



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 947 850 156
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENTRUMSGÅRDEN EIENDOM AS
Forretningsadresse: Idrettsveien 9
1400 SKI

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: Harald Skogholt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.02.2024

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, 23.02.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		697 252	483 779
Fakturerte felleskostnader		328 597	151 508
Annen driftsinntekt		30 000	29 000
Reversering tidligere nedskrivning	2		1 694 345
Sum inntekter		1 055 849	2 358 632
Kostnader			
Lønnskostnad	3	54 944	54 274
Avskrivning av driftsmidler	2	98 900	98 900
Annen driftskostnad		956 720	317 961
Sum kostnader		1 110 564	471 135
Driftsresultat		-54 715	1 887 498
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		51 069	960
Sum finansinntekter		51 069	960
Netto finans		51 069	960
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 646	1 888 457
Skattekostnad	4	-802	415 453
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 844	1 473 004
Årsresultat		-2 844	1 473 004
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 844	1 473 004
Totalresultat		-2 844	1 473 004
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			1 473 004
Overført fra annen egenkapital		-2 844	
Sum overføringer og disponeringer	5	-2 844	1 473 004



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	2	11 123 147	11 222 047
Maskiner og anlegg	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		
Sum varige driftsmidler		11 123 147	11 222 047
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6		
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Lån til foretak i samme konsern	6		
Investeringer i tilknyttet selskap	6		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6		
Sum anleggsmidler		11 123 147	11 222 047
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		-6 000	26 800
Andre kortsiktige fordringer		30 000	7 019
Sum fordringer		24 000	33 819
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 277 925	1 108 799
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 277 925	1 108 799
Sum omløpsmidler		1 301 925	1 142 618
SUM EIENDELER		12 425 072	12 364 665



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	3 000 000	3 000 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs		2 500 000	2 500 000
Annen innskutt egenkapital		814 151	814 151
Sum innskutt egenkapital		6 314 151	6 314 151
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 133 453	5 136 297
Sum opptjent egenkapital		5 133 453	5 136 297
Sum egenkapital	5	11 447 604	11 450 448
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	701 717	702 519
Sum avsetninger for forpliktelser		701 717	702 519
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		701 717	702 519
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		36 672	20 742
Betalbar skatt	4		30 507
Skattetrekk og andre trekk		18 601	25 951
Annen kortsiktig gjeld		220 479	134 499
Sum kortsiktig gjeld		275 751	211 699
Sum gjeld		977 468	914 218
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 425 072	12 364 665



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 332545

Enheten

Organisasjonsnummer: 947 850 156
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENTRUMSGÅRDEN EIENDOM AS
Forretningsadresse: Idrettsveien 9
1400 SKI

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: Harald Skogholt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.02.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 20.03.2024



Organisasjonsnr: 947 850 156
SENTRUMSGÅRDEN EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		697 252	483 779
Fakturerte felleskostnader		328 597	151 508
Annen driftsinntekt		30 000	29 000
Reversering tidligere nedskrivning	2		1 694 345
Sum inntekter		1 055 849	2 358 632
Kostnader			
Lønnskostnad	3	54 944	54 274
Avskrivning av driftsmidler	2	98 900	98 900
Annen driftskostnad		956 720	317 961
Sum kostnader		1 110 564	471 135
Driftsresultat		-54 715	1 887 498
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		51 069	960
Sum finansinntekter		51 069	960
Netto finans		51 069	960
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	4	-3 646	1 888 457
		-802	415 453
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 844	1 473 004
Årsresultat		-2 844	1 473 004
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 844	1 473 004
Totalresultat		-2 844	1 473 004
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			1 473 004
Overført fra annen egenkapital		-2 844	
Sum overføringer og disponeringer	5	-2 844	1 473 004



Organisasjonsnr: 947 850 156
SENTRUMSGÅRDEN EIENDOM AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	11 123 147	11 222 047
Maskiner og anlegg	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2		
Sum varige driftsmidler		11 123 147	11 222 047
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6		
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Lån til foretak i samme konsern	6		
Investeringer i tilknyttet selskap	6		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6		
Sum anleggsmidler		11 123 147	11 222 047
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		-6 000	26 800
Andre kortsiktige fordringer		30 000	7 019
Sum fordringer		24 000	33 819
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 277 925	1 108 799
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 277 925	1 108 799
Sum omløpsmidler		1 301 925	1 142 618
SUM EIENDELER		12 425 072	12 364 665
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	3 000 000	3 000 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs		2 500 000	2 500 000
Annen innskutt egenkapital		814 151	814 151
Sum innskutt egenkapital		6 314 151	6 314 151
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 133 453	5 136 297
Sum opptjent egenkapital		5 133 453	5 136 297
Sum egenkapital	5	11 447 604	11 450 448
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	701 717	702 519
Sum avsetninger for forpliktelses		701 717	702 519
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		701 717	702 519
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		36 672	20 742
Betalbar skatt	4		30 507
Skattetrekk og andre trekk		18 601	25 951
Annen kortsiktig gjeld		220 479	134 499
Sum kortsiktig gjeld		275 751	211 699
Sum gjeld		977 468	914 218
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 425 072	12 364 665



Organisasjonsnr: 947 850 156
SENTRUMSGÅRDEN EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.10

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.



Årsregnskap 2023

Sentrumsgården Eiendom AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Org.nr.: 947 850 156



Resultatregnskap

Sentrumsgården Eiendom AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Leieinntekter		697 252	483 779
Fakturerte felleskostnader		328 597	151 508
Annen driftsinntekt		30 000	29 000
Reversering tidligere nedskrivning	2	0	1 694 345
Sum driftsinntekter		1 055 849	2 358 632
Lønnskostnad	3	54 944	54 274
Avskrivning av driftsmidler	2	98 900	98 900
Annen driftskostnad		956 720	317 961
Sum driftskostnader		1 110 564	471 135
Driftsresultat		-54 715	1 887 498
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		51 069	960
Resultat av finansposter		51 069	960
Resultat før skattekostnad		-3 646	1 888 457
Skattekostnad	4	-802	415 453
Årsresultat		-2 844	1 473 004
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	1 473 004
Overført fra annen egenkapital		2 844	0
Sum overføringer	5	-2 844	1 473 004



Balanse

Sentrumsgården Eiendom AS

Eiendeler 31.12	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	11 123 147	11 222 047
Sum varige driftsmidler		11 123 147	11 222 047
Sum anleggsmidler		11 123 147	11 222 047
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		-6 000	26 800
Andre kortsiktige fordringer		30 000	7 019
Sum fordringer		24 000	33 819
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 277 925	1 108 799
Sum omløpsmidler		1 301 925	1 142 618
Sum eiendeler		12 425 072	12 364 665



Balanse

Sentrumsgården Eiendom AS

Egenkapital og gjeld 31.12	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	3 000 000	3 000 000
Overkurs		2 500 000	2 500 000
Annen innskutt egenkapital		814 151	814 151
Sum innskutt egenkapital		6 314 151	6 314 151
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 133 453	5 136 297
Sum opptjent egenkapital		5 133 453	5 136 297
Sum egenkapital	5	11 447 604	11 450 448
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	701 717	702 519
Sum avsetning for forpliktelser		701 717	702 519
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		36 672	20 742
Betalbar skatt	4	0	30 507
Skattetrekk og andre trekk		18 601	25 951
Annen kortsiktig gjeld		220 479	134 499
Sum kortsiktig gjeld		275 751	211 699
Sum gjeld og egenkapital		12 425 072	12 364 665

Ski, 11.02.2024

Styret i Sentrumsgården Eiendom AS


Harald Skogholt
styreleder


Thor Idar Pedersen
styremedlem



Sentrumsgården Eiendom AS

NOTER 2023

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden .

Skatt

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

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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

Fordringer

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

Note 2 Anleggsmidler

	Tomt	Bygg	Leilighet	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2023	645 045	9 928 376	2 820 002	13 393 423
Tilgang	0	0	0	0
Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2023	645 045	9 928 376	2 820 002	13 393 423
Akk. avskrivninger 31.12.2023	0	2 270 276	0	2 270 276
Pr 31.12.2023	645 045	7 658 100	2 820 002	11 123 147
Årets avskrivninger		98 900	0	98 900

Selskapet har i 2022 reversert tidligere nedskrivning av bygg med kr. 1 694 345.



Sentrumsgården Eiendom AS

NOTER 2023

Note 3 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

	2023	2022
Lønninger	38 776	38 251
Arbeidsgiveravgift	5 467	5 393
Andre ytelser	10 700	10 630
Sum	54 944	54 274

Gjennomsnittlig antall årsverk	0,1	0,1
--------------------------------	-----	-----

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	30 507
Endring i utsatt skatt	-802	384 946
Skattekostnad ordinært resultat	-802	415 453

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-3 646	1 888 457
Permanente forskjeller	0	-37
Endring i midlertidige forskjeller	-47 316	-1 749 753
Skattepliktig inntekt	-50 962	138 667

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	30 507
Sum betalbar skatt i balansen	0	30 507

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	3 205 401	3 149 288	-56 112
Gevinst – og tapskonto	35 183	43 979	8 796
Sum	3 240 584	3 193 267	-47 316
Akkumulert fremførbart underskudd	-50 962	0	50 962
Grunnlag for utsatt skatt	3 189 622	3 193 267	3 646
Utsatt skatt (22 %)	701 717	702 519	802



Sentrumsgården Eiendom AS

NOTER 2023

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt EK	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2022	3 000 000	2 500 000	814 151	5 136 297	11 450 448
Årets resultat	0	0	0	-2 844	-2 844
Egenkapital 31.12.2023	3 000 000	2 500 000	814 151	5 133 453	11 447 604

Note 6 Transaksjoner med nærstående parter

Selskapet leier ut arealer til søsterselskapet Pedersen & Skogholt Regnskap AS. Leieinntekter for 2023 (eksklusive felleskostnader) utgjør kr. 208 200.

Søsterselskapet Pedersen & Skogholt Regnskap AS utfører regnskapstjenester og tjenester knyttet til gårdsdrift for Sentrumsgården Eiendom AS. Det er kostnadsført kr. 47 968 for 2023.

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Sentrumsgården Eiendom AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	50	60 000,0	3 000 000
Sum	50		3 000 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Pedersen & Skogholt Holding AS	50	100,0	100,0



SENTRUMSGÅRDEN EIENDOM AS

GENERALFORSAMLINGS PROTOKOLL

År 2024 den 11. februar ble etter lovlig innkalling avholdt ordinær generalforsamling i selskapet

Sentrumsgården Eiendom AS

på selskapets kontor i Ski.

Tilstede var Pedersen & Skogholt Holding AS representert ved Thor Idar Pedersen og Harald Skogholt hvorved 100 % av aksjekapitalen var tilstede.

Dagsorden: 1. Godkjenning av årsregnskapet for 2023.
 2. Valg av styre.

Sak 1. Årsregnskapet ble gjennomgått og godkjent som selskapets regnskap for 2023. Årets underskudd på kr. 2.844 ble dekket ved overføring fra annen egenkapital.

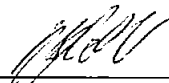
Sak 2. Det sittende styre ble gjenvalgt.

Mer forelå ikke til behandling, og generalforsamlingen ble hevet.

Ski, 11. februar 2024



Thor Idar Pedersen



Harald Skogholt