



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 085 509
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AGA-MAT EIENDOM AS
Forretningsadresse: Storgata 10
8006 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Aina Jorid Klaussen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2024

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, 31.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 158 720	1 109 568
Sum inntekter		1 158 720	1 109 568
Kostnader			
Lønnskostnad	1	42 500	42 500
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	146 100	146 100
Annen driftskostnad		231 712	451 666
Sum kostnader		420 312	640 266
Driftsresultat		738 408	469 302
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		191 657	184 443
Sum finansinntekter		191 657	184 443
Annen rentekostnad		407 189	276 283
Sum finanskostnader		407 189	276 283
Netto finans		-215 532	-91 840
Ordinært resultat før skattekostnad		522 876	377 463
Skattekostnad på resultat		114 919	83 081
Ordinært resultat etter skattekostnad		407 957	294 382
Årsresultat		407 957	294 382
Årsresultat etter minoritetsinteresser		407 957	294 382
Totalresultat		407 957	294 382
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			1 380 488
Konsernbidrag		215 548	196 460
Avsatt til annen egenkapital		192 409	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overført fra annen egenkapital			-1 282 566
Sum overføringer og disponeringer		407 957	294 382



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 3	4 313 567	4 443 667
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	4 000	20 000
Sum varige driftsmidler		4 317 567	4 463 667
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3, 4	2 611 675	2 649 104
Sum finansielle anleggsmidler		2 611 675	2 649 104
Sum anleggsmidler		6 929 242	7 112 771
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		220 395	204 655
Sum fordringer		220 395	204 655
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		270 604	397 722
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		270 604	397 722
Sum omløpsmidler		490 999	602 377
SUM EIENDELER		7 420 240	7 715 147
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		158 400	158 400



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum innskutt egenkapital		158 400	158 400
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		290 331	97 922
Sum opptjent egenkapital		290 331	97 922
Sum egenkapital		448 731	256 322
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		231 548	234 540
Sum avsetninger for forpliktelser		231 548	234 540
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	6 274 240	6 686 172
Sum annen langsiktig gjeld		6 274 240	6 686 172
Sum langsiktig gjeld		6 505 788	6 920 712
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		85 436	-13 818
Betalbar skatt		57 116	28 456
Skyldig offentlige avgifter		37 060	215 543
Kortsiktig konserngjeld	4	276 343	251 872
Annen kortsiktig gjeld		9 766	56 060
Sum kortsiktig gjeld		465 722	538 113
Sum gjeld		6 971 510	7 458 825
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 420 240	7 715 147



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 558212

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 085 509
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AGA-MAT EIENDOM AS
Forretningsadresse: Storgata 10
8006 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Aina Jorid Klaussen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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, 27.06.2024

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: 992 085 509
AGA-MAT EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 158 720	1 109 568
Sum inntekter		1 158 720	1 109 568
Kostnader			
Lønnskostnad	1	42 500	42 500
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	146 100	146 100
Annen driftskostnad		231 712	451 666
Sum kostnader		420 312	640 266
Driftsresultat		738 408	469 302
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		191 657	184 443
Sum finansinntekter		191 657	184 443
Annen rentekostnad		407 189	276 283
Sum finanskostnader		407 189	276 283
Netto finans		-215 532	-91 840
Ordinært resultat før skattekostnad		522 876	377 463
Skattekostnad på resultat		114 919	83 081
Ordinært resultat etter skattekostnad		407 957	294 382
Årsresultat		407 957	294 382
Årsresultat etter minoritetsinteresser		407 957	294 382
Totalresultat		407 957	294 382
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			1 380 488
Konsernbidrag		215 548	196 460
Avsatt til annen egenkapital		192 409	
Overført fra annen egenkapital			-1 282 566
Sum overføringer og disponeringer		407 957	294 382



Organisasjonsnr: 992 085 509
AGA-MAT EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 3	4 313 567	4 443 667
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	4 000	20 000
Sum varige driftsmidler		4 317 567	4 463 667

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	3, 4	2 611 675	2 649 104
Sum finansielle anleggsmidler		2 611 675	2 649 104

Sum anleggsmidler		6 929 242	7 112 771
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer		220 395	204 655
Sum fordringer		220 395	204 655

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		270 604	397 722
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		270 604	397 722

Sum omløpsmidler		490 999	602 377
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		7 420 240	7 715 147
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		158 400	158 400
Sum innskutt egenkapital		158 400	158 400

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		290 331	97 922
-------------------	--	---------	--------



Sum opptjent egenkapital	290 331	97 922
Sum egenkapital	448 731	256 322
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	231 548	234 540
Sum avsetninger for forpliktelses	231 548	234 540
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner 3	6 274 240	6 686 172
Sum annen langsiktig gjeld	6 274 240	6 686 172
Sum langsiktig gjeld	6 505 788	6 920 712
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	85 436	-13 818
Betalbar skatt	57 116	28 456
Skyldig offentlige avgifter	37 060	215 543
Kortsiktig konserngjeld 4	276 343	251 872
Annen kortsiktig gjeld	9 766	56 060
Sum kortsiktig gjeld	465 722	538 113
Sum gjeld	6 971 510	7 458 825
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	7 420 240	7 715 147



Organisasjonsnr: 992 085 509
AGA-MAT EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2023 AGA-MAT EIENDOM AS

Organisasjonsnr: 992 085 509



Resultatregnskap

AGA-MAT EIENDOM AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		1 158 720	1 109 568
Sum driftsinntekter		1 158 720	1 109 568
Lønnskostnad	1	42 500	42 500
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	146 100	146 100
Annen driftskostnad		231 712	451 666
Sum driftskostnader		420 312	640 266
Driftsresultat		738 408	469 302
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		191 657	184 443
Annen rentekostnad		407 189	276 283
Resultat av finansposter		-215 532	-91 840
Resultat før skattekostnad		522 876	377 463
Skattekostnad på resultat		114 919	83 081
Årsresultat		407 957	294 382
Overføringer			
Tilleggsutbytte		0	1 380 488
Avsatt konsernbidrag		215 548	196 460
Avsatt til annen egenkapital		192 409	0
Overført fra annen egenkapital		0	1 282 566
Sum overføringer		407 957	294 382



Balanse AGA-MAT EIENDOM AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 3	4 313 567	4 443 667
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	4 000	20 000
Sum varige driftsmidler		4 317 567	4 463 667
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Lån til foretak i samme konsern	3, 4	2 611 675	2 649 104
Sum finansielle anleggsmidler		2 611 675	2 649 104
Sum anleggsmidler		6 929 242	7 112 771
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre kortsiktige fordringer		220 395	204 655
Sum fordringer		220 395	204 655
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		270 604	397 722
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		270 604	397 722
Sum omløpsmidler		490 999	602 377
Sum eiendeler		7 420 240	7 715 147



Balanse
AGA-MAT EIENDOM AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital		158 400	158 400
Sum innskutt egenkapital		<u>158 400</u>	<u>158 400</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		290 331	97 922
Sum opptjent egenkapital		<u>290 331</u>	<u>97 922</u>
Sum egenkapital		<u>448 731</u>	<u>256 322</u>
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelses</i>			
Utsatt skatt		231 548	234 540
Sum avsetning for forpliktelses		<u>231 548</u>	<u>234 540</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	6 274 240	6 686 172
Sum annen langsiktig gjeld		<u>6 274 240</u>	<u>6 686 172</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		85 436	-13 818
Betalbar skatt		57 116	28 456
Skyldig offentlige avgifter		37 060	215 543
Kortsiktig konserngjeld	4	276 343	251 872
Annen kortsiktig gjeld		9 766	56 060
Sum kortsiktig gjeld		<u>465 722</u>	<u>538 113</u>
Sum gjeld		<u>6 971 510</u>	<u>7 458 825</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>7 420 240</u>	<u>7 715 147</u>



Balanse

AGA-MAT EIENDOM AS

Bodø, 24.06.2024

Styret i AGA-MAT EIENDOM AS

Henning Raymond Tennes
styreleder

Aina Jorid Klaussen
styremedlem/daglig leder

Erik Lubinski
styremedlem

Nina Haukås Vinkenes
styremedlem



Noter til regnskapet 2023

Regnskapsprinsipper

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

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Skatt på avgitt konsernbidrag som er ført som økt kostpris på aksjer i andre selskaper, og skatt på mottatt konsernbidrag som er ført direkte mot egenkapitalen, er ført direkte mot skatt i balansen (føringen skjer mot betalbar skatt hvis konsernbidraget har hatt virkning på betalbar skatt og mot utsatt skatt hvis konsernbidraget har hatt virkning på utsatt skatt).



Noter til regnskapet 2023

Note 1 Antall ansatte

Aga-Mat Eiendom AS har ikke hatt ansatte i 2023. Bokført lønnskostnad gjelder i sin helhet styrehonorar som er viderefakturert fra søsterselskap hvor utbetalingen har skjedd fra.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger o.a fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.a utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	5 914 190	160 000	6 074 190
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	5 914 190	160 000	6 074 190
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-1 600 624	-156 000	-1 756 624
Balanseført verdi 31.12	4 313 566	4 000	4 317 566
Årets avskrivning, nedskrivning og reversering	130 100	16 000	146 100

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

	2023	2022
Fordringer med forfall senere enn ett år		
Lån til foretak i samme konsern	2 611 675	2 649 104
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år		
Gjeld til kredittinstitusjoner	4 214 580	4 626 512
		2023
Gjeld som er sikret ved pant o.l.		6 274 240
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler		
Tomter, bygninger o.a fast eiendom		4 313 567
Sum		4 313 567



Noter til regnskapet 2023

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2023	2022
Langsiktige fordringer	2 611 675	2 649 104
Sum fordringer	2 611 675	2 649 104
Gjeld	2023	2022
Kortsiktig gjeld	-276 343	-251 872
Sum gjeld	-276 343	-251 872

Fordringen består av et langsiktig lån til ANE Holding AS som ble tatt opp i 2021 på kr 4 178 092. Lånet er renteberegnet til markedsmessige vilkår og påløpt konsernintern renteinntekt kr 191 144.



Årsregnskap 2023 AGA-MAT EIENDOM AS

Penneo Dokumentnøkkel: TYTL6-YXGW4-E4NY6-V8CK-V8UHY-MY4JW

Organisasjonsnr: 992 085 509



Resultatregnskap

AGA-MAT EIENDOM AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		1 158 720	1 109 568
Sum driftsinntekter		1 158 720	1 109 568
Lønnskostnad	1	42 500	42 500
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	146 100	146 100
Annen driftskostnad		231 712	451 666
Sum driftskostnader		420 312	640 266
Driftsresultat		738 408	469 302
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		191 657	184 443
Annen rentekostnad		407 189	276 283
Resultat av finansposter		-215 532	-91 840
Resultat før skattekostnad		522 876	377 463
Skattekostnad på resultat		114 919	83 081
Årsresultat		407 957	294 382
Overføringer			
Tilleggsutbytte		0	1 380 488
Avsatt konsernbidrag		215 548	196 460
Avsatt til annen egenkapital		192 409	0
Overført fra annen egenkapital		0	1 282 566
Sum overføringer		407 957	294 382

Penneo Dokumentnøkkel: TYTL6-YXGW4-E4NY6-V8CK-V8UHY-MY4JW



Balanse AGA-MAT EIENDOM AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 3	4 313 567	4 443 667
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	4 000	20 000
Sum varige driftsmidler		4 317 567	4 463 667
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3, 4	2 611 675	2 649 104
Sum finansielle anleggsmidler		2 611 675	2 649 104
Sum anleggsmidler		6 929 242	7 112 771
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		220 395	204 655
Sum fordringer		220 395	204 655
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		270 604	397 722
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		270 604	397 722
Sum omløpsmidler		490 999	602 377
Sum eiendeler		7 420 240	7 715 147

Penneo Dokumentnøkkel: TYTL6-YXGW4-E4NY6-V8CK-V8UHY-MY4JW



Balanse AGA-MAT EIENDOM AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital		158 400	158 400
Sum innskutt egenkapital		158 400	158 400
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		290 331	97 922
Sum opptjent egenkapital		290 331	97 922
Sum egenkapital		448 731	256 322
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt		231 548	234 540
Sum avsetning for forpliktelser		231 548	234 540
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	6 274 240	6 686 172
Sum annen langsiktig gjeld		6 274 240	6 686 172
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		85 436	-13 818
Betalbar skatt		57 116	28 456
Skyldig offentlige avgifter		37 060	215 543
Kortsiktig konserngjeld	4	276 343	251 872
Annen kortsiktig gjeld		9 766	56 060
Sum kortsiktig gjeld		465 722	538 113
Sum gjeld		6 971 510	7 458 825
Sum egenkapital og gjeld		7 420 240	7 715 147

Penneo Dokumentnøkkel: TYTL6-YXGW4-E4NY6-VIBCK-V8UHY-MY4JW



Balanse

AGA-MAT EIENDOM AS

Bodø, 24.06.2024

Styret i AGA-MAT EIENDOM AS

Henning Raymond Tennes
styreleder

Aina Jorid Klaussen
styremedlem/ daglig leder

Erik Lubinski
styremedlem

Nina Haukås Vinkenes
styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: TYTL6-YXGW4-E4NY6-V8CK-V8UH-YMY4JW



Noter til regnskapet 2023

Regnskapsprinsipper

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

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/ forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Skatt på avgitt konsernbidrag som er ført som økt kostpris på aksjer i andre selskaper, og skatt på mottatt konsernbidrag som er ført direkte mot egenkapitalen, er ført direkte mot skatt i balansen (føringen skjer mot betalbar skatt hvis konsernbidraget har hatt virkning på betalbar skatt og mot utsatt skatt hvis konsernbidraget har hatt virkning på utsatt skatt).



Noter til regnskapet 2023

Note 1 Antall ansatte

Aga-Mat Eiendom AS har ikke hatt ansatte i 2023. Bokført lønnskostnad gjelder i sin helhet styrehonorar som er viderefakturert fra søsterselskap hvor utbetalingen har skjedd fra.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger o.a fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.a utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	5 914 190	160 000	6 074 190
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	5 914 190	160 000	6 074 190
Akk. av-/ nedskrivninger 31.12	-1 600 624	-156 000	-1 756 624
Balanseført verdi 31.12	4 313 566	4 000	4 317 566
Årets avskrivning, nedskrivning og reversering	130 100	16 000	146 100

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

	2023	2022
Fordringer med forfall senere enn ett år		
Lån til foretak i samme konsern	2 611 675	2 649 104
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år		
Gjeld til kredittinstitusjoner	4 214 580	4 626 512
		2023
Gjeld som er sikret ved pant o.l.		6 274 240
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler		
Tomter, bygninger o.a fast eiendom		4 313 567
Sum		4 313 567

Penneo Dokumentnøkkel: TYTL6-YXGW4-E4NY6-V8CK-V8UH-YMY4JW



Noter til regnskapet 2023

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2023	2022
Langsiktige fordringer	2 611 675	2 649 104
Sum fordringer	2 611 675	2 649 104
Gjeld	2023	2022
Kortsiktig gjeld	-276 343	-251 872
Sum gjeld	-276 343	-251 872

Fordringen består av et langsiktig lån til ANE Holding AS som ble tatt opp i 2021 på kr 4 178 092. Lånet er renteberegnet til markedsmessige vilkår og påløpt konsernintern renteinntekt kr 191 144.



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."

Klaussen, Aina Jorid

Daglig leder

På vegne av: Aga-Mat Eiendom AS

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-329908

IP: 89.162.xxx.xxx

2024-06-24 11:49:49 UTC



Klaussen, Aina Jorid

Styremedlem

På vegne av: Aga-Mat Eiendom AS

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-329908

IP: 89.162.xxx.xxx

2024-06-24 11:49:49 UTC



Lubinski, Erik

Styremedlem

På vegne av: Aga-Mat Eiendom AS

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-9790

IP: 77.16.xxx.xxx

2024-06-24 12:20:40 UTC



Vinkenes, Nina Haukås

Styremedlem

På vegne av: Aga-Mat Eiendom AS

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-2754077

IP: 89.8.xxx.xxx

2024-06-24 13:08:33 UTC



Tennes, Henning Raymond

Styreleder

På vegne av: Aga-Mat Eiendom AS

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-3017481

IP: 89.8.xxx.xxx

2024-06-24 18:39:04 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: TYTL6-YXGW4-E4NY6-V8CK-V8UHY-MY4JW

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>