



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 889 182 202
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORDFONN HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Ronny Engebretsen
Svarttrosttoppen 37
1920 SØRUMSAND

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: Ronny Engebretsen
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			
Leieinntekt		840 674	698 073
Sum inntekter		840 674	698 073
Kostnader			
Lønnskostnad	1	246 536	112 866
Annen driftskostnad		280 659	-251 795
Sum kostnader		527 195	-138 929
Driftsresultat		313 479	837 002
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		600 000	600 000
Annen renteinntekt		16 112	16 734
Annen finansinntekt		167 294	301 732
Verdiendring markedsbaserte omløpsmidler			50 000
Sum finansinntekter		783 405	968 466
Annen rentekostnad		585 901	344 160
Sum finanskostnader		585 901	344 160
Netto finans		197 504	624 306
Ordinært resultat før skattekostnad		510 983	1 461 308
Skattekostnad på resultat	2		8 955
Ordinært resultat etter skattekostnad		510 983	1 452 353
Årsresultat	3	510 983	1 452 353
Årsresultat etter minoritetsinteresser		510 983	1 452 353
Totalresultat		510 983	1 452 353
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	500 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Avsatt til annen egenkapital		10 983	952 353
Sum overføringer og disponeringer		510 983	1 452 353



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	19 003 638	13 713 098
Sum varige driftsmidler		19 003 638	13 713 098
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4		
Investeringer i tilknyttet selskap		494 000	494 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4		
Obligasjoner	4, 5	1 167 085	1 167 085
Sum finansielle anleggsmidler		1 661 085	1 661 085
Sum anleggsmidler		20 664 723	15 374 183
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		619 014	2 502 594
Sum fordringer		619 014	2 502 594
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		982 214	1 364 921
Sum investeringer		982 214	1 364 921
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		1 821 573	499 878
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 821 573	499 878
Sum omløpsmidler		3 422 801	4 367 393
SUM EIENDELER		24 087 524	19 741 576



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 870 aksjer á kr 1 269		1 104 030	1 104 030
Overkurs		8 850	8 850
Sum innskutt egenkapital		1 112 880	1 112 880
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		9 292 211	9 321 227
Sum opptjent egenkapital		9 292 211	9 321 227
Sum egenkapital	3	10 405 091	10 434 107
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	13 000 000	8 700 000
Øvrig langsiktig gjeld	4		
Sum annen langsiktig gjeld		13 000 000	8 700 000
Sum langsiktig gjeld		13 000 000	8 700 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 842	3 008
Betalbar skatt	2		8 955
Skyldige offentlige avgifter		36 801	30 121
Utbytte		500 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		142 790	65 384
Sum kortsiktig gjeld		682 434	607 468
Sum gjeld		13 682 434	9 307 468
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		24 087 524	19 741 576



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 539703

Enheten

Organisasjonsnummer: 889 182 202
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORDFONN HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Ronny Engebretsen
Svarttrosttoppen 37
1920 SØRUMSAND

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: Ronny Engebretsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

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, 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: 889 182 202
NORDFONN HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt		840 674	698 073
Sum inntekter		840 674	698 073
Kostnader			
Lønnskostnad	1	246 536	112 866
Annen driftskostnad		280 659	-251 795
Sum kostnader		527 195	-138 929
Driftsresultat		313 479	837 002
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		600 000	600 000
Annen renteinntekt		16 112	16 734
Annen finansinntekt		167 294	301 732
Verdiendring markedsbaserte omløpsmidler			50 000
Sum finansinntekter		783 405	968 466
Annen rentekostnad		585 901	344 160
Sum finanskostnader		585 901	344 160
Netto finans		197 504	624 306
Ordinært resultat før skattekostnad		510 983	1 461 308
Skattekostnad på resultat	2		8 955
Ordinært resultat etter skattekostnad		510 983	1 452 353
Årsresultat	3	510 983	1 452 353
Årsresultat etter minoritetsinteresser		510 983	1 452 353
Totalresultat		510 983	1 452 353
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	500 000
Avsatt til annen egenkapital		10 983	952 353
Sum overføringer og disponeringer		510 983	1 452 353



Organisasjonsnr: 889 182 202
NORDFONN HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	19 003 638	13 713 098
Sum varige driftsmidler		19 003 638	13 713 098
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4		
Investeringer i tilknyttet selskap		494 000	494 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4		
Obligasjoner	4, 5	1 167 085	1 167 085
Sum finansielle anleggsmidler		1 661 085	1 661 085
Sum anleggsmidler		20 664 723	15 374 183
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		619 014	2 502 594
Sum fordringer		619 014	2 502 594
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		982 214	1 364 921
Sum investeringer		982 214	1 364 921
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		1 821 573	499 878
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 821 573	499 878
Sum omløpsmidler		3 422 801	4 367 393
SUM EIENDELER		24 087 524	19 741 576
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 870 aksjer á			
kr 1 269	1 104 030		1 104 030
Overkurs	8 850		8 850
Sum innskutt egenkapital	1 112 880		1 112 880
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9 292 211		9 321 227
Sum opptjent egenkapital	9 292 211		9 321 227
Sum egenkapital	3	10 405 091	10 434 107
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	13 000 000	8 700 000
Øvrig langsiktig gjeld	4		
Sum annen langsiktig gjeld		13 000 000	8 700 000
Sum langsiktig gjeld		13 000 000	8 700 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 842	3 008
Betalbar skatt	2		8 955
Skyldige offentlige			
avgifter		36 801	30 121
Utbytte		500 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		142 790	65 384
Sum kortsiktig gjeld		682 434	607 468
Sum gjeld		13 682 434	9 307 468
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		24 087 524	19 741 576



Organisasjonsnr: 889 182 202
NORDFONN HOLDING 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.



Årsregnskap 2022

Nordfonn Holding AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisjonsberetning

Org.nr.: 889 182 202



Resultatregnskap			
Nordfonn Holding AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Leieinntekt		840 674	698 073
Sum driftsinntekter		840 674	698 073
Lønnskostnad	1	246 536	112 866
Annen driftskostnad		280 659	-251 795
Sum driftskostnader		527 195	-138 929
Driftsresultat		313 479	837 002
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		600 000	600 000
Renteinntekt		16 112	16 734
Annen finansinntekt		167 294	301 732
Verdiendring markedsbaserte omløpsmidler		0	50 000
Rentekostnad		585 901	344 160
Resultat av finansposter		197 504	624 306
Ordinært resultat før skattekostnad		510 983	1 461 308
Skattekostnad på resultat	2	0	8 955
Resultat		510 983	1 452 353
Årsresultat	3	510 983	1 452 353
Overføringer			
Avsatt til utbytte		500 000	500 000
Avsatt til annen egenkapital		10 983	952 353
Sum overført		510 983	1 452 353
Nordfonn Holding AS		Side 2	



Balanse			
Nordfonn Holding AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	<u>19 003 638</u>	<u>13 713 098</u>
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		494 000	494 000
Andre fordringer	4, 5	1 167 085	1 167 085
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 661 085</u>	<u>1 661 085</u>
Sum anleggsmidler		<u>20 664 723</u>	<u>15 374 183</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		619 014	2 502 594
Sum fordring		<u>619 014</u>	<u>2 502 594</u>
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		982 214	1 364 921
Sum investeringer		<u>982 214</u>	<u>1 364 921</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		1 821 573	499 878
Sum omløpsmidler		<u>3 422 801</u>	<u>4 367 393</u>
Sum eiendeler		<u>24 087 524</u>	<u>19 741 576</u>

Nordfonn Holding AS

Side 3



Balanse			
Nordfonn Holding AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 870 aksjer á kr 1 269		1 104 030	1 104 030
Overkurs		8 850	8 850
Sum innskutt egenkapital		1 112 880	1 112 880
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		9 292 211	9 321 227
Sum egenkapital	3	10 405 091	10 434 107
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	13 000 000	8 700 000
Sum annen langsiktig gjeld		13 000 000	8 700 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 842	3 008
Betalbar skatt	2	0	8 955
Skyldige offentlige avgifter		36 801	30 121
Utbytte		500 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		142 790	65 384
Sum kortsiktig gjeld		682 434	607 468
Sum gjeld		13 682 434	9 307 468
Sum egenkapital og gjeld		24 087 524	19 741 576
Styret i Nordfonn Holding AS			
_____ Birgit Nordfonn Engebretsen styremedlem		_____ Ronny Engebretsen styreleder	
Nordfonn Holding AS		Side 4	



Noter 2022
Nordfonn Holding AS

Regnskapsprinsipper

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

	2022	2021
Lønninger	197 019	22 785
Arbeidsgiveravgift	49 517	22 321
Andre ytelser	0	67 760
Sum	246 536	112 866

Selskapet har i 2022 sysselsatt 1 årsverk.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	8 955
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	8 955

Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	510 983	1 461 308
Permanente forskjeller	-712 826	-912 861
Endring i midlertidige forskjeller	0	-500 000
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-7 743
Skattepliktig inntekt	0	40 703

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	8 955
Sum betalbar skatt i balansen	0	8 955

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

	2022	2021	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-201 842	0	201 842
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	201 842	0	-201 842
Utsatt skattefordel (22 %)	-44 405	0	44 405

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



Noter 2022
Nordfonn Holding AS

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	1 104 030	8 850	9 321 227	10 434 107
Årets resultat			510 983	510 983
Utbytte			-500 000	-500 000
Tilleggsutbytte			-40 000	-40 000
Pr 31.12.2022	1 104 030	8 850	9 292 211	10 405 091

Note 4 Fordringer og gjeld

	2022
Fordringer med forfall > 1 år	1 167 085
Langsiktig gjeld med forfall > 5 år	13 000 000

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr. 13 000 000. Balanseført verdi av de pantsatte eiendelene utgjør kr. 19 003 638.

Note 5 Lån og sikkerhetsstillelse til nærstående parter

Det er innvilget lån til 1 aksjonær. Aksjonæren har lånt kr. 1 167 085. Lånet er ikke renteberegnet.



Posteringsdokumentasjon

Posteringer

Klient Nordfonn Holding AS
Fødsels-/org.nr 889 182 202

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Disponeringer				
D6 Disponeringer				
31.12.2022	Avsatt utbytte	500 000,00	8920 Avsatt til utbytte	2800 Avsatt utbytte
31.12.2022	Overført til annen egenkapital	10 983,48	8960 Avsatt til annen egenkapital	2050 Annen egenkapital

Vi bekrefter herved at ovennevnte posteringer er utført på bakgrunn av instruks fra oss.

Sørumsand

.....
Ronny Engebretsen

Maestro Ansoppgjør

Nordfonn Holding AS

Side 1



Resultatregnskap - spesifikasjon		
Nordfonn Holding AS		
	2022	2021
Leieinntekt		
3600 Leieinntekter fast eiendom	-834 674,00	-698 073,00
3601 Leieinntekter garasje Kvernstua	-6 000,00	0,00
	<u>-840 674,00</u>	<u>-698 073,00</u>
Lønnskostnad		
5000 Lønn til ansatte	175 910,00	80 844,00
5092 Feriepenger	21 109,20	9 701,28
5250 Naturalytelser	154 165,00	0,00
5280 Annen fordel i arbeidsforhold	0,00	67 760,00
5290 Motkonto fordeler gruppe 52	-154 165,00	-67 760,00
5400 Arbeidsgiveravgift	46 540,57	20 953,13
5405 Arbeidsgiveravg. av påløpne feriepenger	2 976,41	1 367,88
	<u>246 536,18</u>	<u>112 866,29</u>
Annen driftskostnad		
6300 Leie lokaler	14 400,00	14 400,00
6320 Renovasjon, vann, avløp o.l.	12 195,00	0,00
6340 Lys	942,64	210,19
6370 Felleskostnader Holmenhagen	70 269,00	63 251,00
6371 Felleskostnader Frognerveien	63 881,00	51 614,00
6372 Felleskostnader Kvernstua 5 Sameie	38 992,00	0,00
6700 Revisjonshonorar	19 688,00	17 375,00
6705 Regnskapshonorar	39 989,00	45 296,00
6730 Honorar/provisjon Utleiemegleren	0,00	46 252,00
7100 Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig	2 226,00	1 120,00
7320 Reklameannonser	0,00	7 493,75
7750 Eiendoms- og festeavgift	1 285,00	0,00
7770 Bank og kortgebyrer	635,41	248,52
7790 Annen kostnad m/fradrag	16 155,65	944,26
7839 Avsatt til delkredere (bed.øk)	0,00	-500 000,00
	<u>280 658,70</u>	<u>-251 795,28</u>
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		
8070 Aksjeutbytte	-600 000,00	-600 000,00
	<u>-600 000,00</u>	<u>-600 000,00</u>
Renteinntekt		
8050 Annen finansinntekt	-7 999,25	-233,95
8059 Andre Renteinntekt	-8 112,31	-16 500,00
	<u>-16 111,56</u>	<u>-16 733,95</u>
Annen finansinntekt		
8078 Gevinst salg verdipapir ikke skt.plikti	-129 501,90	-279 745,11
Nordfonn Holding AS		Side 1



Resultatregnskap - spesifikasjon		
Nordfonn Holding AS		
	2022	2021
8079 Gevinst salg verdipapir skt.pliktig	-37 791,60	-21 986,98
	<u>-167 293,50</u>	<u>-301 732,09</u>
Verdiendring markedsbaserte omløpsmidler		
8080 Verdiøk. av markedb. fin.omløps ureal	0,00	-50 000,00
	<u>0,00</u>	<u>-50 000,00</u>
Rentekostnad		
8140 Rentekostnad ikke fradragsberettiget	20,00	0,00
8150 Annen rentekostnad	0,00	315,00
8152 Rentekostnad banklån 1213.86.46236	120 815,23	343 845,35
8153 Rentekostnad banklån 1636.54.79902	464 820,16	0,00
8155 Rentekostnad leverandørgjeld	245,31	0,00
	<u>585 900,70</u>	<u>344 160,35</u>
Skattekostnad på resultat		
8301 Betalbare skatter	0,00	8 955,00
8309 Betalbar korreksjonsskatt	0,00	0,00
8310 Betalbar skatt	0,00	0,00
8311 Refusjon skatt	0,00	0,00
8320 Endring utsatt skatt	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>8 955,00</u>
Avsatt til utbytte		
8920 Avsatt til utbytte	500 000,00	500 000,00
	<u>500 000,00</u>	<u>500 000,00</u>
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Avsatt til annen egenkapital	10 983,48	952 352,68
	<u>10 983,48</u>	<u>952 352,68</u>
Nordfonn Holding AS		Side 2



Balanse - spesifikasjon		
Nordfonn Holding AS		
	2022	2021
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		
1160 Holmenhagen A402 B-H0404, seksjon 38?	3 884 842,00	3 884 842,00
1161 Holmenhagen A101 B-H0102, seksjon 27?	4 480 522,00	4 480 522,00
1162 Frognerveien 9A G.nr.73 B.nr.20 seksjon	3 244 742,00	3 244 742,00
1163 Frognerveien 9A G.nr.73 B.nr.20 seksjon	2 102 992,00	2 102 992,00
1164 Kvernstua 5 Gnr 14 Bnr 3 Snr 181	2 595 270,00	0,00
1165 Kvernstua 5 Gnr 14 Bnr 3 Snr 186	2 695 270,00	0,00
	19 003 638,00	13 713 098,00
Investeringer i tilknyttet selskap		
1300 Aksjer Nordfonn Optikk AS	444 000,00	444 000,00
1353 Aksjer i Ny og Ne AS	50 000,00	50 000,00
	494 000,00	494 000,00
Andre fordringer		
1570 Andre korts fordr Knut Dødsbo	1 167 085,00	1 167 085,00
	1 167 085,00	1 167 085,00
Andre kortsiktige fordringer		
1579 Nordfonn Eiendom AS	0,00	1 358 893,94
1700 Forskuddsbetalt leie	3 314,00	0,00
1729 Privatmegleren - Kvernstua 2 i Nittedal	0,00	528 000,00
1762 Lån til NY og NE AS	591 700,00	631 700,00
1763 Lån til Birgit Engebretsen	24 000,00	-16 000,00
	619 014,00	2 502 593,94
Markedsbaserte aksjer		
1344 DNB Norge Indeks A	100 000,00	100 000,00
1346 DNB Finans R	100 000,00	100 000,00
1354 Aksjefondet DNB Aktiv 50	782 214,15	1 164 920,65
	982 214,15	1 364 920,65
Bankinnskudd		
1920 DNB 5082.06.97267	71 106,28	317 414,78
1923 DNB 1506.65.08908	51 319,80	155 625,00
1935 Særvilkår 50760924730	1 650 565,18	13 671,93
1940 DNB 5076.09.24722	44 805,05	5 366,48
1950 Bankinnskudd for skattetrekk	3 777,00	7 800,00
	1 821 573,31	499 878,19
Aksjekapital 870 aksjer á kr 1 269		
2000 Aksjekapital	-1 104 030,00	-1 104 030,00
	-1 104 030,00	-1 104 030,00
Nordfonn Holding AS		Side 1



Balanse - spesifikasjon		
Nordfonn Holding AS		
	2022	2021
Overkurs		
2020 Overkursfond	-8 850,00	-8 850,00
	<u>-8 850,00</u>	<u>-8 850,00</u>
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-9 292 210,83	-9 321 227,35
	<u>-9 292 210,83</u>	<u>-9 321 227,35</u>
Gjeld til kredittinstitusjoner		
2225 DNB Lån 1213.86.46236	0,00	-8 700 000,00
2226 DNB lån 1636.54.79902	-13 000 000,00	0,00
	<u>-13 000 000,00</u>	<u>-8 700 000,00</u>
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-2 842,00	-3 008,00
	<u>-2 842,00</u>	<u>-3 008,00</u>
Betalbar skatt		
2501 Betalbar skatt ikke utlignet	0,00	-8 955,00
	<u>0,00</u>	<u>-8 955,00</u>
Skyldige offentlige avgifter		
2600 Forskuddstrekk	-7 226,00	-12 500,00
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	-26 599,00	-16 253,13
2780 Påløpt arb.g.avg. påløpt lønn	-2 976,41	-1 367,88
	<u>-36 801,41</u>	<u>-30 121,01</u>
Utbytte		
2800 Avsatt utbytte	-500 000,00	-500 000,00
	<u>-500 000,00</u>	<u>-500 000,00</u>
Annen kortsiktig gjeld		
1579 Nordfonn Eiendom AS	-1 657,06	0,00
1764 Lån Ronny Engebretsen	-53 813,00	-43 813,00
2940 Feriepenger årets avsetning	-21 109,20	-9 701,28
2950 Påløpt rente	-66 210,96	-11 870,14
	<u>-142 790,22</u>	<u>-65 384,42</u>
Nordfonn Holding AS		Side 2



Saldobalanse

Klient Nordfonn Holding AS
Fødsels-/org.nr 889 182 202



Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2022	Oppgjørsposter 2022	Endelig 2022	Saldo 2021
1160	Holmenhagen A402 B-H0404, seksj	3 884 842,00	0,00	3 884 842,00	3 884 842,00
1161	Holmenhagen A101 B-H0102, seksj	4 480 522,00	0,00	4 480 522,00	4 480 522,00
1162	Frognerveien 9A G.nr.73 B.nr.20 sek	3 244 742,00	0,00	3 244 742,00	3 244 742,00
1163	Frognerveien 9A G.nr.73 B.nr.20 sek	2 102 992,00	0,00	2 102 992,00	2 102 992,00
1164	Kvernstua 5 Gnr 14 Bnr 3 Snr 181	2 595 270,00	0,00	2 595 270,00	0,00
1165	Kvernstua 5 Gnr 14 Bnr 3 Snr 186	2 695 270,00	0,00	2 695 270,00	0,00
1300	Aksjer Nordfonn Optikk AS	444 000,00	0,00	444 000,00	444 000,00
1344	DNB Norge Indeks A	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00
1346	DNB Finans R	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00
1353	Aksjer i Ny og Ne AS	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00
1354	Aksjefondet DNB Aktiv 50	782 214,15	0,00	782 214,15	1 164 920,65
1570	Andre korts fordr Knut Dødsbo	1 167 085,00	0,00	1 167 085,00	1 167 085,00
1579	Nordfonn Eiendom AS	-1 657,06	0,00	-1 657,06	1 358 893,94
1700	Forskuddsbetalt leie	3 314,00	0,00	3 314,00	0,00
1729	Privatmegleren - Kvernstua 2 i Nittec	0,00	0,00	0,00	528 000,00
1762	Lån til NY og NE AS	591 700,00	0,00	591 700,00	631 700,00
1763	Lån til Birgit Engebretsen	24 000,00	0,00	24 000,00	-16 000,00
1764	Lån Ronny Engebretsen	-53 813,00	0,00	-53 813,00	-43 813,00
1920	DNB 5082.06.97267	71 106,28	0,00	71 106,28	317 414,78
1923	DNB 1506.65.08908	51 319,80	0,00	51 319,80	155 625,00
1935	Særvilkår 50760924730	1 650 565,18	0,00	1 650 565,18	13 671,93
1940	DNB 5076.09.24722	44 805,05	0,00	44 805,05	5 366,48
1950	Bankinnskudd for skattetrekk	3 777,00	0,00	3 777,00	7 800,00
2000	Aksjekapital	-1 104 030,00	0,00	-1 104 030,00	-1 104 030,00
2020	Overkursfond	-8 850,00	0,00	-8 850,00	-8 850,00
2050	Annen egenkapital	-9 281 227,35	-10 983,48	-9 292 210,83	-9 321 227,35
2225	DNB Lån 1213.86.46236	0,00	0,00	0,00	-8 700 000,00
2226	DNB lån 1636.54.79902	-13 000 000,00	0,00	-13 000 000,00	0,00
2400	Leverandørgjeld	-2 842,00	0,00	-2 842,00	-3 008,00
2501	Betalbar skatt ikke utlignet	0,00	0,00	0,00	-8 955,00
2600	Forskuddstrekk	-7 226,00	0,00	-7 226,00	-12 500,00
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	-26 599,00	0,00	-26 599,00	-16 253,13
2780	Påløpt arb.g.avg. påløpt lønn	-2 976,41	0,00	-2 976,41	-1 367,88
2800	Avsatt utbytte	0,00	-500 000,00	-500 000,00	-500 000,00
2940	Feriepenger årets avsetning	-21 109,20	0,00	-21 109,20	-9 701,28
2950	Påløpt rente	-66 210,96	0,00	-66 210,96	-11 870,14
3600	Leieinntekter fast eiendom	-834 674,00	0,00	-834 674,00	-698 073,00
3601	Leieinntekter garasje Kvernstua	-6 000,00	0,00	-6 000,00	0,00
5000	Lønn til ansatte	175 910,00	0,00	175 910,00	80 844,00
5092	Feriepenger	21 109,20	0,00	21 109,20	9 701,28
5250	Naturalytelse	154 165,00	0,00	154 165,00	0,00
5280	Annen fordel i arbeidsforhold	0,00	0,00	0,00	67 760,00
5290	Motkonto fordeler gruppe 52	-154 165,00	0,00	-154 165,00	-67 760,00
5400	Arbeidsgiveravgift	46 540,57	0,00	46 540,57	20 953,13
5405	Arbeidsgiveravg. av påløpne ferieper	2 976,41	0,00	2 976,41	1 367,88
6300	Leie lokaler	14 400,00	0,00	14 400,00	14 400,00
6320	Renovasjon, vann, avløp o.l.	12 195,00	0,00	12 195,00	0,00
6340	Lys	942,64	0,00	942,64	210,19
6370	Felleskostnader Holmenhagen	70 269,00	0,00	70 269,00	63 251,00
6371	Felleskostnader Frognerveien	63 881,00	0,00	63 881,00	51 614,00
6372	Felleskostnader Kvernstua 5 Sameie	38 992,00	0,00	38 992,00	0,00
6700	Revisjonshonorar	19 688,00	0,00	19 688,00	17 375,00
6705	Regnskapshonorar	39 989,00	0,00	39 989,00	45 296,00
6730	Honorar/provisjon Utleiemegleren	0,00	0,00	0,00	46 252,00
7100	Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig	2 226,00	0,00	2 226,00	1 120,00
7320	Reklameannonser	0,00	0,00	0,00	7 493,75



Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2022	Oppgjørsposter 2022	Endelig 2022	BankID Signing Ronny Engebretsen 2023-06-23	BankID Signing Birgit N Engebretsen 2023-06-26
7750	Eiendoms- og festeavgift	1 285,00	0,00	1 285,00	0,00	0,00
7770	Bank og kortgebyrer	635,41	0,00	635,41	248,52	0,00
7790	Annen kostnad m/fradrag	16 155,65	0,00	16 155,65	944,26	0,00
7839	Avsatt til delkredere (bed.øk)	0,00	0,00	0,00	-500 000,00	0,00
8050	Annen finansinntekt	-7 999,25	0,00	-7 999,25	-233,95	0,00
8059	Andre Renteinntekt	-8 112,31	0,00	-8 112,31	-16 500,00	0,00
8070	Aksjeutbytte	-600 000,00	0,00	-600 000,00	-600 000,00	0,00
8078	Gevinst salg verdipapir ikke skt.plikti	-129 501,90	0,00	-129 501,90	-279 745,11	0,00
8079	Gevinst salg verdipapir skt.pliktig	-37 791,60	0,00	-37 791,60	-21 986,98	0,00
8080	Verdiøk. av markedb. fin.omløps ur	0,00	0,00	0,00	-50 000,00	0,00
8140	Rentekostnad ikke fradragsberettiget	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00
8150	Annen rentekostnad	0,00	0,00	0,00	315,00	0,00
8152	Rentekostnad banklån 1213.86.4623	120 815,23	0,00	120 815,23	343 845,35	0,00
8153	Rentekostnad banklån 1636.54.799C	464 820,16	0,00	464 820,16	0,00	0,00
8155	Rentekostnad leverandørgjeld	245,31	0,00	245,31	0,00	0,00
8301	Betalbare skatter	0,00	0,00	0,00	8 955,00	0,00
8920	Avsatt til utbytte	0,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
8960	Avsatt til annen egenkapital	0,00	10 983,48	10 983,48	952 352,68	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sammendrag						
0	- 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1000	- 1951	24 032 054,40	0,00	24 032 054,40	19 697 762,78	0,00
2000	- 2990	-23 521 070,92	-510 983,48	-24 032 054,40	-19 697 762,78	0,00
3000	- 3900	-840 674,00	0,00	-840 674,00	-698 073,00	0,00
4000	- 4600	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5000	- 5995	246 536,18	0,00	246 536,18	112 866,29	0,00
6000	- 6950	260 356,64	0,00	260 356,64	238 398,19	0,00
7000	- 7839	20 302,06	0,00	20 302,06	-490 193,47	0,00
8001	- 8990	-197 504,36	510 983,48	313 479,12	837 001,99	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Posteringsdokumentasjon

Posteringer

Klient Nordfonn Holding AS
Fødsels-/org.nr 889 182 202

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Disponeringer				
D6 Disponeringer				
31.12.2022	Avsatt utbytte	500 000,00	8920 Avsatt til utbytte	2800 Avsatt utbytte
31.12.2022	Overført til annen egenkapital	10 983,48	8960 Avsatt til annen egenkapital	2050 Annen egenkapital

Vi bekrefter herved at ovennevnte posteringer er utført på bakgrunn av instruks fra oss.

Sørumsand

.....
Ronny Engebretsen

Maestro Ansoppgjør

Nordfonn Holding AS

Side 1



Til generalforsamlingen i Nordfonn Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Nordfonn Holding AS som viser et overskudd på NOK 510 983. 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 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.

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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon 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.

SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm
Besøksadresse: Stortorget, 28, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-revisjon.no



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



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

Lillestrøm, 26. juni 2023
SLM Revisjon AS

John Harald Hansen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm
Besøksadresse: Stortorget, 28, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-revisjon.no



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



Elektronisk signatur

Signert av

Hansen, John Harald
Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

26.06.2023 19:00.44

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.