



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	914 781 469
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	MAMORI EIENDOM AS
Forretningsadresse:	c/o Håkull Eiendom AS Stokkamyrveien 22 4313 SANDNES

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:	Tallak Hovstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	26.06.2023

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, 05.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 369 300	1 531 786
Sum inntekter		2 369 300	1 531 786
Kostnader			
Avskrivning		864 000	864 000
Annen driftskostnad		264 682	215 034
Sum kostnader		1 128 682	1 079 034
Driftsresultat		1 240 618	452 752
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		99	
Sum finansinntekter		99	
Annen rentekostnad		816 861	555 746
Sum finanskostnader		816 861	555 746
Netto finans		-816 762	-555 746
Ordinært resultat før skattekostnad		423 856	-102 994
Skattekostnad		93 249	-22 659
Ordinært resultat etter skattekostnad		330 607	-80 335
Årsresultat		330 607	-80 335
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital		-330 607	80 335
Sum overføringer og disponeringer		-330 607	80 335



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		28 825 106	29 598 155
Sum varige driftsmidler		28 825 106	29 598 155
Sum anleggsmidler		28 825 106	29 598 155
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 442 594	219 116
Andre fordringer		220 486	300 000
Sum fordringer		1 663 080	519 116
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		45 917	203 573
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		45 917	203 573
Sum omløpsmidler		1 708 997	722 689
SUM EIENDELER		30 534 103	30 320 844
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Overkurs		950 000	950 000
Sum innskutt egenkapital		1 050 000	1 050 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 636 242	3 305 635
Sum opptjent egenkapital		3 636 242	3 305 635
Sum egenkapital		4 686 242	4 355 635
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		675 052	614 123
Sum avsetninger for forpliktelser		675 052	614 123
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		20 064 000	21 120 000
Øvrig langsiktig gjeld		4 750 000	4 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		24 814 000	25 120 000
Sum langsiktig gjeld		25 489 052	25 734 123
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		42 301	77 656
Betalbar skatt		32 320	
Annen kortsiktig gjeld		284 188	153 430
Sum kortsiktig gjeld		358 809	231 086
Sum gjeld		25 847 861	25 965 209
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 534 103	30 320 844



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 563218

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 781 469
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MAMORI EIENDOM AS
Forretningsadresse: c/o Håkull Eiendom AS
Stokkamyrvеien 22
4313 SANDNES

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: Tallak Hovstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

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, 10.07.2023



Organisasjonsnr: 914 781 469
MAMORI EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 369 300	1 531 786
Sum inntekter		2 369 300	1 531 786
Kostnader			
Avskrivning		864 000	864 000
Annen driftskostnad		264 682	215 034
Sum kostnader		1 128 682	1 079 034
Driftsresultat		1 240 618	452 752
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		99	
Sum finansinntekter		99	
Annen rentekostnad		816 861	555 746
Sum finanskostnader		816 861	555 746
Netto finans		-816 762	-555 746
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad		423 856	-102 994
Skattekostnad		93 249	-22 659
Ordinært resultat etter skattekostnad		330 607	-80 335
Årsresultat		330 607	-80 335
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital		-330 607	80 335
Sum overføringer og disponeringer		-330 607	80 335



Organisasjonsnr: 914 781 469
MAMORI EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Sum immaterielle eiendeler 0

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og

annen fast eiendom

28 825 106

29 598 155

Sum varige driftsmidler

28 825 106

29 598 155

Sum anleggsmidler

28 825 106

29 598 155

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

1 442 594

219 116

Andre fordringer

220 486

300 000

Sum fordringer

1 663 080

519 116

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

45 917

203 573

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

45 917

203 573

Sum omløpsmidler

1 708 997

722 689

SUM EIENDELER

30 534 103

30 320 844

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

100 000

100 000

Overkurs

950 000

950 000

Sum innskutt egenkapital

1 050 000

1 050 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

3 636 242

3 305 635

Sum opptjent egenkapital

3 636 242

3 305 635

Sum egenkapital

4 686 242

4 355 635

Gjeld

Langsiktig gjeld



Utsatt skatt	675 052	614 123
Sum avsetninger for forpliktelser	675 052	614 123
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	20 064 000	21 120 000
Øvrig langsiktig gjeld	4 750 000	4 000 000
Sum annen langsiktig gjeld	24 814 000	25 120 000
Sum langsiktig gjeld	25 489 052	25 734 123
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	42 301	77 656
Betalbar skatt	32 320	
Annen kortsiktig gjeld	284 188	153 430
Sum kortsiktig gjeld	358 809	231 086
Sum gjeld	25 847 861	25 965 209
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	30 534 103	30 320 844



Organisasjonsnr: 914 781 469
MAMORI EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00

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

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



MAMORI EIENDOM AS

ÅRSREGNSKAP 2022



Mamori Eienom AS

Resultatregnskap	Noter	2022	2021
Driftsinntekter		<u>2 369 300</u>	<u>1 531 786</u>
Driftskostnader			
Vedlikehold		68 645	34 072
Andre driftskostnader		196 037	180 962
Ordinære avskrivninger	2	<u>864 000</u>	<u>864 000</u>
Sum driftskostnader		<u>1 128 682</u>	<u>1 079 034</u>
Driftsresultat		<u>1 240 618</u>	<u>452 752</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		99	0
Renteutgifter		<u>- 816 861</u>	<u>- 555 746</u>
Resultat finansposter		<u>- 816 762</u>	<u>- 555 746</u>
Resultat før skattekostnad		<u>423 856</u>	<u>- 102 994</u>
Skattekostnad	3	<u>93 248</u>	<u>- 22 659</u>
Årets resultat		<u>330 608</u>	<u>- 80 335</u>
Overført annen egenkapital	4	<u>330 608</u>	<u>- 80 335</u>
Sum anvendelse/dekning av årsresultat		<u>330 608</u>	<u>- 80 335</u>



Mamori Eienom AS

Balanse	Noter	2022	2021
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Bygninger	2, 8	19 782 160	20 555 209
Tomter	2, 8	9 042 946	9 042 946
Sum varige driftsmidler		28 825 106	29 598 155
Sum anleggsmidler		28 825 106	29 598 155
Omløpsmidler			
Kundefordringer		1 442 594	219 116
Andre kortsiktige fordringer		220 486	300 000
Sum fordringer		1 663 080	519 116
Bankinnskudd		45 917	203 573
Sum omløpsmidler		1 708 997	722 689
Sum eiendeler		30 534 103	30 320 844
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Overkurs	4	950 000	950 000
Sum innskutt egenkapital	4	1 050 000	1 050 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 636 243	3 305 635
Sum egenkapital		4 686 243	4 355 635
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	675 052	614 123
Sum avsetning for forpliktelser		675 052	614 123
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til eierne	5	4 750 000	4 000 000
Annen langsiktig gjeld	7,8	20 064 000	21 120 000
Sum annen langsiktig gjeld		24 814 000	25 120 000
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	32 320	0
Leverandørgjeld		42 301	77 656
Annen kortsiktig gjeld		284 187	153 430
Sum kortsiktig gjeld		358 808	231 086
Sum egenkapital og gjeld		30 534 103	30 320 844

Sandnes 16.06.2023

Tallak Hovstad
Styreformann

Jan Ove Johnsen
Styremedlem



Mamori Eiendom AS

Noter 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet, som er utarbeidet av selskapets styre og ledelse, må leses i sammenheng med revisjonsberetningen.

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk i Norge gjeldende pr. 31. desember 2022.

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper om historisk kost, sammenlignbarhet, fortsatt drift, kongruens og forsiktighet. Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Inntekter resultatføres når de er opptjent og kostnader sammenstilles med opptjente inntekter.

Eiendeler og gjeld

Eiendeler/gjeld som knytter seg til varekretsløpet og poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Vurdering av omløpsmidler/kortsiktig gjeld skjer til laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Vurdering av anleggsmidler skjer til anskaffelseskost. Anleggsmidler som forringes avskrives. Tilsvarende prinsipper legges normalt til grunn for gjeldsposter.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte avskrivninger. Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap.

Utsatt skatt

Utsatt skatt beregnes på bakgrunn av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier ved utgangen av regnskapsåret. Ved beregningen benyttes nominell skattesats.

Positive og negative forskjeller vurderes mot hverandre innenfor samme tidsintervall.

Utsatt skatt oppstår dersom en har midlertidige forskjeller som gir skattemessige mindreamskrivninger i fremtiden. Årets skattekostnad består av betalbar skatt for inntektsåret, samt endring i utsatt skatt.

Inntekts- og kostnadsføringstidspunkt (sammenstilling)

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. 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.



Mamori Eienom AS

Noter 2022

Note 2 Varige driftsmidler	Bygning	Tomt	Sum
Anskaffelseskost pr. 1.1	26 063 209	9 042 946	35 106 155
Tilgang	90 951		
Anskaffelseskost pr. 31.12	26 154 160	9 042 946	35 197 106
Akk.ord.avskrivninger 01.01	5 508 000		5 508 000
Årets ordinære avskrivninger	864 000		864 000
Akk.ord.avskrivninger 01.01	6 372 000		6 372 000
Bokført verdi pr. 31.12	19 782 160	9 042 946	28 825 106

Note 3 Skatter

Beregning utsatt skatt	31.12.22	31.12.21	Endring
Driftsmidler	3 068 418	3 011 225	- 57 193
framførbart underskudd	0	- 219 757	- 219 757
Grunnlag utsatt skatt	3 068 418	2 791 468	- 276 950
Utsatt skatt /Utsatt skattefordel	675 052	614 123	- 60 929

Beregning betalbar skatt

	2022
Regnskapsmessig resultat før skatter	423 856
+ Endring midl. forskjeller	- 57 193
Anvendt framførbart underskudd	- 219 757
Skattepliktig resultat	146 906
Betalbar skatt 22%	32 320

Årets skatter

Betalbar skatt	32 320
- Endring utsatt skatt	60 929
Årets skattekostnad	93 249

Note 4 Egenkapital og aksjonærinformasjon

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkap	Sum
Egenkapital 31.12.2021	100 000	950 000	3 305 635	4 355 635
Årsresultat			330 608	330 608
Egenkapital 31.12.2022	100 000	950 000	3 636 243	4 686 243

Aksjekapital og aksjonærinformasjon:

Det er 100 aksjer pålydende kr 1 000,- i selskapet.

Mamori Eiendom AS er eid 50% av Håkull Eiendom AS og 50% av JOI Eiendom AS.

JOI Eiendom AS er eid 75% av styremedlem Jan Ove Johnsen.



Mamori Eienom AS

Noter 2022

Note 5 Mellomværende til eiere

Selskapet har pr 31.12.22 en gjeld til Håkull Eiendom AS på kr 2 750 000,-
og en gjeld til JOI Eiendom AS på kr 2 000 000,-
Lånene er ikke renteberegnet i 2022.

Note 6 Lønn mv.

Det er ingen ansatte i selskapet.
Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.
Det er kostnadsført revisjonshonorar på kroner 15 300,- i 2022.

Note 7 Langsiktig gjeld

Langsiktig lån på kr 20 064 000,- forfaller slik:

Forfallsfordeling:	År 1	År 2	År 3	År 4
Kredittinst.	20 064 000	20 064 000	0	0
Sum	20 064 000	20 064 000	0	0

Lånet er fornyet for 3 nye år i 2023.

Note 8 Pantstillelse

Av selskapets bokførte gjeld er sikret med pant: 20 064 000

Bokførte verdi av eiendeler stillet som sikkerhet for denne gjeld:

Bygninger:	19 782 160
Tomt:	9 042 946
SUM:	28 825 106



Til generalforsamlingen i Mamori Eiendom AS

RSM Norge AS

Stokkamyrveien 22, 4313 Sandnes
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 51 63 85 00
www.rsmnorge.no

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Mamori Eiendom AS som viser et overskudd på NOK 330 608. 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 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 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.


RSM Norge AS er medlem av is a member of Den norske Revisorforening.



Revisors beretning 2022 for Mamori Eiendom AS

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

Sandnes, 16. juni 2023
RSM Norge AS


Marianne Nesdal
Statsautorisert revisor