



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	988 621 250
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ATLE WALGREN AS
Forretningsadresse:	c/o Atle Walgren Rolfsbuktalléen 16 1364 FORNEBU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Atle Walgren
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	28.08.2023

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, 29.10.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			200 000
Sum inntekter			200 000
Kostnader			
Lønnskostnad	1	747 121	818 497
Avskrivning på driftsmidler	2	80 500	194 000
Annen driftskostnad	1	1 561 522	991 771
Sum kostnader		2 389 143	2 004 269
Driftsresultat		-2 389 143	-1 804 269
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			188 513
Annen renteinntekt		88 605	390 561
Annen finansinntekt			1 809 703
Sum finansinntekter		88 605	2 388 777
Verdireduksjon finansielle anleggsmidler			99 999
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		729 482	6 121 036
Annen rentekostnad		218 191	83 021
Annen finanskostnad		4 948	57 024
Sum finanskostnader		952 621	6 361 079
Netto finans		-864 016	-3 972 303
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 253 158	-5 776 571
Skattekostnad på resultat	3		1 164 632
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 253 158	-6 941 203
Årsresultat	4	-3 253 158	-6 941 203
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 253 158	-6 941 203
Totalresultat		-3 253 158	-6 941 203



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		250 000	5 000 000
Overført fra annen egenkapital		-3 503 158	-11 941 203
Sum overføringer og disponeringer		-3 253 158	-6 941 203



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Båtplass	2	196 625	196 625
Bil og kunst	2	786 344	827 844
Sum varige driftsmidler		982 969	1 024 469
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	277 723	277 723
Lån til foretak i samme konsern	5		
Investeringer i tilknyttet selskap	5	265 000	265 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	1 186 908	1 662 470
Andre langsiktige fordringer	6	1 560 124	4 066 046
Sum finansielle anleggsmidler		3 289 755	6 271 239
Sum anleggsmidler		4 272 723	7 295 708
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	22 158 034	22 988 302
Fordringer			
Kundefordringer		150 000	150 000
Andre kortsiktige fordringer		2 500	1 731 988
Sum fordringer		152 500	1 881 988
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		622 391	1 788 734
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		622 391	1 788 734
Sum omløpsmidler		22 932 925	26 659 023
SUM EIENDELER		27 205 648	33 954 731



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	150 000	150 000
Beholdning av egne aksjer	8	-5 000	-5 000
Overkurs		135 228	135 228
Sum innskutt egenkapital		280 228	280 228
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		18 102 661	21 605 819
Sum opptjent egenkapital		18 102 661	21 605 819
Sum egenkapital	4	18 382 889	21 886 047
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	6 900 000	6 900 000
Sum annen langsiktig gjeld		6 900 000	6 900 000
Sum langsiktig gjeld		6 900 000	6 900 000
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		91 662	44 038
Utbytte		250 000	5 000 000
Annen kortsiktig gjeld		1 581 097	124 646
Sum kortsiktig gjeld		1 922 759	5 168 684
Sum gjeld		8 822 759	12 068 684
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 205 648	33 954 731



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 721214

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 621 250
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ATLE WALGREN AS
Forretningsadresse: c/o Atle Walgren
Rolfsbuktalléen 16
1364 FORNEBU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler
Har utarbeidet 'land-for-land' rapport: Ja

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Atle Walgren
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.08.2023

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 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, 31.08.2023

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: 988 621 250
ATLE WALGREN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			200 000
Sum inntekter			200 000
Kostnader			
Lønnskostnad	1	747 121	818 497
Avskrivning på driftsmidler	2	80 500	194 000
Annen driftskostnad	1	1 561 522	991 771
Sum kostnader		2 389 143	2 004 269
Driftsresultat		-2 389 143	-1 804 269
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			188 513
Annen renteinntekt		88 605	390 561
Annen finansinntekt			1 809 703
Sum finansinntekter		88 605	2 388 777
Verdireduksjon			
finansielle anleggsmidler			99 999
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		729 482	6 121 036
Annen rentekostnad		218 191	83 021
Annen finanskostnad		4 948	57 024
Sum finanskostnader		952 621	6 361 079
Netto finans		-864 016	-3 972 303
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 253 158	-5 776 571
Skattekostnad på resultat	3		1 164 632
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 253 158	-6 941 203
Årsresultat	4	-3 253 158	-6 941 203
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 253 158	-6 941 203
Totalresultat		-3 253 158	-6 941 203
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		250 000	5 000 000
Overført fra annen egenkapital		-3 503 158	-11 941 203



Sum overføringer og
disponeringer

-3 253 158

-6 941 203



Organisasjonsnr: 988 621 250
ATLE WALGREN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Båtplass	2	196 625	196 625
Bil og kunst	2	786 344	827 844
Sum varige driftsmidler		982 969	1 024 469
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	277 723	277 723
Lån til foretak i samme konsern	5		
Investeringer i tilknyttet selskap	5	265 000	265 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	1 186 908	1 662 470
Andre langsiktige fordringer	6	1 560 124	4 066 046
Sum finansielle anleggsmidler		3 289 755	6 271 239
Sum anleggsmidler		4 272 723	7 295 708
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	22 158 034	22 988 302
Fordringer			
Kundefordringer		150 000	150 000
Andre kortsiktige fordringer		2 500	1 731 988
Sum fordringer		152 500	1 881 988
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		622 391	1 788 734
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		622 391	1 788 734
Sum omløpsmidler		22 932 925	26 659 023
SUM EIENDELER		27 205 648	33 954 731

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	150 000	150 000
Beholdning av egne aksjer	8	-5 000	-5 000
Overkurs		135 228	135 228
Sum innskutt egenkapital		280 228	280 228
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		18 102 661	21 605 819
Sum opptjent egenkapital		18 102 661	21 605 819
Sum egenkapital	4	18 382 889	21 886 047
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	6 900 000	6 900 000
Sum annen langsiktig gjeld		6 900 000	6 900 000
Sum langsiktig gjeld		6 900 000	6 900 000
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		91 662	44 038
Utbytte		250 000	5 000 000
Annen kortsiktig gjeld		1 581 097	124 646
Sum kortsiktig gjeld		1 922 759	5 168 684
Sum gjeld		8 822 759	12 068 684
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 205 648	33 954 731



Organisasjonsnr: 988 621 250
ATLE WALGREN 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.



Til generalforsamlingen i Atle Walgren AS

RSM Norge AS

Ruseløkkveien 30, 0251 Oslo
Pb 1312 Vika, 0112 Oslo
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 11 42 00

F +47 23 11 42 01

Uavhengig revisors beretning

www.rsmnorge.no

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Atle Walgren AS som viser et underskudd på NOK 3 253 158. 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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.

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

Oslo, 28. august 2023
RSM Norge AS

Anders Nereng
Statsautorisert revisor

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.

Penneo Dokumentnøkkel: KV5ZE-CEH6C-E03CP-63Y4E-MTDK0-ZGTEK



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."

Anders Ivar Nereng

Partner

Serienummer: 9578-5999-4-1194192

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-08-28 13:51:26 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: KVSZE-CEHGC-E03CP-63Y4E-MTDK0-ZGTEK

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 2022

Atle Walgren AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 988 621 250



ATLE WALGREN AS

RESULTATREGNSKAP

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftsinntekt		0	200 000
Sum driftsinntekter		0	200 000
Lønnskostnad	1	747 121	818 497
Avskrivning på driftsmidler	2	80 500	194 000
Annen driftskostnad	1	1 561 522	991 771
Sum driftskostnader		2 389 143	2 004 269
Driftsresultat		-2 389 143	-1 804 269
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		0	188 513
Annen renteinntekt		88 605	390 561
Annen finansinntekt		0	1 809 703
Verdireduksjon finansielle anleggsmidler		0	99 999
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		729 482	6 121 036
Annen rentekostnad		218 191	83 021
Annen finanskostnad		4 948	57 024
Resultat av finansposter		-864 016	-3 972 303
Resultat før skattekostnad		-3 253 158	-5 776 571
Skattekostnad på resultat	3	0	1 164 632
Resultat		-3 253 158	-6 941 203
Årsresultat	4	-3 253 158	-6 941 203
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		250 000	5 000 000
Overført fra annen egenkapital		3 503 158	11 941 203
Sum overføringer		-3 253 158	-6 941 203

SIDE 2



ATLE WALGREN AS

BALANSE

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Båtplass	2	196 625	196 625
Bil og kunst	2	786 344	827 844
Sum varige driftsmidler		982 969	1 024 469
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	5	277 723	277 723
Investeringer i tilknyttet selskap	5	265 000	265 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	1 186 908	1 662 470
Andre langsiktige fordringer	6	1 560 124	4 066 046
Sum finansielle anleggsmidler		3 289 755	6 271 239
Sum anleggsmidler		4 272 723	7 295 708
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	7	22 158 034	22 988 302
FORDRINGER			
Kundefordringer		150 000	150 000
Andre kortsiktige fordringer		2 500	1 731 988
Sum fordringer		152 500	1 881 988
Bankinnskudd, kontanter o.l.		622 391	1 788 734
Sum omløpsmidler		22 932 925	26 659 023
Sum eiendeler		27 205 648	33 954 731

SIDE 3



ATLE WALGREN AS

BALANSE

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	8	150 000	150 000
Egne aksjer	8	-5 000	-5 000
Overkurs		135 228	135 228
Sum innskutt egenkapital		280 228	280 228
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		18 102 661	21 605 819
Sum opptjent egenkapital		18 102 661	21 605 819
Sum egenkapital	4	18 382 889	21 886 047
GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	6 900 000	6 900 000
Sum annen langsiktig gjeld		6 900 000	6 900 000
KORTSIKTIG GJELD			
Skyldig offentlige avgifter		91 662	44 038
Utbytte		250 000	5 000 000
Annen kortsiktig gjeld		1 581 097	124 646
Sum kortsiktig gjeld		1 922 759	5 168 684
Sum gjeld		8 822 759	12 068 684
Sum egenkapital og gjeld		27 205 648	33 954 731

Fornebu, 30.06.2023
Styret i Atle Walgren AS

Atle Walgren
styreleder/daglig leder

SIDE 4



ATLE WALGREN AS

988 621 250

Regnskapsprinsipper

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

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet, uten hensyn til eventuelle senere renteendringer. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelle verdier på etableringstidspunktet, og korrigeres ikke til virkelig verdi som følge av renteendringer.

Driftsinntekter

Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetningen til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene. I tillegg vil det kunne foretas en generell avsetning for å dekke tapsrisiko som ikke var kjent på vurderingstidspunktet.

Investeringer i datterselskaper og tilknyttede selskaper

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Dersom virkelig verdi av selskapet er lavere enn balanseført verdi og verdifallet ikke forventes å være forbigående foretas nedskrivning til virkelig verdi. Eiendelen i balansen er vist under finansielle anleggsmidler. Eventuelt mottatt utbytte fra selskapet inntektsføres som finansinntekt i året hvor utbyttet er avsatt dersom det er opptjent i eierperioden.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel. Utsatt skatt skal beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og på grunnlag av eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode, utlignes. Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og på underskudd til fremføring, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom fremtidige skattepliktige overskudd. Utsatt skatt og utsatt skattefordel som kan balanseføres, er oppført netto i balansen.

ATLE WALGREN AS

SIDE 5



ATLE WALGREN AS

988 621 250

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	607 395	1 038 988
Arbeidsgiveravgift	139 726	146 497
Andre ytelser	0	-366 988
Sum	747 121	818 497

Selskapet har i 2022 sysselsatt 1 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

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

YTELSER TIL LEDENDE PERSONER

	Daglig leder	Styret
Lønn	614 317	0
Annen godtgjørelse	598 572	0
Sum	1 212 889	0

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2022 utgjør kr 140 601 inkl. mva.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 13 875 eks. mva.

Note 2 Varige driftsmidler

	Kunst	Bil/varebil	Båt plass
Anskaffelseskost pr. 01.01.2022	482 510	370 000	196 625
Tilgang	0	39 000	0
Avgang			
Samlede avskrivninger per 31.12.2022	0	-105 167	
Balansført verdi pr 31.12.2022	482 510	303 833	196 625
Årets avskrivning	0	80 500	0

ATLE WALGREN AS

SIDE 6



ATLE WALGREN AS

988 621 250

Note 3 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	1 164 632
Skattekostnad ordinært resultat	0	1 164 632
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-3 253 158	-5 776 571
Permanente forskjeller	197 322	4 319 165
Endring i midlertidige forskjeller	2 242 618	31 181
Skattepliktig inntekt	-813 219	-1 426 226
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	-392 396	-500 013	-107 617
Varebeholdning	-1 000 000	860 302	1 860 301
Fordringer	-3 898 793	-3 398 793	500 000
Gevinst – og tapskonto	-40 267	-50 333	-10 066
Sum	-5 331 455	-3 088 837	2 242 618
Akkumulert fremførbart underskudd	-4 475 568	-3 662 349	813 219
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	9 807 023	6 751 186	-3 055 837
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Overkurs</u>	<u>Egne aksjer</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum egenkapital</u>
Pr. 31.12.2021	150 000	135 228	-5 000	21 605 819	21 886 047
Årets resultat				-3 253 158	-3 253 158
Utbytte				-250 000	-250 000
Pr 31.12.2022	150 000	135 228	-5 000	18 102 661	18 382 889

ATLE WALGREN AS

SIDE 7



ATLE WALGREN AS

988 621 250

Note 5 Datterselskap, tilknyttede selskap og andre investeringer

Datterselskap

Selskapsnavn	Bokført verdi	Lån	Eierandel	Egenkapital	Resultat
Sherryhaugen Sport & Spill AS	1	0	100 %	151 201	-62 073
Cafe Hygge AS	1	0	100 %	-2 479 467	-639 802
AW S1 AS	277 721	0	100 %	1 478 500	804 979
Sum datterselskaper	277 723	0			

Tilknyttede selskap

Selskapsnavn	Eierandel	Bokført verdi	Lån
Wawa Storage AS	50 %	15 000	728 755
Bærum Boligutvikling AS	50 %	250 000	458 153
Sum tilknyttede selskap		265 000	1 186 908

Note 6 Andre langsiktige fordringer

	2022	2021
Fordringer på personlig eier	215 611	2 721 534
Lån til Investorcompagniet AS	1 344 513	1 344 513
Lån til Skade Vekk Holding AS		2 000 000
Innskudd leiligheter under bygging		3 305 600
	1 560 124	9 371 646

Note 7 Varelager/ langsiktig gjeld

Selskapet har ervervet to leiligheter kjøpt for videresalg som i regnskapet er ført som varelager. Leilighetene er finansiert med egenkapital og opptak av eksternt lån pålydende kr. 6 900 000 pr. 31.12.22.

Note 8 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I ATLE WALGREN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 500,0	150 000
Sum	100		150 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Atle Walgren	95	95,0	100,0
Atle Walgren AS	5	5,0	
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

ATLE WALGREN AS

SIDE 8