



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 034 073
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FLASKEBEKK HOLDING AS
Forretningsadresse: Gladengveien 3B
0661 OSLO

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: Heidi Kristine Hanson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.04.2024

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, 28.05.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 32 030 | 25 672 |
| Sum kostnader | | 32 030 | 25 672 |
| Driftsresultat | | -32 030 | -25 672 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | 3 | 3 146 845 | 1 787 675 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 3 | 3 759 566 | 1 517 087 |
| Annen renteinntekt | 3 | | 66 476 |
| Annen finansinntekt | 3 | | |
| Sum finansinntekter | | 6 906 411 | 3 371 238 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | 3 | 603 585 | |
| Annen rentekostnad | 3 | 5 016 333 | 3 345 566 |
| Annen finanskostnad | | 167 500 | |
| Sum finanskostnader | | 5 787 418 | 3 345 566 |
| Netto finans | | 1 118 993 | 25 672 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 086 963 | 0 |
| Skattekostnad på resultat | 4 | 239 132 | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 847 831 | 0 |
| Årsresultat | | 847 831 | 0 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 847 831 | |
| Totalresultat | | 847 831 | |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | | -1 782 106 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 847 831 | 1 782 106 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 847 831 | |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 5 | 65 053 348 | 65 053 348 |
| Lån til foretak i samme konsern | 2 | 25 627 676 | 27 390 189 |
| Andre langsiktige fordringer | | | 926 922 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 90 681 024 | 93 370 459 |
| Sum anleggsmidler | | 90 681 024 | 93 370 459 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 12 391 | 4 997 |
| Konsernfordringer | 2, 2 | 3 146 845 | 1 787 675 |
| Sum fordringer | | 3 159 236 | 1 792 672 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 35 610 | 74 966 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 35 610 | 74 966 |
| Sum omløpsmidler | | 3 194 845 | 1 867 638 |
| SUM EIENDELER | | 93 875 869 | 95 238 097 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 7, 8 | 100 000 | 100 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 7 | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Overkurs | 8 | | |
| Annen innskutt egenkapital | 8 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 8 | 853 399 | 5 569 |
| Udekket tap | 8 | | |
| Sum opptjent egenkapital | | 853 399 | 5 569 |
| Sum egenkapital | 8 | 953 399 | 105 569 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Konvertible lån | 9 | | |
| Obligasjonslån | 9 | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | 67 000 000 | 67 000 000 |
| Langsiktig konserngjeld | 2, 9 | 13 669 118 | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 11 609 205 | 27 973 878 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 9 | 92 278 323 | 94 973 878 |
| Sum langsiktig gjeld | | 92 278 323 | 94 973 878 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | | 28 719 |
| Betalbar skatt | 4 | 239 132 | |
| Kortsiktig konserngjeld | 2 | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 405 015 | 129 932 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 644 147 | 158 651 |
| Sum gjeld | | 92 922 470 | 95 132 529 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 93 875 869 | 95 238 097 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 516126

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 034 073
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FLASKEBEKK HOLDING AS
Forretningsadresse: Gladengveien 3B
0661 OSLO

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: Heidi Kristine Hanson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.04.2024

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, 24.06.2024



Organisasjonsnr: 926 034 073
FLASKEBEKK HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 32 030 | 25 672 |
| Sum kostnader | | 32 030 | 25 672 |
| Driftsresultat | | -32 030 | -25 672 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | 3 | 3 146 845 | 1 787 675 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 3 | 3 759 566 | 1 517 087 |
| Annen renteinntekt | 3 | | 66 476 |
| Annen finansinntekt | 3 | | |
| Sum finansinntekter | | 6 906 411 | 3 371 238 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | 3 | 603 585 | |
| Annen rentekostnad | 3 | 5 016 333 | 3 345 566 |
| Annen finanskostnad | | 167 500 | |
| Sum finanskostnader | | 5 787 418 | 3 345 566 |
| Netto finans | | 1 118 993 | 25 672 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 086 963 | 0 |
| Skattekostnad på resultat | 4 | 239 132 | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 847 831 | 0 |
| Årsresultat | | 847 831 | 0 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 847 831 | |
| Totalresultat | | 847 831 | |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | | -1 782 106 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 847 831 | 1 782 106 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 847 831 | |



Organisasjonsnr: 926 034 073
FLASKEBEKK HOLDING AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 5 | 65 053 348 | 65 053 348 |
| Lån til foretak i samme konsern | 2 | 25 627 676 | 27 390 189 |
| Andre langsiktige fordringer | | | 926 922 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 90 681 024 | 93 370 459 |
| Sum anleggsmidler | | 90 681 024 | 93 370 459 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 12 391 | 4 997 |
| Konsernfordringer | 2, 2 | 3 146 845 | 1 787 675 |
| Sum fordringer | | 3 159 236 | 1 792 672 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 6 | 35 610 | 74 966 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 35 610 | 74 966 |
| Sum omløpsmidler | | 3 194 845 | 1 867 638 |
| SUM EIENDELER | | 93 875 869 | 95 238 097 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 7, 8 | 100 000 | 100 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 7 | | |
| Overkurs | 8 | | |
| Annen innskutt egenkapital | 8 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |



| | | | |
|-----------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| Annen egenkapital | 8 | 853 399 | 5 569 |
| Udekket tap | 8 | | |
| Sum opptjent egenkapital | | 853 399 | 5 569 |
| Sum egenkapital | 8 | 953 399 | 105 569 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Konvertible lån | 9 | | |
| Obligasjonslån | 9 | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | 67 000 000 | 67 000 000 |
| Langsiktig konserngjeld | 2, 9 | 13 669 118 | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 11 609 205 | 27 973 878 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 9 | 92 278 323 | 94 973 878 |
| Sum langsiktig gjeld | | 92 278 323 | 94 973 878 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | | 28 719 |
| Betalbar skatt | 4 | 239 132 | |
| Kortsiktig konserngjeld | 2 | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 405 015 | 129 932 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 644 147 | 158 651 |
| Sum gjeld | | 92 922 470 | 95 132 529 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 93 875 869 | 95 238 097 |



Organisasjonsnr: 926 034 073
FLASKEBEKK HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|---------------------------------|--|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u> |

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|--|--------------|------------------|
|--|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|
|----------------------|--------------|

| | | | |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



Til generalforsamlingen i Flaskebekk Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Flaskebekk Holding AS som viser et overskudd på kr 847.831,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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.

Moss Revisjonskontor AS
Godkjent revisjonsbyrå/regnskapsførerselskap
Org.nr. 992 227 249 MVA Foretaksregisteret
Bankkonto 1503.03.06098
post@mossrevisjon.no
www.mossrevisjon.no

Adresse: Midtveien 1, 1526 Moss
Telefon: 69 24 79 50

Rune Madsen: 99 43 78 82/rune@mossrevisjon.no
Iren Juliussen: 93 09 14 49/iren@mossrevisjon.no
Aurang Zeb Rauf: 92 01 57 52/rauf@mossrevisjon.no



Medlem av

Den norske Revisorforening

Penneo Dokumentnøkkel: Z083N-MOWG4-1SHJS-HCTL4-8MHVK-3MHWG



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>

Moss Revisjonskontor AS

Rune Madsen
Statsautorisert revisor

(Elektronisk signert)



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."

Madsen, Rune

Statsautorisert revisor

På vegne av: Moss Revisjonskontor AS

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1213916

IP: 62.101.xxx.xxx

2024-06-14 13:18:11 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: Z083N-MOWG4-1SHJS-HCTL4-8MHVK-3MHWG

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 Flaskebekk Holding AS

**Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet**

Org.nr.: 926 034 073



Resultatregnskap

Flaskebekk Holding AS

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|------------------|----------------|
| Annen driftskostnad | 2 | 32 030 | 25 672 |
| Sum driftskostnader | | 32 030 | 25 672 |
| Driftsresultat | | -32 030 | -25 672 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | 3 | 3 146 845 | 1 787 675 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 3 | 3 759 566 | 1 517 087 |
| Renteinntekt fra tilknyttet selskap | | 0 | 66 476 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | 3 | 603 585 | 0 |
| Rentekostnad til tilknyttet selskap | | 0 | 3 345 566 |
| Annen rentekostnad | 3 | 5 016 333 | 0 |
| Annen finanskostnad | | 167 500 | 0 |
| Resultat av finansposter | | 1 118 993 | 25 672 |
| Resultat før skattekostnad | | 1 086 963 | 0 |
| Skattekostnad på resultat | 4 | 239 132 | 0 |
| Årsresultat | | 847 831 | 0 |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til dekning av tidligere udekket tap | | 0 | -1 782 106 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 847 831 | 1 782 106 |
| Sum overføringer | | 847 831 | 0 |



Balanse

Flaskebekk Holding AS

| Eiendeler | Note | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i datterselskap | 5 | 65 053 348 | 65 053 348 |
| Lån til foretak i samme konsern | 2 | 25 627 676 | 27 390 189 |
| Andre langsiktige fordringer | | 0 | 926 922 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 90 681 024 | 93 370 459 |
| Sum anleggsmidler | | 90 681 024 | 93 370 459 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 12 391 | 4 997 |
| Konsernfordringer | 2 | 3 146 845 | 1 787 675 |
| Sum fordringer | | 3 159 236 | 1 792 672 |
| Investeringer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 35 610 | 74 966 |
| Sum omløpsmidler | | 3 194 845 | 1 867 638 |
| Sum eiendeler | | 93 875 869 | 95 238 097 |



Balanse

Flaskebekk Holding AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 2023 | 2022 |
|------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 7, 8 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 8 | 853 399 | 5 569 |
| Sum opptjent egenkapital | | 853 399 | 5 569 |
| Sum egenkapital | 8 | 953 399 | 105 569 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | 67 000 000 | 67 000 000 |
| Langsiktig konserngjeld | 2, 9 | 13 669 118 | 0 |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 11 609 205 | 27 973 878 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 9 | 92 278 323 | 94 973 878 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 0 | 28 719 |
| Betalbar skatt | 4 | 239 132 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 405 015 | 129 932 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 644 147 | 158 651 |
| Sum gjeld | | 92 922 470 | 95 132 529 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 93 875 869 | 95 238 097 |

Oslo, 14.06.2024

Styret i Flaskebekk Holding AS

Edgar Haugen
styreleder

Thor Wiig
styremedlem



Regnskapsprinsipper

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

Selskapet er en del av et konsern og følger regnskapslovens regler for små selskap. Konsernspissen, Ragde Eiendom AS følger regnskapslovens regler for store foretak. Ragde Eiendom AS utarbeider konsernregnskap og datterselskapene inngår i konsolideringen. Konsernregnskapet kan fåes utlevert ved selskapets forretningskontor i Gladengveien 3b i Oslo.

Driftsinntekter

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

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.

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. Nedskrivning 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.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

| | 2023 | 2022 |
|------------|----------|----------|
| Sum | 0 | 0 |

Selskapet har i 2023 sysselsatt 0 årsverk.

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.



Note 2 Mellomværende med selskap i samme konsern

| | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Fordringer | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 25 627 676 | 27 390 189 |
| Andre Kortsiktige fordringer konsern | 3 146 845 | 1 787 675 |
| Sum | 28 774 521 | 29 177 864 |
| Gjeld | | |
| Lån fra foretak i samme konsern | 13 669 118 | 0 |
| Sum | 13 669 118 | 0 |

Årets transaksjoner mellom mor og datter består av langsiktige lån, overførsel av likviditet, og renter av transaksjonene. Aksjeinvesteringen i datterselskapet er balanseført til anskaffelseskost, og det har ikke forekommet nedskrivningsbehov. Aksjene i datterselskapet, Flaskebekk Eiendom AS, er stilt som sikkerhet for pantelånet i DNB. Selskapet har mottatt og inntektsført konsernbidrag fra datterselskapet på kr 3 146 845. I tillegg er det inntektsført renter på mellomværende med datterselskapet med kr 3 759 566.

Note 3 Poster som er slått sammen i regnskapet

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Finansinntekter | 2023 | 2022 |
| Netto positiv resultatandel vedr. investering i DS, TS og FKV | 3 146 845 | 1 787 675 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 3 759 566 | 1 517 087 |
| Annen renteinntekt | 0 | 66 476 |
| Sum finansinntekter | 6 906 411 | 3 371 238 |
| Finanskostnader | 2023 | 2022 |
| Rentekostnader fra foretak i samme konsern | 603 585 | 0 |
| Annen rentekostnad | 5 016 333 | 3 345 566 |
| Sum finanskostnader | 5 619 918 | 3 345 566 |



Note 4 Skatt

| Årets skattekostnad | 2023 | 2022 |
|--|------------------|-------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 239 132 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 239 132 | 0 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | 1 086 963 | 0 |
| Permanente forskjeller | -3 146 845 | -1 787 675 |
| Mottatt konsernbidrag | 3 146 845 | 1 787 675 |
| Skattepliktig inntekt | 1 086 963 | 0 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | -453 174 | -393 289 |
| Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag | 692 306 | 393 289 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 239 132 | 0 |

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

| | 2023 | 2022 | Endring |
|----------------------------|-------------|-------------|----------------|
| Utsatt skatt (22 %) | 0 | 0 | 0 |

Note 5 Investering i datterselskaper

| | Stemme- /eierandel | Resultat 2023 | Bokført egenkapital | Balanseført verdi |
|-----------------------|-------------------------------|--------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| Flaskebekk Eiendom AS | 100,0% | 2 679 628 | 2 719 099 | 65 053 348 |
| Sum | | | | 65 053 348 |

Balanseført verdi er lik kostpris for aksjene.

Aksjene i datterselskapet er stilt som sikkerhet for pantelånet i DNB.

Note 6 Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.



Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Flaskebekk Holding AS pr. 31.12 består av:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|------------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1 000,0 | 100 000 |
| Sum | 100 | | 100 000 |

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------------------|------------|--------------|--------------|
| Ragde Eiendom AS | 56 | 56,0 | 56,0 |
| Fougner Invest AS | 10 | 10,0 | 10,0 |
| LT Invest AS | 10 | 10,0 | 10,0 |
| Nordre Aker Holding AS | 10 | 10,0 | 10,0 |
| Harald Thoresen | 8 | 8,0 | 8,0 |
| Munkerud Invest AS | 5 | 5,0 | 5,0 |
| Kristian Nyrud | 1 | 1,0 | 1,0 |
| Totalt antall aksjer | 100 | 100,0 | 100,0 |

Note 8 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen Innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|----------------|----------|----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr. 31.12.2022 | 100 000 | 0 | 0 | 5 569 | 105 569 |
| Årets resultat | | | | 847 831 | 847 831 |
| Pr 31.12.2023 | 100 000 | 0 | 0 | 853 400 | 953 400 |

Note 9 Langsiktig gjeld

| | 2023 | 2022 |
|---|-------------------|-------------------|
| Gjeld til kredittinstitusjoner, DNB ASA | 67 000 000 | 67 000 000 |
| Sum | 67 000 000 | 67 000 000 |

Hovedforfall på lånet er 3 år fra opptrekk og senest 30.11.2026. Lånet forutsettes refinansiert innen hovedforfall.

Aksjer i datterselskapet og datterselskapets eiendom er stilt som sikkerhet.