



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 850 864
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BORGENBAKKEN 12 AS
Forretningsadresse: C/O Gjelsten Bolig AS
Lilleakerveien 8
0283 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Anders Teigen Gregersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.03.2023

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, 30.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter			82 500
Sum inntekter			82 500
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	2	222 834	56 014
Sum kostnader		222 834	56 014
Driftsresultat		-222 834	26 486
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			1
Sum finansinntekter			1
Annen rentekostnad		67 085	11
Sum finanskostnader		67 085	11
Netto finans		-67 085	-10
Ordinært resultat før skattekostnad		-289 919	26 477
Skattekostnad	3	-63 782	5 825
Ordinært resultat etter skattekostnad		-226 137	20 652
Årsresultat	4	-226 137	20 652
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-226 137	20 652
Totalresultat		-226 137	20 652
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-226 137	20 652
Sum overføringer og disponeringer		-226 137	20 652



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	86 304	22 522
Sum immaterielle eiendeler		86 304	22 522
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	36 011 887	36 011 887
Sum varige driftsmidler		36 011 887	36 011 887
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6		
Sum anleggsmidler		36 098 191	36 034 409
Omløpsmidler			
Varer			
Fast eiendom under utvikling	5	8 257 583	5 535 599
Sum varer		8 257 583	5 535 599
Fordringer			
Kundefordringer	6		
Andre kortsiktige fordringer	6	3 358	
Sum fordringer		3 358	
Sum omløpsmidler		8 260 941	5 535 599
SUM EIENDELER		44 359 132	41 570 008
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-313 431	-87 294
Sum opptjent egenkapital		-313 431	-87 294
Sum egenkapital	4	-283 431	-57 294
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Øvrig langsiktig gjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 518	53 138
Betalbar skatt	3		
Kortsiktig konserngjeld	6	44 638 045	41 574 164
Annen kortsiktig gjeld	6		
Sum kortsiktig gjeld		44 642 563	41 627 302
Sum gjeld		44 642 563	41 627 302
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		44 359 132	41 570 008



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 531739

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 850 864
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BORGENBAKKEN 12 AS
Forretningsadresse: Haakon VIIIs gate 1
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Anders Teigen Gregersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.03.2023

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, 01.07.2023



Organisasjonsnr: 918 850 864
BORGENBAKKEN 12 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter			82 500
Sum inntekter			82 500
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	2	222 834	56 014
Sum kostnader		222 834	56 014
Driftsresultat		-222 834	26 486
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			1
Sum finansinntekter			1
Annen rentekostnad		67 085	11
Sum finanskostnader		67 085	11
Netto finans		-67 085	-10
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	3	-289 919	26 477
Ordinært resultat etter skattekostnad		-63 782	5 825
Årsresultat	4	-226 137	20 652
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-226 137	20 652
Totalresultat		-226 137	20 652
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-226 137	20 652
Sum overføringer og disponeringer		-226 137	20 652



Organisasjonsnr: 918 850 864
BORGENBAKKEN 12 AS

BALANSE

Beløp i: NOK

	Note	2022	2021
--	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	3	86 304	22 522
Sum immaterielle eiendeler		86 304	22 522

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom	5	36 011 887	36 011 887
Sum varige driftsmidler		36 011 887	36 011 887

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme
konsern

6

Sum anleggsmidler		36 098 191	36 034 409
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fast eiendom under
utvikling

5

Sum varer		8 257 583	5 535 599
-----------	--	-----------	-----------

Fordringer

Kundefordringer

6

Andre kortsiktige

fordringer

6

Sum fordringer		3 358	
----------------	--	-------	--

		3 358	
--	--	-------	--

Sum omløpsmidler		8 260 941	5 535 599
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		44 359 132	41 570 008
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap		-313 431	-87 294
Sum opptjent egenkapital		-313 431	-87 294

Sum egenkapital	4	-283 431	-57 294
------------------------	----------	-----------------	----------------

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Øvrig langsiktig gjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 518	53 138
Betalbar skatt	3		
Kortsiktig konserngjeld	6	44 638 045	41 574 164
Annen kortsiktig gjeld	6		
Sum kortsiktig gjeld		44 642 563	41 627 302
Sum gjeld		44 642 563	41 627 302
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		44 359 132	41 570 008



Organisasjonsnr: 918 850 864
BORGENBAKKEN 12 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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Deloitte.

Deloitte AS
Erik Børresens allé 2
Postboks 2013 Strømsø
NO-3003 Drammen
Norway

Tel: +47 32 26 41 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Borgenbakken 12 AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Borgenbakken 12 AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

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

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTL", its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization")), DTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTL and each DTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: ICBOY-AWSCQ-5K0P-83KMO-28AMO-1B858



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Borgenbakken 12 AS

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Drammen, 30. mars 2023
Deloitte AS

Sturle Holseter
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: ICBOY-AWSCO-5KJ0P-83KMO-28AMO-1B858



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."

Sturle Holseter

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5997-4-359375

IP: 77.16.xxx.xxx

2023-03-31 08:54:01 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: ICBOY-AWSCQ-5K0P-83KMO-2BAMO-1B858

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>



Borgenbakken 12 AS

Org.nr. 918 850 864

Årsregnskap 2022

Penneo Dokumentnøkkel: Q75T3-L7KFJ-P43FI-HFWYI-AUE4C-5IA00



Resultatregnskap Borgenbakken 12 AS

	Note	2022	2021
Leieinntekter		0	82 500
Sum driftsinntekter		0	82 500
Annen driftskostnad	2	222 834	56 014
Sum driftskostnader		222 834	56 014
Driftsresultat		-222 834	26 486
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		0	1
Sum finansinntekter		0	1
Annen rentekostnad		67 085	11
Sum finanskostnader		67 085	11
Resultat av finansposter		-67 085	-10
Resultat før skattekostnad		-289 919	26 477
Skattekostnad	3	-63 782	5 825
Årsresultat	4	-226 137	20 652
Overføringer			
Overført udekket tap		-226 137	20 652
Sum overføringer		-226 137	20 652

Penneo Dokumentnøkkel: Q75T3-L7KEJ-P43FI-HFWY1-AUE4C-5IA00



Noter til regnskapet Borgenbakken 12 AS

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Leieinntekter

Leieinntekter inntektsføres i takt med leieperioden basert på inngåtte leieavtaler.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Inntekts- og kostnadsføring av eiendomsprosjekter

Selskapet erverver og utvikler fast eiendom for videresalg. Selskapets prosjekter behandles i samsvar med løpende avregnings metode. Inntektsføring av kontraktene skjer i takt med beregnet fremdrift (fullføringsgrad). Fullføringsgraden beregnes som en funksjon av salgsgrad og produksjonsgrad. Produksjonsgraden estimeres basert på estimat på prosjektenes ferdigstilleelsesgrad. Salgsgraden beregnes som verdien av solgte kontrakter i forhold til forventede totale salgsinntekter for prosjektet.

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.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt tilknyttet egenkapitaltransaksjoner føres mot egenkapitalen. Skattekostnaden består av en betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og en endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen så lenge de reverserer eller kan reverseres i samme periode. Skattefordel balanseføres i den grad fremtidig bruk kan sannsynliggjøres.

Note 2 - Ansatte, godtgjørelser m.v

Selskapet har ingen ansatte. Selskapet er følgelig heller ikke pliktig til å ha tjenestepensjon.

Kostnadsførte honorarer og godtgjørelser til styret og revisor:

	2022	2021
Styrehonorar	0	0
Revisjonstjenester (beløp inkl mva)	58 000	10 699
Andre tjenester fra revisor (beløp inkl mva)	0	0
Sum	58 000	10 699



Noter til regnskapet Borgenbakken 12 AS

Note 3 - Skatt

Beregning av grunnlag for betalbar skatt	2022	2021
Resultat før skatt	-289 919	26 477
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-1 666 487	-1 853 153
Skattepliktig inntekt	-1 956 406	-1 826 676
Grunnlag betalbar skatt	0	0
Skattesats betalbar skatt	22 %	22 %
Betalbar skatt	0	0

Spesifikasjon av resultatført skattekostnad	2022	2021
Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt	-63 782	5 825
Netto resultatført skattekostnad	-63 782	5 825

Midlertidige forskjeller	31.12.2022	31.12.2021	Endring
MF i prosjekt	4 611 548	0	-4 611 548
Merverdi varige driftsmidler	12 011 190	12 011 190	0
Sum midlertidige forskjeller	16 622 738	12 011 190	-4 611 548
Fremførbart underskudd	-3 911 930	-1 955 524	1 956 406
Inngår ikke i beregning av utsatt skatt	-13 103 097	0	13 103 097
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-392 289	10 055 666	10 447 955
Skattesats utsatt skatt	22 %	22 %	
Beregnet utsatt skattefordel	-86 304	-22 521	-63 782
Balanseført utsatt skattefordel	-86 304	-22 522	-63 782

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital per 31.12.2021	30 000	-87 294	-57 294
Årets resultat		-226 137	-226 137
Egenkapital per 31.12.2022	30 000	-313 431	-283 431

Selskapets aksjekapital er tapt. Aksjonæren garanterer for fortsatt drift, det er ingen eksterne kreditorer. Årsregnskapet for 2022 er satt opp under denne forutsetningen.

Penneo Dokumentnøkkel: Q7573-L7KEJ-P43FI-HFWY1-AUE4C-5IA00



Noter til regnskapet Borgenbakken 12 AS

Note 5 Prosjekter i arbeid

	2022
Balanseførte prosjektkostnader per 31.12.2021	5 535 599
Tilgang prosjektkostnader 2022	2 721 984
Balanseførte prosjektkostnader per 31.12.2022	8 257 583

Bokført verdi av tomt utgjør kr. 36 011 887. Tomt avskrives ikke.

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022	2021
Gjeld		
Lån Neptune Properties AS	42 870 846	41 204 358
Konsernkonto Neptune Properties AS	1 767 199	369 806
Sum	44 638 045	41 574 164

Selskapet er endel av en konsernkonto ordning hvor Neptune Properties AS står som eier.

Note 7 - Aksjonærer

Aksjekapitalen i Borgenbakken 12 AS pr. 31.12.2022 består av:

Aksjeklasse	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30 000	1,00	30 000
Sum	30 000		30 000

Aksjonærer	Antall	Eierandel %	Stemmeandel %
NEPTUNE PROPERTIES AS	30 000	100,00	100,00
Totalt antall aksjer	30 000	100,00	100,00

Perneo Dokumentnøkkel: Q75T3-L7KEJ-P43FI-HFWYI-AUE4C-5IA00



Posteringsdokumentasjon

Posteringer

Klient Borgenbakken 12 AS
Fødsels-/org.nr 918 850 864

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Tilleggsposteringer				
T1				
31.12.2022	Merverdi RM ved kjøp av prosjekt (tomt) fra Neptune P AS i 2021	12 011 190,00	1150 Tomter og andre grunnarealer	1420 Varer under tilvirkning - Aktivisering av
T2				
31.12.2022	Reklassifisering renter - aktiveres på prosjekt	38 560,45	8150 Annen rentekostnad	8130 Rentekostn. foretak i konsern
31.12.2022	Reklassifisering renter kto 8130	1 666 487,00	1420 Varer under tilvirkning - Aktivisering av	8130 Rentekostn. foretak i konsern
Disponeringer				
D6				
31.12.2022	Utsatt skatt	63 782,00	1070 Utsatt skattefordel	832000 Ending utsatt skatt
31.12.2022	Overført fra annen egenkapital	226 137,02	2050 Annen egenkapital	899000 Overført til udekket tap

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

Oslo, 30.03.2023

.....
Martin Herlofsen Arnholdt

Maestro Ansoppjøer

Borgenbakken 12 AS

Side 1



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."

Anders Teigen Gregersen

Underskriver 1

Serienummer: 9578-5994-4-505064

IP: 77.16.xxx.xxx

2023-03-31 12:03:58 UTC



Kristoffer Listerud Jansen

Underskriver 2

Serienummer: 9578-5998-4-1492412

IP: 88.88.xxx.xxx

2023-03-31 13:22:57 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: Q75T3-L7KFJ-P43FI-HFWY1-AUE4C-5IA00

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>