



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 299 455
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LOSJEPLASSEN II AS
Forretningsadresse: Strømsø torg 9
3044 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Christian Falck-Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.05.2024

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 05.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt		11 232 473	10 501 666
Annen driftsinntekt		2 658 550	2 584 198
Sum inntekter		13 891 022	13 085 864
Kostnader			
Varekostnad		1 817 868	2 778 829
Lønnskostnad	2	806 452	777 446
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	708 300	708 300
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		866 763	1 059 610
Sum kostnader		4 199 383	5 324 185
Driftsresultat		9 691 639	7 761 679
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		203 772	699 178
Annen finansinntekt		1 706 430	105 891
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	4	824 960	-1 363 156
Sum finansinntekter		2 735 162	-558 087
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		7 500 000	
Annen rentekostnad	5	3 055 987	1 503 674
Annen finanskostnad		14 091	1 885
Sum finanskostnader		10 570 078	1 505 559
Netto finans		-7 834 916	-2 063 646
Ordinært resultat før skattekostnad		1 856 723	5 698 033
Skattekostnad på resultat	6	1 504 621	1 555 118
Ordinært resultat etter skattekostnad		352 102	4 142 915
Årsresultat	7	352 102	4 142 915
Årsresultat etter minoritetsinteresser		352 102	4 142 915



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Totalresultat		352 102	4 142 915
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		4 000 000	4 000 000
Avsatt til annen egenkapital		-3 647 898	142 915
Sum overføringer og disponeringer	7	352 102	4 142 915



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3		
Konsesjoner, patenter o.l.	3		
Utsatt skattefordel	3, 6		
Goodwill	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	60 389 338	61 097 638
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3		
Sum varige driftsmidler	8	60 389 338	61 097 638
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet foretak i samme konsern		338 277	338 277
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9	24 639 081	19 136 660
Investeringer i aksjer og andeler	4	2 500 000	10 000 000
Obligasjoner	4		
Andre langsiktige fordringer	5		
Sum finansielle anleggsmidler		27 477 358	29 474 937
Sum anleggsmidler		87 866 696	90 572 575
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			319 796
Andre kortsiktige fordringer	5	1 913 516	1 019 332
Sum fordringer		1 913 516	1 339 128
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	13 850 385	11 444 051
Sum investeringer		13 850 385	11 444 051



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 661 826	7 117 123
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 661 826	7 117 123
Sum omløpsmidler		18 425 727	19 900 302
SUM EIENDELER		106 292 423	110 472 877
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 10	990 000	990 000
Overkurs	7	23 310 734	23 310 734
Annen innskutt egenkapital	7		
Sum innskutt egenkapital		24 300 734	24 300 734
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	7		
Annen egenkapital	7	18 887 092	22 534 990
Udekket tap	7		
Sum opptjent egenkapital		18 887 092	22 534 990
Sum egenkapital		43 187 826	46 835 724
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	936 537	841 575
Sum avsetninger for forpliktelser		936 537	841 575
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5, 8	55 000 000	55 000 000
Øvrig langsiktig gjeld	5		
Sum annen langsiktig gjeld		55 000 000	55 000 000
Sum langsiktig gjeld		55 936 537	55 841 575



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		141 612	4 153
Betalbar skatt	6	1 409 659	1 454 284
Skyldig offentlige avgifter		50 335	130 873
Utbytte	7	4 000 000	4 000 000
Annen kortsiktig gjeld		1 566 454	2 206 268
Sum kortsiktig gjeld		7 168 059	7 795 578
Sum gjeld		63 104 596	63 637 153
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		106 292 423	110 472 877
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	8		
Pantstillelser	8		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 440558

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 299 455
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LOSJEPLASSEN II AS
Forretningsadresse: Strømsø torg 9
3044 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Christian Falck-Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.05.2024

Revisjon

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, 10.06.2024



Organisasjonsnr: 917 299 455
LOSJEPLASSEN II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt		11 232 473	10 501 666
Annen driftsinntekt		2 658 550	2 584 198
Sum inntekter		13 891 022	13 085 864
Kostnader			
Varekostnad		1 817 868	2 778 829
Lønnskostnad	2	806 452	777 446
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	708 300	708 300
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		866 763	1 059 610
Sum kostnader		4 199 383	5 324 185
Driftsresultat		9 691 639	7 761 679
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		203 772	699 178
Annen finansinntekt		1 706 430	105 891
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	4	824 960	-1 363 156
Sum finansinntekter		2 735 162	-558 087
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		7 500 000	
Annen rentekostnad	5	3 055 987	1 503 674
Annen finanskostnad		14 091	1 885
Sum finanskostnader		10 570 078	1 505 559
Netto finans		-7 834 916	-2 063 646
Ordinært resultat før skattekostnad			
skattekostnad		1 856 723	5 698 033
Skattekostnad på resultat	6	1 504 621	1 555 118
Ordinært resultat etter skattekostnad		352 102	4 142 915
Årsresultat	7	352 102	4 142 915
Årsresultat etter minoritetsinteresser		352 102	4 142 915
Totalresultat		352 102	4 142 915



Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		4 000 000	4 000 000
Avsatt til annen egenkapital		-3 647 898	142 915
Sum overføringer og disponeringer	7	352 102	4 142 915



Organisasjonsnr: 917 299 455
LOSJEPLASSEN II AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3		
Konsesjoner, patenter o.l.	3		
Utsatt skattefordel	3, 6		
Goodwill	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	60 389 338	61 097 638
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3		
Sum varige driftsmidler	8	60 389 338	61 097 638
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet foretak i samme konsern		338 277	338 277
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9	24 639 081	19 136 660
Investeringer i aksjer og andeler	4	2 500 000	10 000 000
Obligasjoner	4		
Andre langsiktige fordringer	5		
Sum finansielle anleggsmidler		27 477 358	29 474 937
Sum anleggsmidler		87 866 696	90 572 575
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			319 796
Andre kortsiktige fordringer	5	1 913 516	1 019 332
Sum fordringer		1 913 516	1 339 128
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	13 850 385	11 444 051
Sum investeringer		13 850 385	11 444 051
Bankinnskudd, kontanter og lignende			



Bankinnskudd, kontanter o. l.		2 661 826	7 117 123
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 661 826	7 117 123
Sum omløpsmidler		18 425 727	19 900 302
SUM EIENDELER		106 292 423	110 472 877
 BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 10	990 000	990 000
Overkurs	7	23 310 734	23 310 734
Annen innskutt egenkapital	7		
Sum innskutt egenkapital		24 300 734	24 300 734
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	7		
Annen egenkapital	7	18 887 092	22 534 990
Udekket tap	7		
Sum opptjent egenkapital		18 887 092	22 534 990
Sum egenkapital		43 187 826	46 835 724
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	936 537	841 575
Sum avsetninger for forpliktelseser		936 537	841 575
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5, 8	55 000 000	55 000 000
Øvrig langsiktig gjeld	5		
Sum annen langsiktig gjeld		55 000 000	55 000 000
Sum langsiktig gjeld		55 936 537	55 841 575
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		141 612	4 153
Betalbar skatt	6	1 409 659	1 454 284
Skyldig offentlige avgifter		50 335	130 873
Utbytte	7	4 000 000	4 000 000
Annen kortsiktig gjeld		1 566 454	2 206 268
Sum kortsiktig gjeld		7 168 059	7 795 578
Sum gjeld		63 104 596	63 637 153
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		106 292 423	110 472 877
 POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	8		
Pantstillelser	8		



Organisasjonsnr: 917 299 455
LOSJEPLASSEN II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

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.



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dr Hanstengate 13, 3044 Drammen
Postboks 560, Brakerøya, 3002 Drammen

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Losjeplassen li AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Losjeplassen li 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 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 konklusjon

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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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 skyldes misligheter eller feil og 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.



Building a better
working world

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 årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller 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 feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen 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 regnskapsestimatene 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 betydelig tvil 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 modifierer 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 omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Drammen, 10. mai 2024
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Hanne Kverneland Nebo
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: GELXP-3EA38-35CGO-WFXZU-FQTEF-CBG4X



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."

Nebo, Hanne Kverneland

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-812612

IP: 77.18.xxx.xxx

2024-05-10 09:03:30 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: GELXP-3EA38-35CG0-WFXZU-FQTEF-CBG4X

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 Losjeplassen li AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisors beretning

Org.nr.: 917 299 455





Resultatregnskap Losjeplassen II AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Leieinntekt		11 232 473	10 501 666
Annen driftsinntekt		<u>2 658 550</u>	<u>2 584 198</u>
Sum driftsinntekter		13 891 023	13 085 864
Varekostnad		1 817 868	2 778 829
Lønnskostnad	2	806 452	777 446
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	708 300	708 300
Annen driftskostnad		<u>866 763</u>	<u>1 059 610</u>
Sum driftskostnader		4 199 383	5 324 185
Driftsresultat		9 691 639	7 761 679
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		203 772	699 178
Annen finansinntekt		1 706 430	105 891
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	4	824 960	-1 363 156
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		7 500 000	0
Annen rentekostnad	5	-3 055 987	-1 503 674
Annen finanskostnad		-14 091	-1 885
Resultat av finansposter		-7 834 916	-2 063 646
Resultat før skattekostnad		1 856 723	5 698 033
Skattekostnad på resultat	6	-1 504 621	-1 555 118
Årsresultat	7	352 102	4 142 915
Overføringer			
Avsatt til utbytte		4 000 000	4 000 000
Avsatt til annen egenkapital		<u>-3 647 898</u>	<u>142 915</u>
Sum overføringer	7	352 102	4 142 915





Balanse Losjeplassen II AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	60 389 338	61 097 638
Sum varige driftsmidler	8	60 389 338	61 097 638
Investeringer i annet foretak i samme konsern		338 277	338 277
Lån til tilknyttet selskap	9	24 639 081	19 136 660
Investeringer i aksjer og andeler	4	2 500 000	10 000 000
Sum finansielle anleggsmidler		27 477 358	29 474 937
Sum anleggsmidler		87 866 696	90 572 575
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		0	319 796
Andre kortsiktige fordringer	5	1 913 516	1 019 332
Sum fordringer		1 913 516	1 339 128
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	13 850 385	11 444 051
Sum investeringer		13 850 385	11 444 051
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 661 826	7 117 123
Sum omløpsmidler		18 425 727	19 900 302
Sum eiendeler		106 292 423	110 472 877





Balanse

Losjeplassen II AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 10	990 000	990 000
Overkurs	7	23 310 734	23 310 734
Sum innskutt egenkapital		24 300 734	24 300 734
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	18 887 092	22 534 990
Sum opptjent egenkapital		18 887 092	22 534 990
Sum egenkapital		43 187 826	46 835 724
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	6	936 537	841 575
Sum avsetning for forpliktelser		936 537	841 575
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5, 8	55 000 000	55 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		55 000 000	55 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		141 612	4 153
Betalbar skatt	6	1 409 659	1 454 284
Skyldig offentlige avgifter		50 335	130 873
Utbytte	7	4 000 000	4 000 000
Annen kortsiktig gjeld		1 566 454	2 206 268
Sum kortsiktig gjeld		7 168 059	7 795 578
Sum gjeld		63 104 596	63 637 153
Sum egenkapital og gjeld		106 292 423	110 472 877

Drammen,
Styret i Losjeplassen II AS

Christian Falck-Pedersen
styreleder

Elisabeth Meinich Martens
styremedlem/daglig leder

Ole Martin Steien
styremedlem

Thomas Martens Falck-Pedersen
styremedlem

Losjeplassen II AS

Side 4





Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektsføring av leieinntekter skjer lineært over leieperioden. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Investering i aksjer og andeler

Selskapet bruker kostmetoden for investeringer i andre selskaper. Mottatte utdelinger regnskapsføres i utgangspunktet som inntekt, men som reduksjon av balanseført verdi hvis utdelingen overstiger opptjente resultater fra tidspunktet for verdsettelsen av investeringen.

Markedsbaserte aksjer

For investeringer i børsnoterte aksjer og verdipapirfond brukes markedsverdi prinsippet. Verdien i balansen tilsvarende markedsverdien av investeringene per 31.12. Mottatte utdelinger og realiserte og urealiserte gevinster/tap, resultatføres som finansposter.

Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden ettersom konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

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 5 Fordringer og gjeld

	2023	2022
Fordringer med forfall senere enn ett år	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner med forfall senere enn 5 år	0	0





Losjeplassen li AS

Noter til årsregnskapet 2023

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	1 409 659	1 454 284
Endring i utsatt skatt	94 962	100 834
Skattekostnad ordinært resultat	1 504 621	1 555 118
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	1 856 723	5 698 033
Permanente forskjeller	4 982 462	1 370 685
Endring i midlertidige forskjeller	-431 644	-458 335
Skattepliktig inntekt	6 407 542	6 610 382
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 409 659	1 454 284
Sum betalbar skatt i balansen	1 409 659	1 454 284

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	4 256 985	3 825 341	-431 644
Sum	4 256 985	3 825 341	-431 644
Grunnlag for utsatt skatt	4 256 985	3 825 341	-431 644
Utsatt skatt (22 %)	936 537	841 575	-94 962





Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2023	990 000	23 310 734	22 534 990	46 835 724
Årets resultat	0	0	352 102	352 102
Avsatt utbytte	0	0	-4 000 000	-4 000 000
Egenkapital 31.12.2023	990 000	23 310 734	18 887 092	43 187 826

Note 8 Pantstillelser og garantier m.v.

Gjeld som er sikret ved pant o.l	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	55 000 000	55 000 000
Sum	55 000 000	55 000 000

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld

Tomter, bygninger	60 389 338	61 097 638
Sum	60 389 338	61 097 638

Pantedokument

Beløp: NOK 100 000 000

Pantehaver: Handelsbanken

Org.nr: 971 171 324

Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2023	2022	2023	2022
Tilknyttet selskap	0	0	24 639 081	19 136 660
Sum	0	0	24 639 081	19 136 660

Selskapet har per 31.12.2023 en langsiktig fordring på Ticon Invest AS som gjelder en felles investering i Argentum 2020 IS, Argentum 2021 IS og EQT Ventures III.

Note 10 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 990 000 består av 9 900 aksjer á kr. 100.

Oversikt over aksjonærene	Antall	Eierandel
Thomas M. Falck-Pedersen	4 950	50%
Elisabeth Meinich Martens	4 950	50%
Sum	9 900	100%





Verifikasjon

Transaksjon 09222115557517028484

Dokument

Losjeplassen II AS - årsregnskap 2023

Hoveddokument

9 sider

Initiert på 2024-05-08 11:38:09 CEST (+0200) av Thomas

Falck Pedersen (TFP)

Ferdigstilt den 2024-05-08 14:41:47 CEST (+0200)

Underskriverne

Thomas Falck Pedersen (TFP)

thomas.falck-pedersen@ticon.no

Signert 2024-05-08 11:38:10 CEST (+0200)

Christian Falck-Pedersen (CF)

cfp@ticon.no

Signert 2024-05-08 11:38:46 CEST (+0200)

Ole Martin Steien (OMS)

ole.steien@gmail.com

Signert 2024-05-08 14:41:47 CEST (+0200)

Elisabeth Martens (EM)

elisabeth.m.martens@gmail.com

Signert 2024-05-08 12:06:55 CEST (+0200)

Denne verifiseringen ble utstedt av Scrive. Informasjon i kursiv har blitt verifisert trygt av Scrive. For mer informasjon/bevis som angår dette dokumentet, se de skjulte vedleggene. Bruk en PDF-leser, som Adobe Reader, som kan vise skjulte vedlegg for å se vedleggene. Vennligst merk at hvis du skriver ut dokumentet, kan ikke en utskrevet kopi verifiseres som original i henhold til bestemmelsene nedenfor, og at en enkel utskrift vil være uten innholdet i de skjulte vedleggene. Den digitale signeringsprosessen (elektronisk forsegling) garanterer at dokumentet og de skjulte vedleggene er originale, og dette kan dokumenteres matematisk og uavhengig av Scrive. Scrive tilbyr også en tjeneste som lar deg automatisk verifisere at dokumentet er originalt på: <https://scrive.com/verify>

