



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 309 192
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ESTATE PROSJEKT AS
Forretningsadresse: Lars Hilles gate 20A
5008 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: Thomas Dale
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2024

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, 18.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	2 591 092	2 327 427
Sum inntekter		2 591 092	2 327 427
Kostnader			
Varekostnad		34 060	12 010
Lønnskostnad	3	1 415 215	858 726
Annen driftskostnad	2, 3	1 029 479	732 593
Sum kostnader		2 478 754	1 603 329
Driftsresultat		112 338	724 098
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		3 901	1 579
Sum finansinntekter		3 901	1 579
Annen finanskostnad		1 332	113
Sum finanskostnader		1 332	113
Netto finans		2 569	1 466
Ordinært resultat før skattekostnad		114 907	725 564
Skattekostnad på ordinært resultat	4	25 573	159 649
Ordinært resultat etter skattekostnad		89 334	565 915
Årsresultat		89 334	565 915
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	325 000	500 000
Overføringer annen egenkapital	6	-235 666	65 915
Sum overføringer og disponeringer		89 334	565 915



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	447 161	230 675
Andre fordringer	5	26 720	104 912
Sum fordringer		473 881	335 587
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		699 129	953 788
Sum omløpsmidler		1 173 010	1 289 375
SUM EIENDELER		1 173 010	1 289 375
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	6	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		94 430	94 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	8 566	244 232
Sum opptjent egenkapital		8 566	244 232
Sum egenkapital		102 996	338 662



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	132 630	23 445
Betalbar skatt	4	25 573	159 649
Skyldige offentlige avgifter		172 033	168 627
Annen kortsiktig gjeld	5	739 778	598 992
Sum kortsiktig gjeld		1 070 014	950 713
Sum gjeld		1 070 014	950 713
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 173 010	1 289 375



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 661066

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 309 192
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ESTATE PROSJEKT AS
Forretningsadresse: Lars Hilles gate 20A
5008 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: Thomas Dale
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2024

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, 23.07.2024



Organisasjonsnr: 925 309 192
ESTATE PROSJEKT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	2 591 092	2 327 427
Sum inntekter		2 591 092	2 327 427
Kostnader			
Varekostnad		34 060	12 010
Lønnskostnad	3	1 415 215	858 726
Annen driftskostnad	2, 3	1 029 479	732 593
Sum kostnader		2 478 754	1 603 329
Driftsresultat		112 338	724 098
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		3 901	1 579
Sum finansinntekter		3 901	1 579
Annen finanskostnad		1 332	113
Sum finanskostnader		1 332	113
Netto finans		2 569	1 466
Ordinært resultat før skattekostnad		114 907	725 564
Skattekostnad på ordinært resultat	4	25 573	159 649
Ordinært resultat etter skattekostnad		89 334	565 915
Årsresultat		89 334	565 915
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	325 000	500 000
Overføringer annen egenkapital	6	-235 666	65 915
Sum overføringer og disponeringer		89 334	565 915



Organisasjonsnr: 925 309 192
ESTATE PROSJEKT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	447 161	230 675
Andre fordringer	5	26 720	104 912
Sum fordringer		473 881	335 587
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		699 129	953 788
Sum omløpsmidler		1 173 010	1 289 375
SUM EIENDELER		1 173 010	1 289 375
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	6	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		94 430	94 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	8 566	244 232
Sum opptjent egenkapital		8 566	244 232
Sum egenkapital		102 996	338 662
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	132 630	23 445
Betalbar skatt	4	25 573	159 649
Skyldige offentlige avgifter		172 033	168 627
Annen kortsiktig gjeld	5	739 778	598 992
Sum kortsiktig gjeld		1 070 014	950 713



Sum gjeld	1 070 014	950 713
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 173 010	1 289 375



Organisasjonsnr: 925 309 192
ESTATE PROSJEKT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

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	85000.00	85.00%	Ordinære aksjer
CEO Invest AS	15000.00	15.00%	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>
	1088049.00	661576.00

<u>Arbeidsqiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	184780.00	114967.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	20693.00	18800.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	100707.00	69382.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1394229.00	864725.00

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>
----------------	-------------	---------------------	----------------------



Estate Prosjekt AS

Årsrapport for 2023

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**

Revisjonsberetning



Estate Prosjekt AS

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	2	<u>2 591 092</u>	<u>2 327 427</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		34 060	12 010
Lønnskostnad	3	1 415 215	858 726
Annen driftskostnad	2, 3	<u>1 029 479</u>	<u>732 593</u>
Sum driftskostnader		<u>2 478 754</u>	<u>1 603 329</u>
Driftsresultat		<u>112 338</u>	<u>724 098</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		3 901	1 579
Annen finanskostnad		<u>1 332</u>	<u>113</u>
Netto finansposter		<u>2 569</u>	<u>1 466</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>114 907</u>	<u>725 564</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	<u>25 573</u>	<u>159 649</u>
Årsresultat		<u>89 334</u>	<u>565 915</u>
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	325 000	500 000
Overføringer annen egenkapital	6	<u>-235 666</u>	<u>65 915</u>
Sum disponert		<u>89 334</u>	<u>565 915</u>



Estate Prosjekt AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	5	447 161	230 675
Andre fordringer	5	26 720	104 912
Sum fordringer		<u>473 881</u>	<u>335 587</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>699 129</u>	<u>953 788</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 173 010</u>	<u>1 289 375</u>
Sum eiendeler		<u>1 173 010</u>	<u>1 289 375</u>



Estate Prosjekt AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	6	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		<u>94 430</u>	<u>94 430</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	<u>8 566</u>	<u>244 232</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>8 566</u>	<u>244 232</u>
Sum egenkapital		<u>102 996</u>	<u>338 662</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	5	132 630	23 445
Betalbar skatt	4	25 573	159 649
Skyldige offentlige avgifter		172 033	168 627
Annen kortsiktig gjeld	5	<u>739 778</u>	<u>598 992</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 070 014</u>	<u>950 713</u>
Sum gjeld		<u>1 070 014</u>	<u>950 713</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 173 010</u>	<u>1 289 375</u>

31. desember 2023
Bergen, 2. mai 2024

Christian Evje Olsen
styremedlem

Thomas Dale
styremedlem

Roger Edvardsen
styremedlem, daglig leder

Fredrik Isdal
styreleder



Estate Prosjekt AS

Noter til regnskapet for 2023

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 506 702 inntektsført fra selskap i samme konsern.

Det er kostnadsført kr 766 473 i honorar fra selskap i samme konsern, honorar er klassifisert som annen driftskostnad.



Estate Prosjekt AS

Noter til regnskapet for 2023

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

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	1 088 049	661 576
Arbeidsgiveravgift	184 780	114 967
Pensjonskostnader	20 693	18 800
Andre ytelser	100 707	69 382
Sum	<u>1 394 229</u>	<u>864 725</u>

Gjennomsnittlig antall årsverk 1 1

Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt honorar til styremedlemmer. Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordning oppfyller vilkårene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

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:

	2023
Betalbar skatt	<u>25 573</u>
Årets totale skattekostnad	<u>25 573</u>

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2023
Ordinært resultat før skattekostnad	114 907
Permanente forskjeller	<u>1 332</u>
Årets skattegrunnlag	<u>116 239</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	25 573

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

Fordringer	2023	2022
Kundefordringer	43 535	20 334
Andre fordringer	<u>0</u>	<u>80 247</u>
Sum	<u>43 535</u>	<u>100 581</u>

Gjeld	2023	2022
Leverandørgjeld	-84 395	-14 870
Annen kortsiktig gjeld	-313 474	0
Avsatt utbytte	<u>-325 000</u>	<u>-500 000</u>
Sum	<u>-722 869</u>	<u>-514 870</u>



Estate Prosjekt AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	100 000	-5 570	244 232	338 662
Årsresultat	0	0	89 334	89 334
Avsatt utbytte	0	0	-325 000	-325 000
Egenkapital 31.12.2023	100 000	-5 570	8 566	102 996

Note 7 - 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	85 000	85 %	85 %
CEO Invest AS	15 000	15 %	15 %
Sum	100 000	100 %	100 %



Forum Revisjon AS

Medlem av Den norske Revisorforeningen

Til generalforsamlingen i Estate Prosjekt AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Estate Prosjekt AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 89 334. Årsregnskapet 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 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 blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

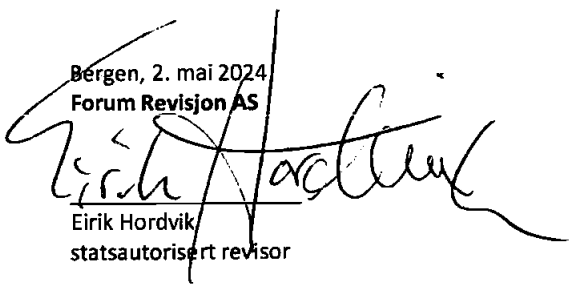


Forum Revisjon AS

Medlem av Den norske Revisorforeningen

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

Bergen, 2. mai 2024
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