Årsresultat		218 847	-217 016
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4, 7	-315 519	
Udekket tap	7	534 366	-217 016
Sum overføringer og disponeringer		218 847	-217 016



Organisasjonsnr: 925 308 919
ESTATE EIENDOMSDRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		150 810
Sum immaterielle eiendeler			150 810
Sum anleggsmidler		0	150 810
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	375 281	336 927
Andre fordringer	5	434 279	17 475
Sum fordringer		809 560	354 402
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	6	171 707	55 217
Sum omløpsmidler		981 267	409 619
SUM EIENDELER		981 267	560 429
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	7	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		94 430	94 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	5 247	-529 119
Sum opptjent egenkapital		5 247	-529 119
Sum egenkapital		99 677	-434 689
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	109 824	21 862
Skyldige offentlige avgifter	6	200 153	125 646
Annen kortsiktig gjeld	5	571 614	847 611
Sum kortsiktig gjeld		881 591	995 119



Sum gjeld	881 591	995 119
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	981 268	560 430



Organisasjonsnr: 925 308 919
ESTATE EIENDOMSDRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
8

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære	100000.00	1.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Estate Management AS	100000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100000.00	100.00%	

Note
3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1467483.00	822687.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	217414.00	121803.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	45671.00	26527.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	27425.00	9793.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1757993.00	980810.00

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------



Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven. Det er ikke utbetalt honorar til styrets medlemmer i 2022.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Det er ikke gitt lån til, eller stillet sikkerhet til fordel for, aksjonærer, styremedlemmer eller noen av deres ansatte.

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
------------------------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-------------------------	------------------	------------------	----------------



Estate Eiendomsdrift AS

Årsrapport for 2022

Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Estate Eiendomsdrift AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	2	<u>3 322 731</u>	<u>2 044 127</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		87 582	106 535
Lønnskostnad	3	1 757 993	980 811
Annen driftskostnad	2, 3	<u>1 197 584</u>	<u>1 235 111</u>
Sum driftskostnader		<u>3 043 159</u>	<u>2 322 457</u>
Driftsresultat		<u>279 572</u>	<u>-278 330</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 486	380
Annen finanskostnad		<u>394</u>	<u>276</u>
Netto finansposter		<u>1 092</u>	<u>104</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>280 664</u>	<u>-278 226</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	<u>61 817</u>	<u>-61 210</u>
Årsresultat		<u>218 847</u>	<u>-217 016</u>
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4, 7	-315 519	0
Udekket tap	7	<u>534 366</u>	<u>-217 016</u>
Sum disponert		<u>218 847</u>	<u>-217 016</u>



Estate Eiendomsdrift AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	4	0	150 810
Sum immaterielle eiendeler		0	150 810
Sum anleggsmidler		0	150 810
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	5	375 281	336 927
Andre fordringer	5	434 279	17 475
Sum fordringer		809 560	354 402
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	171 707	55 217
Sum omløpsmidler		981 267	409 619
Sum eiendeler		981 267	560 429

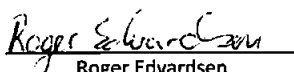


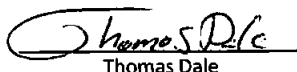
Estate Eiendomsdrift AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	7	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		<u>94 430</u>	<u>94 430</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	5 247	-529 119
Sum opptjent egenkapital		<u>5 247</u>	<u>-529 119</u>
Sum egenkapital		<u>99 677</u>	<u>-434 689</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	5	109 824	21 862
Skyldige offentlige avgifter	6	200 153	125 646
Annen kortsiktig gjeld	5	571 614	847 611
Sum kortsiktig gjeld		<u>881 591</u>	<u>995 119</u>
Sum gjeld		<u>881 591</u>	<u>995 119</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>981 268</u>	<u>560 430</u>

31. desember 2022
Bergen, 24. mars 2023


Roger Edvardsen
styremedlem, daglig leder


Thomas Dale
styremedlem


Fredrik Isdal
styreleder



Estate Eiendomsdrift AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Nærstående parter

Av selskapets inntekter er kr 2 948 034 inntektsført fra selskap i samme konsern.

Det er kostnadsført kr 590 998 i honorar fra selskap i samme konsern, kostnaden er klassifisert som annen driftskostnad.



Estate Eiendomsdrift AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	1 467 483	822 687
Arbeidsgiveravgift	217 414	121 803
Pensjonskostnader	45 671	26 527
Andre ytelser	27 425	9 793
Sum	<u>1 757 993</u>	<u>980 810</u>
Gjennomsnittlig antall årsverk	3	1

Ytelser til ledende personer

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Det er ikke utbetalt honorar til styrets medlemmer i 2022.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

Det er ikke gitt lån til, eller stillet sikkerhet til fordel for, aksjonærer, styremedlemmer eller noen av deres ansatte.

Note 4 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2022
Endring utsatt skatt	<u>-61 746</u>
Årets totale skattekostnad	<u>-61 746</u>
Beregning av årets skattegrunnlag:	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	<u>280 664</u>
Alminnelig inntekt	280 664
Anvendt fremførbart underskudd	-685 176
Mottatt konsernbidrag	<u>404 512</u>
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>
Oversikt over midlertidige forskjeller	2022



Estate Eiendomsdrift AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2022	2021
Kundefordringer	338 040	284 087
Konsernbidrag	404 512	0
Sum	742 552	284 087

<i>Gjeld</i>	2022	2021
Leverandørgjeld	-1 024	0
Annen kortsiktig gjeld	-400 310	-735 012
Sum	-401 334	-735 012

Note 6 - Bankinnskudd

	2022
Bundne skattetrekkmidler utgjør	53 071

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	-5 570	-529 119	-434 689
Årsresultat	0	0	218 847	218 847
Mottatt konsernbidrag	0	0	315 519	315 519
Egenkapital 31.12.2022	100 000	-5 570	5 247	99 677

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære	100 000	1	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Estate Management AS	100 000	100 %	100 %



Forum Revisjon AS

Medlem av Den norske Revisorforeningen

Til generalforsamlingen i Estate Eiendomsdrift AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Estate Eiendomsdrift AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 218 847. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon

Org.nr. 989 648 667 MVA
P.O. Box 24, Kristianborg
NO- 5822 Bergen

E-post:
post@forum-revisjon.no

Tel.:
+47 404 76 791

Fax.:
+47 55 28 61 79



Forum Revisjon AS

Medlem av Den norske Revisorforeningen

blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Bergen, 24. mars 2023
Forum Revisjon AS


Eirik Hordvik
statsautorisert revisor

Org.nr. 989 648 667 MVA
P.O. Box 24, Kristianborg
NO- 5822 Bergen

E-post:
post@forum-revisjon.no

Tel.:
+47 404 76 791

Fax.:
+47 55 28 61 79

Side 2 av 2