



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	979 963 440
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	SENTRUMSBYGG DALEN AS
Forretningsadresse:	3880 DALEN

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:	Åsmund Stenseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	28.06.2023

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, 02.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 041 680	2 170 856
Sum inntekter		2 041 680	2 170 856
Kostnader			
Lønnskostnad	1	25 000	25 000
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	2	504 455	507 645
Annen driftskostnad	3	417 691	607 763
Sum kostnader		947 146	1 140 408
Driftsresultat		1 094 534	1 030 448
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		23	
Sum finansinntekter		23	
Annan rentekostnad		532 769	495 655
Sum finanskostnader		532 769	495 655
Netto finans		-532 746	-495 655
Ordinært resultat før skattekostnad		561 788	534 793
Skattekostnad	4	123 593	77 705
Ordinært resultat etter skattekostnad		438 195	457 088
Årsresultat		438 195	457 088
Overføringer og disponeringar			
Udekt tap		438 195	457 088
Sum overføringer og disponeringar		438 195	457 088



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Utsett skattefordel	5	105 708	314 893
Sum immaterielle egedelar		105 708	314 893
Varige driftsmiddel			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	13 836 772	14 332 627
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	2	16 200	24 800
Sum varige driftsmiddel		13 852 972	14 357 427
Sum anleggsmiddel		13 958 680	14 672 320
Omløpsmiddel			
Varer			
Krav			
Kundefordringer	6	460 903	99 830
Andre fordringer		33 873	19 076
Konsernkrav		706 951	317 896
Sum krav		1 201 727	436 802
Bankinnskott, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	5 960	19 959
Sum bankinnskott, kontantar og liknande		5 960	19 959
Sum omløpsmiddel		1 207 687	456 761
SUM EIGEDELAR		15 166 367	15 129 081
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 2 000,00)	8, 9	2 000 000	2 000 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annan innskoten egenkapital		551 422	247 959
Sum innskoten egenkapital		2 551 422	2 247 959
Opptent egenkapital			
Udekt tap	9	717 560	1 155 755
Sum opptent egenkapital		-717 560	-1 155 755
Sum egenkapital	9	1 833 862	1 092 204
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Anna langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjonar	10	7 874 938	10 870 977
Øvrig langsiktig gjeld		4 867 000	3 058 410
Sum anna langsiktig gjeld		12 741 938	13 929 387
Sum langsiktig gjeld		12 741 938	13 929 387
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		13 084	22 911
Skyldige offentlige avgifter		52 165	6 223
Annen kortsiktig gjeld		525 318	78 356
Sum kortsiktig gjeld		590 567	107 490
Sum gjeld		13 332 505	14 036 877
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		15 166 367	15 129 081



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 556037

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 963 440
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENTRUMSBYGG DALEN AS
3880 DALEN

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: Åsmund Stenseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 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, 03.07.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 979 963 440
SENTRUMSBYGG DALEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 041 680	2 170 856
Sum inntekter		2 041 680	2 170 856
Kostnader			
Lønnskostnad	1	25 000	25 000
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	2	504 455	507 645
Annen driftskostnad	3	417 691	607 763
Sum kostnader		947 146	1 140 408
Driftsresultat		1 094 534	1 030 448
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		23	
Sum finansinntekter		23	
Annan rentekostnad		532 769	495 655
Sum finanskostnader		532 769	495 655
Netto finans		-532 746	-495 655
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	4	123 593	77 705
Ordinært resultat etter skattekostnad		438 195	457 088
Årsresultat		438 195	457 088
Overføringer og disponeringar			
Udekt tap		438 195	457 088
Sum overføringer og disponeringar		438 195	457 088



Organisasjonsnr: 979 963 440
SENTRUMSBYGG DALEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIGEDELAR

Anleggsmiddel

Immaterielle egedelar

Utsett skattefordel	5	105 708	314 893
Sum immaterielle egedelar		105 708	314 893

Varige driftsmiddel

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	13 836 772	14 332 627
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	2	16 200	24 800
Sum varige driftsmiddel		13 852 972	14 357 427

Sum anleggsmiddel		13 958 680	14 672 320
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmiddel

Varer

Krav

Kundefordringer	6	460 903	99 830
Andre fordringer		33 873	19 076
Konsernkrav		706 951	317 896
Sum krav		1 201 727	436 802

Bankinnskott, kontantar og liknande

Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	5 960	19 959
Sum bankinnskott, kontantar og liknande		5 960	19 959

Sum omløpsmiddel		1 207 687	456 761
-------------------------	--	------------------	----------------

SUM EIGEDELAR		15 166 367	15 129 081
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD

Eigenkapital

Innskoten eigenkapital

Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 2 000,00)	8, 9	2 000 000	2 000 000
Annan innskoten eigenkapital		551 422	247 959
Sum innskoten eigenkapital		2 551 422	2 247 959

Opptent eigenkapital



Udekt tap	9	717 560	1 155 755
Sum opptent egenkapital		-717 560	-1 155 755
Sum egenkapital	9	1 833 862	1 092 204
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Anna langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjonar	10	7 874 938	10 870 977
Øvrig langsiktig gjeld		4 867 000	3 058 410
Sum anna langsiktig gjeld		12 741 938	13 929 387
Sum langsiktig gjeld		12 741 938	13 929 387
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		13 084	22 911
Skyldige offentlige avgifter		52 165	6 223
Annen kortsiktig gjeld		525 318	78 356
Sum kortsiktig gjeld		590 567	107 490
Sum gjeld		13 332 505	14 036 877
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		15 166 367	15 129 081



Organisasjonsnr: 979 963 440
SENTRUMSBYGG DALEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Rekneskapsprinsipp

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note

Tal på årsverk i rekneskapsåret
0.00

Note

1

Spesifisering av resultatrekneskapen

Lønnskostnader

<u>Andre ytingar</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
----------------------	--------------	------------------



	25000.00	25000.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	25000.00	25000.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmiddel</u>	<u>Immaterielle eigned.</u>

Konsernrekneskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Grunn til at dotterselskap ikkje er tatt med i konsolideringa

<u>Samla beløp - tilknytt selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samla beløp - føretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samla beløp - føretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samla beløp - felles kontrollert verksemd</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>

Pantstillingar Beløp

<u>Behaldning av egne aksjar</u>	<u>Tal på aksjar</u>	<u>Pålydande</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	----------------------	------------------	-------------------------

Note

Noteopplysingar ut over minimumskrava for små føretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Årøppgjør for 2022

**SENTRUMSBYGG DALEN AS
3880 DALEN**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter



Resultatregnskap for 2022
SENTRUMSBYGG DALEN AS

	Note	2022	2021
Annen driftsinntekt		2 041 680	2 170 856
Sum driftsinntekter		2 041 680	2 170 856
Lønnskostnad	1	(25 000)	(25 000)
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	2	(504 455)	(507 645)
Annen driftskostnad	3	(417 691)	(607 763)
Sum driftskostnader		(947 146)	(1 140 408)
Driftsresultat		1 094 534	1 030 448
Annen renteinntekt		23	0
Sum finansinntekter		23	0
Annen rentekostnad		(532 769)	(495 655)
Sum finanskostnader		(532 769)	(495 655)
Netto finans		(532 746)	(495 655)
Resultat før skattekostnad		561 788	534 793
Skattekostnad	4	(123 593)	(77 705)
Arsresultat		438 195	457 088
Overføringer			
Udekket tap		438 195	457 088
Sum		438 195	457 088



Balanse pr. 31. desember 2022
SENTRUMSBYGG DALEN AS

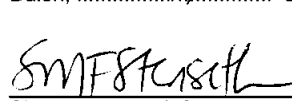
	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	105 708	314 893
Sum immaterielle eiendeler		105 708	314 893
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	13 836 772	14 332 627
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	2	16 200	24 800
Sum varige driftsmidler		13 852 972	14 357 427
Sum anleggsmidler		13 958 680	14 672 320
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	6	460 903	99 830
Andre fordringer		33 873	19 076
Konsernfordringer		706 951	317 896
Sum fordringer		1 201 727	436 802
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	5 960	19 959
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 960	19 959
Sum omløpsmidler		1 207 687	456 761
Sum eiendeler		15 166 367	15 129 081



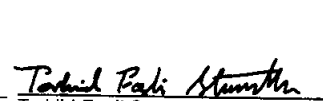
Balanse pr. 31. desember 2022
SENTRUMSBYGG DALEN AS

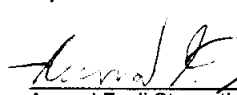
	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 2 000,00)	8, 9	2 000 000	2 000 000
Annen innskutt egenkapital		551 422	247 959
Sum innskutt egenkapital		2 551 422	2 247 959
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	(717 560)	(1 155 755)
Sum opptjent egenkapital		(717 560)	(1 155 755)
Sum egenkapital	9	1 833 862	1 092 204
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	7 874 938	10 870 977
Øvrig langsiktig gjeld		4 867 000	3 058 410
Sum annen langsiktig gjeld		12 741 938	13 929 387
Sum langsiktig gjeld		12 741 938	13 929 387
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		13 084	22 911
Skyldige offentlige avgifter		52 165	6 223
Annen kortsiktig gjeld		525 318	78 356
Sum kortsiktig gjeld		590 567	107 490
Sum gjeld		13 332 505	14 036 877
Sum egenkapital og gjeld		15 166 367	15 129 081

Dalen, 28.12.2023 -2023

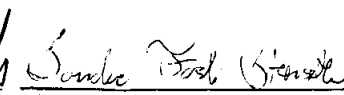

Signe Marie Fosli Stenseth
Styrets leder


Åsmund Stenseth
Styremedlem / Daglig leder


Torkild Fosli Stenseth
Styremedlem


Amund Fosli Stenseth
Styremedlem


Daniel Fosli Stenseth
Styremedlem


SONDRE FOSLI STENSETH
STYREMEDELEM



Noter 2022

SENTRUMSBYGG DALEN AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Andre ytelser	25 000	25 000
Sum	25 000	25 000

Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	18 259 880	238 576	18 498 456
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	18 259 880	238 576	18 498 456
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(3 927 253)	(213 776)	(4 141 029)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(4 423 108)	(222 376)	(4 645 484)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	13 836 772	16 200	13 852 972



Årets avskrivninger	(495 855)	(8 600)	(504 455)
Økonomisk levetid	5 - 50 år	5 år	
Avskrivningsplan: Lineær	2 - 20 %	20 %	

Note 3 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 4 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	561 788	534 793
Konsernbidrag	389 055	317 896
+/- Permanente forskjeller		(181 590)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	17 906	(58 818)
- Fremførbart underskudd	(968 749)	(612 281)
Årets skattegrunnlag	0	0
+/- Endring i utsatt skatt	209 185	147 642
+/- Skatt på konsernbidrag	(85 592)	(69 937)
Skattekostnad i resultatregnskapet	123 593	77 705
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 5 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	829 170	850 898	(21 728)
Omløpsmidler	0	(39 634)	39 634
Skattemessig fremførbart underskudd	(2 260 502)	(1 291 753)	(968 749)
Sum midlertidige forskjeller	(1 431 332)	(480 489)	(950 843)
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	(314 893)	(105 708)	(209 185)

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	500 537	99 830
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(39 634)	
Netto oppførte kundefordringer	460 903	99 830

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 0.



Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	2 000,00	2 000 000,00
Sum	1 000		2 000 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Open System International AS	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	2 000 000	247 959	(1 155 755)	1 092 204
Årets resultat			438 195	438 195
Konsernbidrag		303 463		303 463
Egenkapital 31.12.2022	2 000 000	551 422	(717 560)	1 833 862

Note 10 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2022	2021
Pantelån	7 874 938	10 870 977
Øvrig langsiktig gjeld	4 867 000	3 058 850
Sum	12 741 938	13 929 827

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld 14 035 474 14 357 427

Note 11 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 12 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.



Noter 2022

SENTRUMSBYGG DALEN AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Andre ytelser	25 000	25 000
Sum	25 000	25 000

Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	18 259 880	238 576	18 498 456
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	18 259 880	238 576	18 498 456
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(3 927 253)	(213 776)	(4 141 029)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(4 423 108)	(222 376)	(4 645 484)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	13 836 772	16 200	13 852 972



Årets avskrivninger	(495 855)	(8 600)	(504 455)
Økonomisk levetid	5 - 50 år	5 år	
Avskrivningsplan: Lineær	2 - 20 %	20 %	

Note 3 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 4 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	561 788	534 793
Konsernbidrag	389 055	317 896
+/- Permanente forskjeller		(181 590)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	17 906	(58 818)
- Fremførbart underskudd	(968 749)	(612 281)
Årets skattegrunnlag	0	0
+/- Endring i utsatt skatt	209 185	147 642
+/- Skatt på konsernbidrag	(85 592)	(69 937)
Skattekostnad i resultatregnskapet	123 593	77 705
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 5 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	829 170	850 898	(21 728)
Omløpsmidler	0	(39 634)	39 634
Skattemessig fremførbart underskudd	(2 260 502)	(1 291 753)	(968 749)
Sum midlertidige forskjeller	(1 431 332)	(480 489)	(950 843)
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	(314 893)	(105 708)	(209 185)

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	500 537	99 830
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(39 634)	
Netto oppførte kundefordringer	460 903	99 830

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 0.



Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	2 000,00	2 000 000,00
Sum	1 000		2 000 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Open System International AS	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	2 000 000	247 959	(1 155 755)	1 092 204
Årets resultat			438 195	438 195
Konsernbidrag		303 463		303 463
Egenkapital 31.12.2022	2 000 000	551 422	(717 560)	1 833 862

Note 10 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2022	2021
Pantelån	7 874 938	10 870 977
Øvrig langsiktig gjeld	4 867 000	3 058 850
Sum	12 741 938	13 929 827

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld 14 035 474 14 357 427

Note 11 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 12 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.