



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	913 544 404
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	AS Lilleakerveien 23
Forretningsadresse:	Lilleakerveien 23 0283 OSLO

Regnskapsår

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

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet:	Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet:	Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Rune Neraal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.06.2023

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, 23.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		26 694	80 423
Annen driftsinntekt		3 744 535	3 018 699
Sum inntekter		3 771 229	3 099 122
Kostnader			
Varekostnad		37	13 400
Lønnskostnad	1	412 551	334 071
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	520 323	228 835
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		335 006	1 968 594
Sum kostnader		1 267 916	2 544 900
Driftsresultat		2 503 313	554 222
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern			1 150 000
Annen renteinntekt		482	724
Annen finansinntekt			164 244
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		3 157	
Sum finansinntekter		3 639	1 314 968
Nedskrivning av finansielle eiendeler			89 638
Annen rentekostnad		241 763	154 121
Annen finanskostnad			2 312
Sum finanskostnader		241 763	246 071
Netto finans		-238 124	1 068 897
Ordinært resultat før skattekostnad		2 265 188	1 623 119
Skattekostnad på resultat	8	763 698	87 671
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 501 490	1 535 448
Årsresultat	3	1 501 490	1 535 448



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 501 490	1 535 448
Totalresultat		1 501 490	1 535 448
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	3		1 600 000
Tilleggsutbytte	3	1 500 000	
Avsatt til annen egenkapital	3	1 490	-64 552
Sum overføringer og disponeringer	3	1 501 490	1 535 448



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8		198 383
Sum immaterielle eiendeler			198 383
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 7	5 776 077	6 177 897
Maskiner og anlegg	2	21 620	
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		
Sum varige driftsmidler		5 797 697	6 177 897
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		1 000 000	1 000 000
Andre langsiktige fordringer		138 631	
Sum finansielle anleggsmidler		1 138 631	1 000 000
Sum anleggsmidler		6 936 328	7 376 280
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		50 318	614 822
Andre kortsiktige fordringer		44 964	6 463
Konsernfordringer	4, 4	182 409	1 518 056
Sum fordringer		277 691	2 139 341
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		158 854	155 697
Sum investeringer		158 854	155 697
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 420 461	1 400 615
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 420 461	1 400 615



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum omløpsmidler		1 857 006	3 695 653
SUM EIENDELER		8 793 334	11 071 933

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5	250 000	250 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		250 000	250 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	9	100 435	98 944
Sum opptjent egenkapital		100 435	98 944

Sum egenkapital	3	350 435	348 944
------------------------	---	----------------	----------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6, 7	5 742 456	6 296 410
Øvrig langsiktig gjeld	6, 7	320 758	172 600
Sum annen langsiktig gjeld		6 063 214	6 469 010

Sum langsiktig gjeld		6 063 214	6 469 010
-----------------------------	--	------------------	------------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		178 508	329 895
Betalbar skatt	8	565 315	90 615
Skyldig offentlige avgifter		61 825	44 389
Utbytte		1 500 000	1 600 000
Kortsiktig konserngjeld	4		1 241 897
Annen kortsiktig gjeld		74 037	947 182
Sum kortsiktig gjeld		2 379 684	4 253 979



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum gjeld		8 442 899	10 722 989
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 793 334	11 071 933



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 707173

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 544 404
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AS Lilleakerveien 23
Forretningsadresse: Lilleakerveien 23
0283 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Rune Neraal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 22.08.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 913 544 404
AS Lilleakerveien 23

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		26 694	80 423
Annen driftsinntekt		3 744 535	3 018 699
Sum inntekter		3 771 229	3 099 122
Kostnader			
Varekostnad		37	13 400
Lønnskostnad	1	412 551	334 071
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	520 323	228 835
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		335 006	1 968 594
Sum kostnader		1 267 916	2 544 900
Driftsresultat		2 503 313	554 222
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern			1 150 000
Annen renteinntekt		482	724
Annen finansinntekt			164 244
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		3 157	
Sum finansinntekter		3 639	1 314 968
Nedskrivning av finansielle eiendeler			89 638
Annen rentekostnad		241 763	154 121
Annen finanskostnad			2 312
Sum finanskostnader		241 763	246 071
Netto finans		-238 124	1 068 897
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	8	2 265 188	1 623 119
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 501 490	1 535 448
Årsresultat	3	1 501 490	1 535 448
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 501 490	1 535 448



Totalresultat		1 501 490	1 535 448
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	3		1 600 000
Tilleggsutbytte	3	1 500 000	
Avsatt til annen egenkapital	3	1 490	-64 552
Sum overføringer og disponeringer	3	1 501 490	1 535 448



Organisasjonsnr: 913 544 404
AS Lilleakerveien 23

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8		198 383
Sum immaterielle eiendeler			198 383
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	2, 7	5 776 077	6 177 897
Maskiner og anlegg	2	21 620	
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2		
Sum varige driftsmidler		5 797 697	6 177 897
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		1 000 000	1 000 000
Andre langsiktige fordringer		138 631	
Sum finansielle anleggsmidler		1 138 631	1 000 000
Sum anleggsmidler		6 936 328	7 376 280
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		50 318	614 822
Andre kortsiktige fordringer		44 964	6 463
Konsernfordringer	4, 4	182 409	1 518 056
Sum fordringer		277 691	2 139 341
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		158 854	155 697
Sum investeringer		158 854	155 697
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 420 461	1 400 615
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 420 461	1 400 615
Sum omløpsmidler		1 857 006	3 695 653
SUM EIENDELER		8 793 334	11 071 933



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5	250 000	250 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		250 000	250 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	9	100 435	98 944
Sum opptjent egenkapital		100 435	98 944

Sum egenkapital	3	350 435	348 944
------------------------	----------	----------------	----------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6, 7	5 742 456	6 296 410
Øvrig langsiktig gjeld	6, 7	320 758	172 600
Sum annen langsiktig gjeld		6 063 214	6 469 010

Sum langsiktig gjeld		6 063 214	6 469 010
-----------------------------	--	------------------	------------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		178 508	329 895
Betalbar skatt	8	565 315	90 615
Skyldig offentlige avgifter		61 825	44 389
Utbytte		1 500 000	1 600 000
Kortsiktig konserngjeld	4		1 241 897
Annen kortsiktig gjeld		74 037	947 182
Sum kortsiktig gjeld		2 379 684	4 253 979

Sum gjeld		8 442 899	10 722 989
------------------	--	------------------	-------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 793 334	11 071 933
---------------------------------	--	------------------	-------------------



Organisasjonsnr: 913 544 404
AS Lilleakerveien 23

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.50

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.



KOMPLETT REVISJON AS

Medlem av Den norske Revisorforening
Org nr. 922 606 099

Statsautorisert revisor Rune Hagen
Rune@komplettrevisjon.no / 40 85 28 74

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i AS Lilleakerveien 23

Konklusjon

Vi har revidert AS Lilleakerveien 23 sitt årsregnskap som viser overskudd på kr. 1 501 490. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022 og resultatregnskap, for regnskapsåret avsluttet per denne dato 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 resultat og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne dato i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av organisasjonen slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som



vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Hønefoss, den 9. august 2023

For Komplette Revisjon AS

(elektronisk signatur)

Rune Hagen
Statsautorisert revisor



Elektronisk signatur

Signert av

Hagen, Rune

Norwegian BankID

Dato og tid

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

10.08.2023 15.07.47

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.



Komplett Revisjon AS
v/ansvarlig revisor Rune Hagen

8. august 2023

FULLSTENDIGHETSERKLÆRING

Dette brevet sendes i forbindelse med deres revisjon av regnskapet for **AS Lilleakerveien 23** for året som ble avsluttet den **31. desember 2022** med det formål å kunne konkludere om hvorvidt regnskapet i det alt vesentlige gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk, og om hvorvidt ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Vi bekrefter etter beste evne og overbevisning at:

Regnskap

Vi har oppfylt vårt ansvar for å påse at selskapets regnskap og formuesforvaltning er gjenstand for betryggende kontroll, herunder slik intern kontroll som vi finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil. Vi har videre oppfylt vårt ansvar for utarbeidelsen av regnskapet, og mener at regnskapet gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk.

Viktige forutsetninger som er brukt av oss ved utarbeidelsen av regnskapsestimater, herunder regnskapsestimater målt til virkelig verdi, er rimelige.

Vi har tatt tilstrekkelig hensyn til og opplyst om forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse i overensstemmelse med kravene regnskapsloven og god regnskapsskikk.

Alle hendelser etter datoen for regnskapet og forhold som medfører korrigerende eller omtale, er korrigert eller omtalt.

Vi mener at virkningen av ikke-korrigert feilinformasjon er uvesentlig, både enkeltvis og samlet for regnskapet sett som helhet.

Bokføring

Vi har oppfylt vår plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Ligningspapirer

Vi har oppfylt vårt ansvar for å kontrollere at opplysningene som er gitt i ligningspapirene med vedlegg, er korrekte og fullstendige.

Opplysninger som er gitt

Vi har gitt revisor:

- Tilgang til alle opplysninger som vi har kjennskap til, som er relevante for utarbeidelsen av regnskapet, som regnskapsregistreringer, dokumentasjon og andre saker,
- tilleggsopplysninger som revisor har bedt om fra oss for revisjonsformål, og
- ubegrenset tilgang til personer i selskapet som det etter revisors vurdering er nødvendig å innhente revisjonsbevis fra.



Alle transaksjoner er registrert i regnskapsposter og reflektert i regnskapet.

Vi har gitt revisor opplysninger om resultatene av vår vurdering av risikoen for at regnskapet inneholde vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter.

Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle misligheter eller mistanker om misligheter som vi er kjent med og som kan ha påvirket selskapet, og som involverer:

- ledelsen,
- ansatte som har en betydningsfull rolle i intern kontroll, eller
- andre hvor misligheten kunne hatt en vesentlig virkning på regnskapet

Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle påstander om misligheter eller mistanke om misligheter som kan ha påvirket selskapets regnskap og som er kommunisert av ansatte, tidligere ansatte, analytikere, tilsynsmyndigheter eller andre.

Vi har gitt revisor opplysninger om alle kjente tilfeller av manglende overholdelse eller mistanke om manglende overholdelse av lover og forskrifter som kan ha betydning for utarbeidelsen av regnskapet.

Vi har gitt revisor opplysninger om identiteten til selskapets nærstående parter og alle forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse som vi er kjent med.

Vi har på tilbørlig måte regnskapsført eller opplyst om alle forpliktelser, både aktuelle og latente, og har i notene til regnskapet gitt opplysninger om alle garantier avgitt til tredjeparter.

Selskapet har tilfredsstillende hjemmel til alle eiendeler, og det er ingen pantsettelse av eller heftelser på selskapets eiendeler, med unntak av dem som fremgår av notene til regnskapet.

(elektronisk signatur)

Styreleder
Rune Neraal



	BankID Signing Rune Neraal 2023-08-09
	BankID Signing Pål Andreas Neraal 2023-08-09
	BankID Signing Ulrik Gulsrud Neraal 2023-08-09



Årsregnskap 2022

As Lilleakerveien 23

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 913 544 404



BankID Signing
Rune Neraal
2023-08-09

BankID Signing
Pål Andreas Neraal
2023-08-09

BankID Signing
Ulrik Gulsrud Neraal
2023-08-09

RESULTATREGNSKAP

AS LILLEAKERVEIEN 23

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		26 694	80 423
Annen driftsinntekt		3 744 535	3 018 699
Sum driftsinntekter		3 771 229	3 099 122
Varekostnad		37	13 400
Lønnskostnad	1	412 551	334 071
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	520 323	228 835
Annen driftskostnad		335 006	1 968 594
Sum driftskostnader		1 267 916	2 544 900
Driftsresultat		2 503 313	554 222
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern		0	1 150 000
Annen renteinntekt		482	724
Annen finansinntekt		0	164 244
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		3 157	0
Nedskrivning av finansielle eiendeler		0	89 638
Annen rentekostnad		241 763	154 121
Annen finanskostnad		0	2 312
Resultat av finansposter		-238 124	1 068 897
Resultat før skattekostnad		2 265 188	1 623 119
Skattekostnad på resultat	8	763 698	87 671
Årsresultat	3	1 501 490	1 535 448
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte	3	0	1 600 000
Tilleggsutbytte	3	1 500 000	0
Avsatt til annen egenkapital	3	1 490	-64 552
Sum overføringer	3	1 501 490	1 535 448



BankID Signing
Rune Neraal
2023-08-09

BankID Signing
Pål Andreas Neraal
2023-08-09

BankID Signing
Ulrik Gulsrud Neraal
2023-08-09

BALANSE

AS LILLEAKERVEIEN 23

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	8	0	198 383
Sum immaterielle eiendeler		0	198 383
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 7	5 776 077	6 177 897
Maskiner og anlegg	2	21 620	0
Sum varige driftsmidler		5 797 697	6 177 897
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap		1 000 000	1 000 000
Andre langsiktige fordringer		138 631	0
Sum finansielle anleggsmidler		1 138 631	1 000 000
Sum anleggsmidler		6 936 328	7 376 280
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		50 318	614 822
Kundefordringer konsern	4	0	93 750
Andre kortsiktige fordringer		44 964	6 463
Konsernfordringer	4	182 409	1 424 306
Sum fordringer		277 691	2 139 341
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer		158 854	155 697
Sum investeringer		158 854	155 697
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 420 461	1 400 615
Sum omløpsmidler		1 857 006	3 695 653
Sum eiendeler		8 793 334	11 071 933



BankID Signing
Rune Neraal
2023-08-09

BankID Signing
Pål Andreas Neraal
2023-08-09

BankID Signing
Ulrik Gulsrud Neraal
2023-08-09

BALANSE

AS LILLEAKERVEIEN 23

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	250 000	250 000
Sum innskutt egenkapital		250 000	250 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	9	100 435	98 944
Sum opptjent egenkapital		100 435	98 944
Sum egenkapital	3	350 435	348 944
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6, 7	5 742 456	6 296 410
Øvrig langsiktig gjeld	6, 7	320 758	172 600
Sum annen langsiktig gjeld		6 063 214	6 469 010
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		178 508	329 895
Betalbar skatt	8	565 315	90 615
Skyldig offentlige avgifter		61 825	44 389
Utbytte		1 500 000	1 600 000
Konserngjeld	4	0	1 241 897
Annen kortsiktig gjeld		74 037	947 182
Sum kortsiktig gjeld		2 379 684	4 253 979
Sum gjeld		8 442 899	10 722 989
Sum egenkapital og gjeld		8 793 334	11 071 933

30.06.2023
Styret i As Lilleakerveien 23

Rune Neraal
styreleder

Ulrik Gulsrud Neraal
styremedlem

Pål Andreas Byberg Neraal
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk fo



DRIFTSINNETEKTER

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. 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.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	361 570	292 043
Arbeidsgiveravgift	50 981	41 178
Andre ytelser	0	850
Sum	412 551	334 071



Selskapet har i 2022 sysselsatt 0.5 årsverk.



Note 2 Anleggsnote

	Eiendom	Tomt	Vare-og lastebiler	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost pr. 31.12.2021	14 229 443	50 000	0	14 279 443
Tilgang kjøpte driftsmidler	117 123		23 000	140 123
Anskaffelseskost 31.12.2022	14 346 566	50 000	23 000	14 419 566
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2022	8 620 489		1 380	8 621 869
Bokført verdi pr 31.12.2022	5 726 077	50 000	21 620	5 797 697
Årets avskrivninger	518 943		1 380	520 323

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	250 000	0	0	98 944	348 944
Årets resultat				1 501 490	1 501 490
Utbytte				-1 500 000	-1 500 000
Pr 31.12.2022	250 000	0	0	100 435	350 435

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022	2021
Fordringer		
Kundefordringer konsern	0	93 750
Andre kortsiktige fordringer konsern (konsernbidrag og utbytte)	182 409	1 424 306
Sum pr 31.12.2022	182 409	1 518 056
Gjeld		
Annen kortsiktig gjeld konsern	0	1 241 897
Sum pr 31.12.2022	0	1 241 897



Note 5 Aksjonærer

 BankID Signing
Rune Neraal
2023-08-09
 BankID Signing
Pål Andreas Neraal
2023-08-09
 BankID Signing
Ulrik Gulsrud Neraal
2023-08-09

AKSJEKAPITALEN I AS LILLEAKERVEIEN 23 PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	
Ordinære aksjer	250	1 000.0	250 000
Sum	250		250 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Rune Neraal	250	100.0	100.0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Rune Neraal	styreleder	250
Totalt antall aksjer		250

Note 6 Annen langsiktig gjeld

	2022	2021
Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt		
Gjeld til kredittinstitusjoner	5 742 456	6 296 410
Husleiedepositum	320 758	172 600
Sum pr 31.12.2022	6 063 214	6 469 010

Note 7 Pantstillelser og garantier

	31.12.2022	31.12.2021
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	5 742 456	6 296 410
Sum pr 31.12.2022	5 742 456	6 296 410

1.prioritets pantobligasjon pålydende kr 6.000.000,- i gnr 9, bnr 12 med adresse Lilleakerveien 23 i Oslo kommune

2.prioritets pantobligasjon pålydende kr 8.000.000,- i gnr 9, bnr 12 med adresse Lilleakerveien 23 i Oslo kommune

	31.12.2022	31.12.2021
Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler		
Faste eiendommer	5 726 077	6 127 897
Grunnarealer	50 000	50 000
Sum pr 31.12.2022	5 776 077	6 177 897



Note 8 Skatt

Årets skattekostnad

2022

Resultatført skatt på ordinært resultat:

Betalbar skatt	565 315	90 615
Endring i utsatt skattefordel	198 383	-2 944
Skattekostnad ordinært resultat	763 698	87 671

Skattepliktig inntekt:

Resultat før skatt	2 265 188	1 623 119
Permanente forskjeller	-3 638	0
Endring i midlertidige forskjeller	308 064	0
Skattepliktig inntekt	2 569 614	1 623 119

Betalbar skatt i balansen:

Betalbar skatt på årets resultat	565 315	90 615
Sum betalbar skatt i balansen	565 315	90 615

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-1 209 806	-901 742	308 064
Sum	-1 209 806	-901 742	308 064
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 209 806	0	-1 209 806
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	-901 742	-901 742
Utsatt skattefordel (22 %)	0	-198 383	-198 383

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

Note 9 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2022 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2023 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi. Det arbeides med å øke dagens inntekter.

Driften av As Lilleakerveien 23 synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.

