



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 102 588
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EIENDOMSSELSKAPET KANALVEIEN AS
Forretningsadresse: Malergaten 1
3117 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Harald Jensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.07.2024

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, 30.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 611 600	3 653 700
Annen driftsinntekt		14 415	19 435
Sum inntekter		3 626 015	3 673 135
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 141 785	1 559 729
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	177 700	159 000
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		949 836	1 075 900
Sum kostnader		2 269 321	2 794 629
Driftsresultat		1 356 694	878 506
Annen finanskostnad		1 284 006	877 230
Sum finanskostnader		1 284 006	877 230
Netto finans		-1 284 006	-877 230
Ordinært resultat før skattekostnad		72 688	1 276
Skattekostnad på resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		72 688	1 276
Årsresultat		72 688	1 276
Årsresultat etter minoritetsinteresser		72 688	1 276
Totalresultat		72 688	1 276
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		72 688	1 276
Sum overføringer og disponeringer		72 688	1 276



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	2		
Bruksrettigheter	2	17 671	17 671
Sum immaterielle eiendeler		17 671	17 671
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 3	6 849 923	6 896 347
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3		
Sum varige driftsmidler		6 849 923	6 896 347
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	7 999 600	7 999 600
Investering i annet foretak i samme konsern	4		
Lån til foretak i samme konsern	5	7 800 000	3 800 000
Investeringer i tilknyttet selskap	4		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5		
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	
Sum finansielle anleggsmidler		15 814 600	11 799 600
Sum anleggsmidler		22 682 194	18 713 618
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			159 115
Andre kortsiktige fordringer	1	382 870	337 324
Konsernfordringer	5		
Sum fordringer		382 870	496 439
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		860 443	186 752



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		860 443	186 752
Sum omløpsmidler		1 243 313	683 191
SUM EIENDELER		23 925 507	19 396 808
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		240 000	240 000
Sum innskutt egenkapital		240 000	240 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	-6 294 030	-6 366 718
Sum opptjent egenkapital		-6 294 030	-6 366 718
Sum egenkapital		-6 054 030	-6 126 718
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	23 600 000	18 800 000
Langsiktig konserngjeld	5		
Sum annen langsiktig gjeld		23 600 000	18 800 000
Sum langsiktig gjeld		23 600 000	18 800 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3		
Leverandørgjeld		120 546	32 126
Skyldig offentlige avgifter		258 445	333 498
Kortsiktig konserngjeld	5	5 743 084	4 958 923
Annen kortsiktig gjeld		257 462	1 398 980
Sum kortsiktig gjeld		6 379 537	6 723 526
Sum gjeld		29 979 537	25 523 526



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 925 507	19 396 808



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 655087

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 102 588
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HARALD JENSEN EIENDOM AS
Forretningsadresse: Malergaten 1
3117 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Harald Jensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.07.2024

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, 22.07.2024



Organisasjonsnr: 977 102 588
HARALD JENSEN EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 611 600	3 653 700
Annen driftsinntekt		14 415	19 435
Sum inntekter		3 626 015	3 673 135
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 141 785	1 559 729
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	177 700	159 000
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	949 836	1 075 900
Annen driftskostnad		2 269 321	2 794 629
Sum kostnader		2 269 321	2 794 629
Driftsresultat		1 356 694	878 506
Annen finanskostnad		1 284 006	877 230
Sum finanskostnader		1 284 006	877 230
Netto finans		-1 284 006	-877 230
Ordinært resultat før skattekostnad		72 688	1 276
Skattekostnad på resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		72 688	1 276
Årsresultat		72 688	1 276
Årsresultat etter minoritetsinteresser		72 688	1 276
Totalresultat		72 688	1 276
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		72 688	1 276
Sum overføringer og disponeringer		72 688	1 276



Organisasjonsnr: 977 102 588
HARALD JENSEN EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	2		
Bruksrettigheter	2	17 671	17 671
Sum immaterielle eiendeler		17 671	17 671
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 3	6 849 923	6 896 347
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3		
Sum varige driftsmidler		6 849 923	6 896 347
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	7 999 600	7 999 600
Investering i annet foretak i samme konsern	4		
Lån til foretak i samme konsern	5	7 800 000	3 800 000
Investeringer i tilknyttet selskap	4		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5		
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	
Sum finansielle anleggsmidler		15 814 600	11 799 600
Sum anleggsmidler		22 682 194	18 713 618
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			159 115
Andre kortsiktige fordringer	1	382 870	337 324
Konsernfordringer	5		
Sum fordringer		382 870	496 439
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		860 443	186 752



Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		860 443	186 752
Sum omløpsmidler		1 243 313	683 191
SUM EIENDELER		23 925 507	19 396 808
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		240 000	240 000
Sum innskutt egenkapital		240 000	240 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	-6 294 030	-6 366 718
Sum opptjent egenkapital		-6 294 030	-6 366 718
Sum egenkapital		-6 054 030	-6 126 718
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	3	23 600 000	18 800 000
Langsiktig konserngjeld	5		
Sum annen langsiktig gjeld		23 600 000	18 800 000
Sum langsiktig gjeld		23 600 000	18 800 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	3		
Leverandørgjeld		120 546	32 126
Skyldig offentlige avgifter		258 445	333 498
Kortsiktig konserngjeld	5	5 743 084	4 958 923
Annen kortsiktig gjeld		257 462	1 398 980
Sum kortsiktig gjeld		6 379 537	6 723 526
Sum gjeld		29 979 537	25 523 526
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 925 507	19 396 808



Organisasjonsnr: 977 102 588
HARALD JENSEN EIENDOM 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.



BDO AS
Tassebekkveien 354
3160 Stokke

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Harald Jensen Eiendom AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskap til Harald Jensen Eiendom AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2023
- Resultatregnskap for 2023
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet, med unntak av virkningen av forholdet som er omtalt i avsnittet "Grunnlag for konklusjonen med forbehold", gjeldende lovkrav og
- Gir årsregnskapet, med unntak av virkningen av forholdet som er omtalt i avsnittet "Grunnlag for konklusjonen med forbehold", et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapspraksis i Norge.

Grunnlag for konklusjonen med forbehold

Selskapets investering i datterselskapet City Bil AS er regnskapsført til kr 7 999 600 i balansen. Selskapet har ikke regnskapsført investeringen til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi, men har regnskapsført det til anskaffelseskost. Selskapets dokumentasjon indikerer at dersom investeringen hadde vært regnskapsført til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi, ville det vært nødvendig å skrive ned verdien til 0. Følgelig ville andre driftskostnader ha økt med kr 7 999 600, og overskuddet og egenkapitalen ville ha vært redusert med tilsvarende beløp.

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 med forbehold.

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 regnskapspraksis 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 avviklet.

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.

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

BDO AS

Martin Rasmussen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: F71BJ-GP3ED-TCHWJ-A6U6B-BQYCX-FK7TO



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."

Rasmussen, Martin

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-2036755

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-07-03 18:31:17 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: F71BJ-GP3ED-TCHWJ-A6U6B-BQYCX-FKTT0

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 2023 HARALD JENSEN EIENDOM AS

Organisasjonsnr: 977 102 588



Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		3 611 600	3 653 700
Annen driftsinntekt		14 415	19 435
Sum driftsinntekter		3 626 015	3 673 135
Lønnskostnad	1	1 141 785	1 559 729
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	177 700	159 000
Annen driftskostnad		949 836	1 075 900
Sum driftskostnader		2 269 321	2 794 629
Driftsresultat		1 356 694	878 506
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finanskostnad		1 284 006	877 230
Resultat av finansposter		-1 284 006	-877 230
Resultat før skattekostnad		72 688	1 276
Skattekostnad på resultat		0	0
Årsresultat		72 688	1 276
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		72 688	1 276
Sum overføringer		72 688	1 276



Balanse

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Bruksrettigheter	2	17 671	17 671
Sum immaterielle eiendeler		<u>17 671</u>	<u>17 671</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 3	6 849 923	6 896 347
Sum varige driftsmidler		<u>6 849 923</u>	<u>6 896 347</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	4	7 999 600	7 999 600
Lån til foretak i samme konsern	5	7 800 000	3 800 000
Investeringer i aksjer og andeler		15 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		<u>15 814 600</u>	<u>11 799 600</u>
Sum anleggsmidler		<u>22 682 194</u>	<u>18 713 618</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		0	159 115
Andre kortsiktige fordringer	1	382 870	337 324
Sum fordringer		<u>382 870</u>	<u>496 439</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		860 443	186 752
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>860 443</u>	<u>186 752</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 243 313</u>	<u>683 191</u>
Sum eiendeler		<u>23 925 507</u>	<u>19 396 808</u>

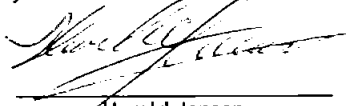
HARALD JENSEN EIENDOM AS



Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital		240 000	240 000
Sum innskutt egenkapital		<u>240 000</u>	<u>240 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	-6 294 030	-6 366 718
Sum opptjent egenkapital		<u>-6 294 030</u>	<u>-6 366 718</u>
Sum egenkapital		<u>-6 054 030</u>	<u>-6 126 718</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	23 600 000	18 800 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>23 600 000</u>	<u>18 800 000</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		120 546	32 126
Skyldig offentlige avgifter		258 445	333 498
Kortsiktig konserngjeld	5	5 743 084	4 958 923
Annen kortsiktig gjeld		257 462	1 398 980
Sum kortsiktig gjeld		<u>6 379 537</u>	<u>6 723 526</u>
Sum gjeld		<u>29 979 537</u>	<u>25 523 526</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>23 925 507</u>	<u>19 396 808</u>

Tønsberg, 30.06.2024
Styret i HARALD JENSEN EIENDOM AS



Harald Jensen
Styreleder



Noter til regnskapet 2023

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Selskapet balansefører ikke utsatt skattefordel iht. GRS for små foretak.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Aksjer i datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Noter til regnskapet 2023

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

	2023	2022
Lønninger	963 181	1 279 904
Arbeidsgiveravgift	177 709	212 900
Andre ytelser	895	66 925
Sum	1 141 785	1 559 729

Selskapet har i 2023 sysselsatt 1 årsverk.

Selskapet har før 06.10.2015 gitt lån til daglig leder/styreleder. Balanseført verdi av lånet er NOK 337 324.

Note 2 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler, tomt	Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost 01.01	12 930 893	407 559
Tilgang	131 277	0
Anskaffelseskost 31.12	13 062 170	407 559
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-6 212 247	-389 888
Balanseført verdi 31.12	6 849 923	17 671

Årets avskrivning 177 700 0

Avskrivningsplan 1,37% Ingen avskrivning

Tomt, kostpris kr 872 000, avskrives ikke.



Noter til regnskapet 2023

Note 3 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2023
Fordringer med forfall senere enn ett år (ansvarlig lån)	7 800 000
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	22 600 000
Gjeld som er sikret ved pant o.l.	23 600 000
Balansført verdi av pantsatte eiendeler	6 849 923

Eiendommen har en vesentlig høyere markedsverdi som overstiger bokført verdi.

Det er avgitt sikkerhet for driftskreditt og lån (samlet 11,5 mnok) i datterselskapet. Selskapet er også kausjonist for driftskreditt av varelager/demobiler med inntil kr 7,5 mnok overfor finansieringselskap som er tatt opp i datterselskapet i forbindelse med bilfinansiering.

I tillegg til selskapets sikkerheter har eier avgitt pant i private eiendeler samt avgitt en selvskyldnerkausjon.

Note 4 Investering i datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet

Investering i datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet er bokført i henhold til kostmetoden.

Selskap	Forretningskontor	Eier- /stemmeandel	Årets resultat	EK pr. 31.12
City Bil A/S	Tønsberg	94 %	-8 217 220	-6 959 084

I henhold til unntaksreglene i regnskapslovens generelle regler for små foretak har selskapet ikke utarbeidet konsernregnskap. Dette er i henhold til regnskapsloven § 3-2 fjerde ledd.



Noter til regnskapet 2023

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	Selskap i samme konsern	
	2023	2022
Fordringer, gitt som ansvarlig lån	7 800 000	3 800 000
Kortsiktig gjeld	5 743 084	4 958 923

Fordring på 7 800 000 er ansvarlig lån gitt til datterselskap City Bil AS. Det er gitt et nytt lån på kr 4 000 000 i desember 2023 og et lån på kr 700 000 i januar 2024. Harald Jensen Eiendom AS leier ut eiendom til datterselskapet City Bil AS. Inntektsført leie mot City Bil A/S i 2023 er på kr. 3 586 016, noe som er ansett å være på markedsmessige vilkår.

Note 6 Fortsatt drift

Som det fremgår av regnskapet er selskapets aksjekapital tapt. Etter styrets oppfatning foreligger det betydelige merverdier i selskapets eiendom.

På bakgrunn av byggets betydelige merverdi, samt at det løpende er likviditetstilførsel gjennom de løpende leieavtalene på bygget, bekrefter styret at forutsetning om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av årsregnskapet.

Selskapets likviditetssituasjon er ved årsskiftet svak men det er løpende og god dialog med selskapets bankforbindelse.