



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 812 165 542
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAGEGATA 25 NÆRING AS
Forretningsadresse: Uranienborg terrasse 9
0351 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: Pål Edseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.04.2023

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, 01.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 339 020	1 945 980
Sum inntekter		2 339 020	1 945 980
Kostnader			
Varekostnad		328 636	36 033
Lønnskostnad			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	573 070	570 895
Annen driftskostnad	6	130 438	220 531
Sum kostnader		1 032 144	827 459
Driftsresultat		1 306 876	1 118 521
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7	438 202	
Annen renteinntekt			106
Sum finansinntekter		438 202	106
Annen rentekostnad		1 061 782	762 161
Sum finanskostnader		1 061 782	762 161
Netto finans		-623 580	-762 056
Ordinært resultat før skattekostnad		683 296	356 465
Skattekostnad	8, 9	150 325	78 422
Ordinært resultat etter skattekostnad		532 971	278 044
Årsresultat		532 971	278 043
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		550 172	213 604
Annen egenkapital		-17 201	64 439
Sum overføringer og disponeringer		532 971	278 043



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	91 937	55 347
Sum immaterielle eiendeler		91 937	55 347
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	14 165 313	14 651 395
Sum varige driftsmidler		14 165 313	14 651 395
Sum anleggsmidler		14 257 250	14 706 742
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer, herav konsern: kr 84 751	10	84 751	102 749
Andre fordringer		59 417	
Konsernfordringer	7	9 702 984	9 538 633
Sum fordringer		9 847 152	9 641 382
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		587 820	312 354
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		587 820	312 354
Sum omløpsmidler		10 434 972	9 953 736
SUM EIENDELER		24 692 222	24 660 478
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	11	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		107 939	107 939



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		207 939	207 939
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		47 238	64 439
Sum opptjent egenkapital		47 238	64 439
Sum egenkapital	12	255 177	272 378
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	23 375 000	23 875 000
Sum annen langsiktig gjeld		23 375 000	23 875 000
Sum langsiktig gjeld		23 375 000	23 875 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		103 799	92 079
Betalbar skatt	9	31 738	
Kortsiktig konserngjeld	7	705 349	273 851
Annen kortsiktig gjeld		221 159	147 170
Sum kortsiktig gjeld		1 062 045	513 100
Sum gjeld		24 437 045	24 388 100
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		24 692 222	24 660 478



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 629161

Enheten

Organisasjonsnummer: 812 165 542
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAGEGATA 25 NÆRING AS
Forretningsadresse: Uranienborg terrasse 9
0351 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: Pål Edseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.04.2023

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, 31.07.2023



Organisasjonsnr: 812 165 542
HAGEGATA 25 NÆRING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 339 020	1 945 980
Sum inntekter		2 339 020	1 945 980
Kostnader			
Varekostnad		328 636	36 033
Lønnskostnad			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	573 070	570 895
Annen driftskostnad	6	130 438	220 531
Sum kostnader		1 032 144	827 459
Driftsresultat		1 306 876	1 118 521
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7	438 202	
Annen renteinntekt			106
Sum finansinntekter		438 202	106
Annen rentekostnad		1 061 782	762 161
Sum finanskostnader		1 061 782	762 161
Netto finans		-623 580	-762 056
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	8, 9	683 296	356 465
Ordinært resultat etter skattekostnad		150 325	78 422
Årsresultat		532 971	278 044
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		550 172	213 604
Annen egenkapital		-17 201	64 439
Sum overføringer og disponeringer		532 971	278 043



Organisasjonsnr: 812 165 542
HAGEGATA 25 NÆRING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	91 937	55 347
Sum immaterielle eiendeler		91 937	55 347
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	14 165 313	14 651 395
Sum varige driftsmidler		14 165 313	14 651 395
Sum anleggsmidler		14 257 250	14 706 742
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer, herav konsern: kr 84 751	10	84 751	102 749
Andre fordringer		59 417	
Konsernfordringer	7	9 702 984	9 538 633
Sum fordringer		9 847 152	9 641 382
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		587 820	312 354
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		587 820	312 354
Sum omløpsmidler		10 434 972	9 953 736
SUM EIENDELER		24 692 222	24 660 478
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	11	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		107 939	107 939
Sum innskutt egenkapital		207 939	207 939
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		47 238	64 439
Sum opptjent egenkapital		47 238	64 439



Sum egenkapital	12	255 177	272 378
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	13	23 375 000	23 875 000
Sum annen langsiktig gjeld		23 375 000	23 875 000
Sum langsiktig gjeld		23 375 000	23 875 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		103 799	92 079
Betalbar skatt	9	31 738	
Kortsiktig konserngjeld	7	705 349	273 851
Annen kortsiktig gjeld		221 159	147 170
Sum kortsiktig gjeld		1 062 045	513 100
Sum gjeld		24 437 045	24 388 100
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		24 692 222	24 660 478



Organisasjonsnr: 812 165 542
HAGEGATA 25 NÆRING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet bygger på historisk kost-prinsippet, og er satt opp basert på fortsatt drift. For beskrivelse av de benyttede regnskapsprinsipper vises til avsnittene nedenfor og til de enkelte notene, der prinsippene er nærmere beskrevet. Selskapet er en del av et konsern, med Peak XV AS som konsernspiss. Konsernspissen følger regnskapslovens regler for store foretak. Konsernspissen utarbeider konsernregnskap, og selskapet inngår i konsolideringen. Årsregnskapet og konsernregnskapet kan fås utlevert hos konsernspissen i Uranienborg Terrasse 9, 0351 Oslo.

Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum

Beløp



Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Note

7

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9702984.00	9538633.00

<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>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	705349.00	273851.00

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

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

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

<u>Garantier</u>	<u>Beløp</u>
------------------	--------------

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Langsiktige konsernfordringer er usikrede, men rentebelastet med sats 4,5%



p.a.. Det er ikke avtalt noe eksakt forfallstidspunkt ennå, men avgitt konsernbidrag for 2022 avregnes mot fordringene i 2023. Selskapet har også en kortsiktig fordring på annet selskapi konsernet pålydende kr 919 106, men fordringen er nedskrevet til virkelig verdi, kr 0, i tidligere år.

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

Note

13

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
20875000.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
23375000.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
14080500.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Som sikkerhet for lån fra DnB Bank ASA er etablert pant i selskapets faste eiendom, gnr 231, bnr 152, snr 2 og 3 i Oslo kommune. Seksjonene er pantsatt for inntil MNOK 27 hver. I tillegg har morselskapet, Daimyo Eiendom AS, stilt selvskyldnerkausjon pålydende MNOK 7.

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Til generalforsamlingen i Hagegata 25 Næring AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Hagegata 25 Næring AS som viser et overskudd på kr 532.971. Årsregnskapet 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.

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.

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

Postadresse: Postboks 260, 1502 Moss
Besøksadresse: Fossen 20, 1530 Moss
Telefon: 69 24 79 50

Rune Madsen: 99 43 78 82/rune@mossrevisjon.no
Iren Juliussen: 93 09 14 49/iren@mossrevisjon.no



Side 1 av 2
Medlem av
Den norske Revisorforening

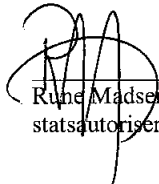


Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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, 31.03.2023
Moss Revisjonskontor AS


Rune Madsen
statsautorisert revisor



Noter 2022

Hagegata 25 Næring AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet bygger på historisk kost-prinsippet, og er satt opp basert på fortsatt drift. For beskrivelse av de benyttede regnskapsprinsipper vises til avsnittene nedenfor og til de enkelte notene, der prinsippene er nærmere beskrevet.

Selskapet er en del av et konsern, med Peak XV AS som konsernspiss. Konsernspissen følger regnskapslovens regler for store foretak. Konsernspissen utarbeider konsernregnskap, og selskapet inngår i konsolideringen. Årsregnskapet og konsernregnskapet kan fås utlevert hos konsernspissen i Uranienborg Terrasse 9, 0351 Oslo.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

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



Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger og annen fast eiendom	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	1 329 722	16 861 238	18 190 960
Tilgang i året	0	86 988	86 988
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	1 329 722	16 948 226	18 277 948
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	0	(3 539 565)	(3 539 565)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	0	(4 112 635)	(4 112 635)
Balansført verdi pr. 31.12.2022	1 329 722	12 835 591	14 165 313
Årets avskrivninger	0	(573 070)	(573 070)
Økonomisk levetid		10 - 50 år	
Avskrivningsplan: Lineær		2 - 10 %	

Selskapet innehar hjemlene til gnr 231, bnr 152, snr 2,3 og 4, men eier bare snr 2 og 3. Snr 4 ble solgt i 2018, men hjemmelsoverføring til ny eier har ikke skjedd.

Foruten tinglyst pant på lån fra DnB Bank ASA, jfr. note 13, så er det også tinglyst rettighet om utbyggingsavtale til og med 31.12.2023 med Hagegata 25 AS. Utbyggingsrettighetene er benyttet av Hagegata 25 AS, og tinglyst pant skal slettes.

Note 6 - Revisjon

	2022	2021
Revisjon	36 095	32 031
Andre tjenester	4 875	3 906
Sum godtgjørelse til revisor	40 970	35 937

Note 7 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2022	2021
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	9 702 984	9 538 633
Kortsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	705 349	273 851

Mer om datterselskap / tilknyttet selskap

Langsiktige konsernfordringer er usikrede, men rentebelastet med sats 4,5% p.a.. Det er ikke avtalt noe eksakt forfallstidspunkt ennå, men avgitt konsernbidrag for 2022 avregnes mot fordringene i 2023. Selskapet har også en kortsiktig fordring på annet selskapi konsernet pålydende kr 919 106, men fordringen er nedskrevet til virkelig verdi, kr 0, i tidligere år.



Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	(171 541)	(341 866)	170 325
Kortsiktig gjeld	(10 000)	(20 000)	10 000
Gevinst- og tapskonto	(70 035)	(56 028)	(14 007)
Sum midlertidige forskjeller	(251 576)	(417 894)	166 318
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	(55 347)	(91 937)	36 590

Note 9 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	683 296	356 465
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	166 317	(82 614)
Årets skattegrunnlag	849 613	273 851
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	186 915	60 247
Sum	186 915	60 247
+/- Endring i utsatt skatt	(36 590)	18 175
Skattekostnad i resultatregnskapet	150 325	78 422
Betalbar skatt i skattekostnad	186 915	60 247
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(155 177)	(60 247)
Betalbar skatt i balansen	31 738	0

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	84 751	102 749
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	84 751	102 749

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000,00
Sum	1 000		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Daimyo Eiendom AS	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Mer om aksjer og aksjeeiere

Selskapet er en del av et konsern, med Peak XV AS som konsernspiss. Konsernspissen følger regnskapslovens regler for store foretak. Konsernspissen utarbeider konsernregnskap, og selskapet inngår i konsolideringen. Årsregnskapet og konsernregnskapet kan fås utlevert hos konsernspissen i Uranienborg Terrasse 9, 0351 Oslo.



Konsernspissen Peak XV AS innehar 100% av aksjene i Daimyo AS. Daimyo AS innehar 100% av aksjene i Daimyo Eiendom AS som innehar 100% av aksjene i Hagegata 25 Næring AS. Daimyo Eiendom AS og Peak XV AS er representert i selskapet ved daglig leder/styrets leder Espen Aubert. Espen Aubert innehar 65,5% av aksjene/stemmeandelene i konsernspissen Peak XV AS.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	107 939	64 439	272 378
Årets resultat			532 971	532 971
Konsernbidrag			(550 172)	(550 172)
Egenkapital 31.12.2022	100 000	107 939	47 238	255 177

Note 13 - Gjeld

	Beløp
Del av gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	20 875 000
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	23 375 000
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	14 080 500

Mer om gjeld

Som sikkerhet for lån fra DnB Bank ASA er etablert pant i selskapets faste eiendom, gnr 231, bnr 152, snr 2 og 3 i Oslo kommune. Seksjonene er pantsatt for inntil MNOK 27 hver. I tillegg har morselskapet, Daimyo Eiendom AS, stilt selvskyldnerkausjon pålydende MNOK 7.