



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 795 716
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EGENES LEILIGHETSHOTELL AS
Forretningsadresse: c/o Asle Aase
Bertha Bergs gate 32A
4009 STAVANGER

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: Rolf Arne Jakobsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.08.2024

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, 07.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		313 200	322 932
Annen driftsinntekt		1 431 627	5 006 596
Sum inntekter		1 744 827	5 329 529
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	100 591	743 364
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	78 428	135 251
Annen driftskostnad	4	1 614 853	657 075
Sum kostnader		1 793 872	1 535 690
Driftsresultat		-49 044	3 793 838
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 051	376
Annen finansinntekt		4 876	6 826
Sum finansinntekter		6 927	7 202
Annen rentekostnad		0	193 574
Sum finanskostnader		0	193 574
Netto finans		6 927	-186 372
Resultat før skattekostnad		-42 117	3 607 466
Skattekostnad	5, 6	-9 266	793 643
Årsresultat		-32 851	2 813 823
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-32 851	2 813 823
Sum overføringer og disponeringer		-32 851	2 813 823



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	4 549 816	7 656 031
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	6 900	92 401
Sum varige driftsmidler		4 556 716	7 748 432
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		100 000	100 000
Lån til foretak i samme konsern		50 000	33 750
Andre langsiktige fordringer	7	2 084 497	839 197
Sum finansielle anleggsmidler		2 234 497	972 947
Sum anleggsmidler		6 791 214	8 721 379
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		84 015	187 603
Konsernfordringer	7	5 762 564	192 564
Sum fordringer		5 846 579	380 166
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		325 941	3 871 214
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		325 941	3 871 214
Sum omløpsmidler		6 172 520	4 251 380
SUM EIENDELER		12 963 733	12 972 759



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	9	943 000	943 000
Sum innskutt egenkapital		1 043 000	1 043 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	214 604	181 752
Sum opptjent egenkapital		-214 604	-181 752
Sum egenkapital		828 396	861 248
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5, 6	88 510	97 776
Sum avsetninger for forpliktelser		88 510	97 776
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	12 089 559	11 800 274
Øvrig langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		12 089 559	11 800 274
Sum langsiktig gjeld		12 178 069	11 898 050
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-361 377	-56 939
Skyldige offentlige avgifter		89 677	49 593
Annen kortsiktig gjeld		228 968	220 808
Sum kortsiktig gjeld		-42 732	213 462
Sum gjeld		12 135 337	12 111 512
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 963 733	12 972 759



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 729767

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 795 716
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EGENES LEILIGHETSHOTELL AS
Forretningsadresse: c/o Asle Aase
Bertha Bergs gate 32A
4009 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Rolf Arne Jakobsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.08.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 24.08.2024

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: 989 795 716
EGENES LEILIGHETSHOTELL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		313 200	322 932
Annen driftsinntekt		1 431 627	5 006 596
Sum inntekter		1 744 827	5 329 529
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	100 591	743 364
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	78 428	135 251
Annen driftskostnad	4	1 614 853	657 075
Sum kostnader		1 793 872	1 535 690
Driftsresultat		-49 044	3 793 838
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 051	376
Annen finansinntekt		4 876	6 826
Sum finansinntekter		6 927	7 202
Annen rentekostnad		0	193 574
Sum finanskostnader		0	193 574
Netto finans		6 927	-186 372
Resultat før skattekostnad		-42 117	3 607 466
Skattekostnad	5, 6	-9 266	793 643
Årsresultat		-32 851	2 813 823
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-32 851	2 813 823
Sum overføringer og disponeringer		-32 851	2 813 823



Organisasjonsnr: 989 795 716
EGENES LEILIGHETSHOTELL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	4 549 816	7 656 031
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	6 900	92 401
Sum varige driftsmidler		4 556 716	7 748 432
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		100 000	100 000
Lån til foretak i samme konsern		50 000	33 750
Andre langsiktige fordringer	7	2 084 497	839 197
Sum finansielle anleggsmidler		2 234 497	972 947
Sum anleggsmidler		6 791 214	8 721 379
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		84 015	187 603
Konsernfordringer	7	5 762 564	192 564
Sum fordringer		5 846 579	380 166
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		325 941	3 871 214
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		325 941	3 871 214
Sum omløpsmidler		6 172 520	4 251 380
SUM EIENDELER		12 963 733	12 972 759
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	9	943 000	943 000
Sum innskutt egenkapital		1 043 000	1 043 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	214 604	181 752
Sum opptjent egenkapital		-214 604	-181 752
Sum egenkapital		828 396	861 248
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5, 6	88 510	97 776
Sum avsetninger for forpliktelseser		88 510	97 776
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	12 089 559	11 800 274
Øvrig langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		12 089 559	11 800 274
Sum langsiktig gjeld		12 178 069	11 898 050
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-361 377	-56 939
Skyldige offentlige avgifter		89 677	49 593
Annen kortsiktig gjeld		228 968	220 808
Sum kortsiktig gjeld		-42 732	213 462
Sum gjeld		12 135 337	12 111 512
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 963 733	12 972 759



Organisasjonsnr: 989 795 716
EGENES LEILIGHETSHOTELL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note



1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	88160.00	651502.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	12431.00	91862.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	100591.00	743364.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	9218134.00	0.00
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3825585.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	5392549.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	835833.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	4556716.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	78428.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn



**Tjemsland Revisjon
& Rådgivning AS**

Statsautorisert revisjonsselskap

Solakrossvn.29
4050 Sola
Postboks 77, 4097 Sola

Tlf 40 00 28 47
E-post tore@rrrkt.no
Org.nr 930 216 976

Til generalforsamlingen i Egenes Leilighetshotell AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon med forbehold

Vi har revidert årsregnskapet for Egenes Leilighetshotell AS som viser et underskudd på kr 32 851. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet med unntak av den mulige virkningen av forholdet som er omtalt i avsnittet «Grunnlag for konklusjonen med forbehold», ett rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen med forbehold

Selskapets investering i datterselskap Egenes Parkering og Drift AS, er oppført med kr 100 000 pr 31.12.2023. Virkelig verdi av nevnte eiendel er etter vår mening vesentlig lavere enn dette beløpet og burde vært nedskrevet til null.

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 i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon 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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.



MED, EMI
REVISORFORBANDINGEN



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

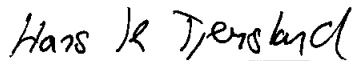
Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

Det henvises til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Linken inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Sola, 13. august 2024



Hans Kristian Tjemsland
Statsautorisert revisor



EGENES LEILIGHETSHOTELL AS
989 795 716

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		313 200	322 932
Annen driftsinntekt		1 431 627	5 006 596
Sum driftsinntekter		1 744 827	5 329 529
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1, 2	-100 591	-743 364
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-78 428	-135 251
Annen driftskostnad	4	-1 614 853	-657 075
Sum driftskostnader		-1 793 872	-1 535 690
Driftsresultat		-49 044	3 793 838
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2 051	376
Annen finansinntekt		4 876	6 826
Sum finansinntekter		6 927	7 202
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	-193 574
Sum finanskostnader		0	-193 574
Netto finans		6 927	-186 372
Resultat før skattekostnad		-42 117	3 607 466
Skattekostnad	5, 6	9 266	-793 643
Årsresultat		-32 851	2 813 823
Overføringer			
Udekket tap		-32 851	2 813 823
Sum overføringer		-32 851	2 813 823



EGENES LEILIGHETSHOTELL AS
989 795 716

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	4 549 816	7 656 031
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	6 900	92 401
Sum varige driftsmidler		4 556 716	7 748 432
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		100 000	100 000
Lån til foretak i samme konsern		50 000	33 750
Andre langsiktige fordringer	7	2 084 497	839 197
Sum finansielle anleggsmidler		2 234 497	972 947
Sum anleggsmidler		6 791 214	8 721 379
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kortsiktige konsernfordringer	7	5 762 564	192 564
Andre kortsiktige fordringer		84 015	187 603
Sum fordringer		5 846 579	380 166
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		325 941	3 871 214
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		325 941	3 871 214
Sum omløpsmidler		6 172 520	4 251 380
SUM EIENDELER		12 963 733	12 972 759



EGENES LEILIGHETSHOTELL AS
989 795 716

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	9	943 000	943 000
Sum innskutt egenkapital		1 043 000	1 043 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	-214 604	-181 752
Sum opptjent egenkapital		-214 604	-181 752
Sum egenkapital		828 396	861 248
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	5, 6	88 510	97 776
Sum avsetning for forpliktelser		88 510	97 776
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	12 089 559	11 800 274
Øvrig langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		12 089 559	11 800 274
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-361 377	-56 939
Skyldige offentlige avgifter		89 677	49 593
Annen kortsiktig gjeld		228 968	220 808
Sum kortsiktig gjeld		-42 732	213 462
Sum gjeld		12 135 337	12 111 512
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 963 733	12 972 759

Stavanger, 07.08.2024

Asle Aase
styrets leder / daglig leder

Asle Aase
styremedlem



EGENES LEILIGHETSHOTELL AS
989 795 716

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

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.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



EGENES LEILIGHETSHOTELL AS
989 795 716

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	88 160	651 502
Arbeidsgiveravgift	12 431	91 862
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	0	0
Sum	100 591	743 364

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	9 218 134
Tilgang i året	0
Avgang i året	-3 825 585
Anskaffelseskost 31.12.	5 392 549
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-835 833
Balansført verdi per 31.12.	4 556 716
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	78 428

Note 4 - Revisjon

Godtgjørelse til revisor	2023	2022
Revisjon	93 250	25 000
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	93 250	25 000

Note 5 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-9 266	793 643
Skattekostnad	-9 266	793 643
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-42 117	3 607 466
+/- Endring i midlertidige forskjeller	4 313 425	2 108 873
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-4 271 308	-5 716 339
Skattepliktig inntekt	0	0



EGENES LEILIGHETSHOTELL AS
989 795 716

Note 6 - Midlertidige 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:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	6 920 648	5 146 620	1 774 028
Omløpsmidler	-14 495	0	-14 495
Gevinst- og tapskonto	27 476 532	24 922 639	2 553 893
Frømførbart underskudd	-33 938 249	-29 666 941	-4 271 308
Kortsiktig gjeld	0	0	0
Andel skattepliktig avsatt utbytte	0	0	0
Netto forskjeller	444 436	402 319	42 117
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	444 436	402 319	42 117
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	97 776	88 510	9 266

Note 7 - Fordringer og gjeld til selskap i konsern og nærstående selskap

	2023	2022
Fordring / gjeld til Egenes Parkering og Drift AS	-641 233	-251 948
Fordring / gjeld til Nye Sгаа Eiendom AS	5 762 562	192 563
Fordring på Aase Hjelp AS	50 000	33 750
Gjeld til Aase Ultimate Holding AS	-11 448 326	-11 548 326
Fordring på Aase Investment AS	1 030 000	250 000
Fordring på Stavanger Elektriske AS	1 035 300	570 000

Note 8 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	5	20 000	100 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Nye SAA Eiendom AS	5	100,00	Ordinære

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	100 000	943 000	-181 752	861 248
Årsresultat	0	0	-32 851	-32 851
Egenkapital 31.12.2023	100 000	943 000	-214 604	828 396