



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 010 617
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TA FASTIGHETER AS
Forretningsadresse: Vestengveien 40
1725 SARPSBORG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.10.2023 - 30.09.2024

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: Leif Tony Christer Andreasson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.01.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 16.02.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		65 000	65 000
Sum inntekter		65 000	65 000
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	128 993	37 268
Sum kostnader		128 993	37 268
Driftsresultat		-63 993	27 732
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	2	5 110 153	4 600 268
Annen renteinntekt	2	178 840	0
Annen finansinntekt		16 500 000	0
Sum finansinntekter		21 788 993	4 600 268
Rentekostnad til foretak i samme konsern		5 225 000	4 628 000
Sum finanskostnader		5 225 000	4 628 000
Netto finans		16 563 993	-27 732
Resultat før skattekostnad		16 499 999	0
Årsresultat		16 499 999	0
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		0	-4 057 048
Annen egenkapital		16 499 999	4 057 049
Sum overføringer og disponeringer		16 499 999	1



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	89 006 296	89 006 296
Sum finansielle anleggsmidler		89 006 296	89 006 296
Sum anleggsmidler		89 006 296	89 006 296
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		544	532
Konsernfordringer	3	17 354 354	8 166 174
Sum fordringer		17 354 898	8 166 706
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		555 726	604 171
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		555 726	604 171
Sum omløpsmidler		17 910 625	8 770 877
SUM EIENDELER		106 916 921	97 777 173

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	17 043 219	543 220
Sum opptjent egenkapital		17 043 219	543 220
Sum egenkapital		17 073 219	573 220
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	2, 3, 6	89 825 000	97 188 000
Sum annen langsiktig gjeld		89 825 000	97 188 000
Sum langsiktig gjeld		89 825 000	97 188 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 079	0
Skyldige offentlige avgifter		15 623	15 953
Sum kortsiktig gjeld		18 702	15 953
Sum gjeld		89 843 702	97 203 953
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		106 916 921	97 777 173



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 308481

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 010 617
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TA FASTIGHETER AS
Forretningsadresse: Vestengveien 40
1725 SARPSBORG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.10.2023 - 30.09.2024

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: Leif Tony Christer Andreasson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.01.2025

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 15.02.2025



Organisasjonsnr: 917 010 617
TA FASTIGHETER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		65 000	65 000
Sum inntekter		65 000	65 000
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	128 993	37 268
Sum kostnader		128 993	37 268
Driftsresultat		-63 993	27 732
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	2	5 110 153	4 600 268
Annen renteinntekt	2	178 840	0
Annen finansinntekt		16 500 000	0
Sum finansinntekter		21 788 993	4 600 268
Rentekostnad til foretak i samme konsern		5 225 000	4 628 000
Sum finanskostnader		5 225 000	4 628 000
Netto finans		16 563 993	-27 732
Resultat før skattekostnad		16 499 999	0
Årsresultat		16 499 999	0
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		0	-4 057 048
Annen egenkapital		16 499 999	4 057 049
Sum overføringer og disponeringer		16 499 999	1



Organisasjonsnr: 917 010 617
TA FASTIGHETER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap 3		89 006 296	89 006 296
Sum finansielle anleggsmidler		89 006 296	89 006 296
Sum anleggsmidler		89 006 296	89 006 296
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			
		544	532
Konsernfordringer	3	17 354 354	8 166 174
Sum fordringer		17 354 898	8 166 706
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
		555 726	604 171
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		555 726	604 171
Sum omløpsmidler		17 910 625	8 770 877
SUM EIENDELER		106 916 921	97 777 173
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	17 043 219	543 220



Sum opptjent egenkapital	17 043 219	543 220
Sum egenkapital	17 073 219	573 220
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelser	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Langsiktig konserngjeld 2, 3, 6	89 825 000	97 188 000
Sum annen langsiktig gjeld	89 825 000	97 188 000
Sum langsiktig gjeld	89 825 000	97 188 000
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	3 079	0
Skyldige offentlige avgifter	15 623	15 953
Sum kortsiktig gjeld	18 702	15 953
Sum gjeld	89 843 702	97 203 953
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	106 916 921	97 777 173



Organisasjonsnr: 917 010 617
TA FASTIGHETER 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. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2023 til 2024.

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>



Note

3

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

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>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

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

Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

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



Note

6

Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld



Årsoppgjør for

TA FASTIGHETER AS

917010617

01.10.2023 - 30.09.2024

Innhold	Side
Resultatregnskap	2
Eiendeler	3
Egenkapital og gjeld	4
Noter	5
Generalforsamling	8
Sluttposter	12



TA FASTIGHETER AS
917 010 617

Resultatregnskap

	Note	01.10.2023 - 30.09.2024	01.10.2022 - 30.09.2023
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		65 000	65 000
Sum driftsinntekter		65 000	65 000
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	-128 993	-37 268
Sum driftskostnader		-128 993	-37 268
Driftsresultat		-63 993	27 732
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	2	5 110 153	4 600 268
Annen renteinntekt	2	178 840	0
Annen finansinntekt		16 500 000	0
Sum finansinntekter		21 788 993	4 600 268
Finanskostnader			
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-5 225 000	-4 628 000
Sum finanskostnader		-5 225 000	-4 628 000
Netto finans		16 563 993	-27 732
Resultat før skattekostnad		16 499 999	0
Årsresultat		16 499 999	0
Overføringer			
Annen egenkapital		16 499 999	4 057 049
Udekket tap		0	-4 057 048
Sum overføringer		16 499 999	0

Wu



TA FASTIGHETER AS
917 010 617

Balanse

	Note	30.09.2024	30.09.2023
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	89 006 296	89 006 296
Sum finansielle anleggsmidler		89 006 296	89 006 296
Sum anleggsmidler		89 006 296	89 006 296
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kortsiktige konsernfordringer	3	17 354 354	8 166 174
Andre kortsiktige fordringer		544	532
Sum fordringer		17 354 898	8 166 706
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		555 726	604 171
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		555 726	604 171
Sum omløpsmidler		17 910 625	8 770 877
SUM EIENDELER		106 916 921	97 777 173



TA FASTIGHETER AS
917 010 617

Balanse

	Note	30.09.2024	30.09.2023
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	17 043 219	543 220
Sum opptjent egenkapital		17 043 219	543 220
Sum egenkapital		17 073 219	573 220
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	2, 3, 6	89 825 000	97 188 000
Sum annen langsiktig gjeld		89 825 000	97 188 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 079	0
Skyldige offentlige avgifter		15 623	15 953
Sum kortsiktig gjeld		18 702	15 953
Sum gjeld		89 843 702	97 203 953
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		106 916 921	97 777 173

Sarpsborg, 30.01.2025

Leif Tony Christer Andreasson
styrets leder



TA FASTIGHETER AS
917 010 617

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 frømføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2023 til 2024.

h₂



TA FASTIGHETER AS
917 010 617

Note 1 - Revisjon

	01.10.2023 - 30.09.2024	01.10.2022 - 30.09.2023
Godtgjørelse til revisor		
Revisjon	95 800	18 000
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	95 800	18 000

Note 2 - Mellomværende og interne transaksjoner

Konto informasjon	År	Beløp
Andre fordringer på selskap innen samme konsern	2023/2024	3 744 201
Mellomregning Jimmab	2023/2024	-89 825 000
Aksjeutbytte fra datterselskap, over 90% eierandel	2023/2024	8 000 000
Rentekostnader foretak i samme konsern	2023/2024	5 225 000
Skattepliktig konsernbidrag som finansinntekt	2023/2024	5 110 153
Påløpte renteinntekter Vestbysenteret Eiendom	2023/2024	178 840

Note 3 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Note 4 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	30	1 000	30 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Jimmab Förvaltningsaktiebolag AB	30	100,00	Ordinære

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 30.09.2023	30 000	543 220	573 220
Årsresultat	0	16 499 999	16 499 999
Egenkapital 30.09.2024	30 000	17 043 219	17 073 219

Note 6 - Gjeld og garantiforpliktelser

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Spesifisering av skatt

	01.10.2023 - 30.09.2024	01.10.2022 - 30.09.2023
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	16 499 999	0
Permanente forskjeller	-21 610 153	-4 600 268
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	5 110 153	4 600 268
Skattepliktig inntekt	-1	0

42



TA FASTIGHETER AS
917 010 617

Midlertidige 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:	01.10.2023	30.09.2024	Endring
Fremførbart underskudd	0	-1	1
Netto forskjeller	0	-1	1
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	1	-1
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 30.09.2024 basert på 22 %	0	0	0



Ordinær generalforsamling for 917010617 TA FASTIGHETER AS

Behandling av årsregnskap for 2024

Innhold

1. Innkalling til ordinær generalforsamling i TA FASTIGHETER AS
2. Protokoll fra ordinær generalforsamling i TA FASTIGHETER AS

bc



**Innkalling til ordinær generalforsamling i
TA FASTIGHETER AS**

Sted: I selskapets lokaler i Sarpsborg

Dato: 30.01.2025

Klokken: 12:00

Agenda:

1. Valg av møteleder
2. Godkjenning av innkallingen og dagsordenen
3. Valg av representant til å undertegne protokollen med møtelederen
4. Godkjenning av styrets forslag til årsregnskap, herunder disponering av årets resultat
5. Valg av styremedlemmer
6. Fastsettelse av styrets honorar for siste år
7. Valg av revisor
8. Eventuelt

Aksjeeiere som selv ikke møter, kan møte ved fullmektig.

På vegne av styret i TA FASTIGHETER AS


Leif Tony Christer Andreasson
styrets leder

40



Protokoll fra ordinær generalforsamling i TA FASTIGHETER AS

Sted: Selskapets lokaler i Sarpsborg

Dato: 30.01.2025

Kl: 12:00

Til stede var:

Jimmab Förvaltningsaktiebolag AB som representerer 30 aksjer og stemmer.

Således var alle aksjene og stemmene representert.

Referat:

1. Valg av møteleder:

Leif Tony Christer Andreasson ble valgt til å lede møtet.

2. Godkjenning av innkallingen og dagsordenen:

Det fremkom ingen innvendinger til innkallingen. Innkallingen og dagsordenen ble dermed godkjent.

3. Valg av representant til å undertegne protokollen sammen med møtelederen:

Xxxxxx ble valgt til å undertegne protokollen sammen med møtelederen.

4. Godkjenning av styrets forslag til årsregnskap, herunder disponering av årets resultat:

Styrets forslag til selskapets årsregnskap ble gjennomgått. Årsregnskapet ble enstemmig godkjent.

Styrets forslag overfor generalforsamlingen med et utbytte på totalt NOK 0 som innebærer at det utbetales et utbytte på NOK 0 per aksje til alle som er registrert som aksjeeiere per 30.09.2024. Generalforsamlingen vedtok utbetaling av utbytte i tråd med styrets forslag. Utbytte skal senest utbetales innen den. 31.12.2025.

Le



5. Valg av styremedlemmer:

Sittende styre ble gjenvalgt i sin helhet. Styret består herved av følgende personer:

Leif Tony Christer Andreasson, styrets leder

6. Fastsettelse av styrets honorar for siste år mv.:

Styrets honorar for siste år ble fastsatt til NOK 0. Retningslinjer for styrets honorar neste år ble fastsatt til å være uendret.

7. Valg av revisor:

ERNST & YOUNG AS ble valgt til foretakets revisor.

8. Eventuelt:

Det forelå ingen saker under dette punktet.

Sarpsborg, 30.01.2025

Leif Tony Christer Andreasson

Møteleder

Xxxxxxx

Valgt til å undertegne protokollen



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dronningensgate 7B
8006 Bodo

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Ta Fastigheter AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Ta Fastigheter AS som består av balanse per 30. September 2024, resultatregnskapet 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 30. September 2024 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

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

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere



**Shape the future
with confidence**

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 intern kontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen 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 betydelig tvil 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 modifiserer 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 tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Bodø, 4. februar 2025
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Arve Willumsen
statsautorisert revisor

Penneo document key: WYMB7-AQYFA-UJSCY-DMOKY-EPXFZ-DEDC



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."

Willumsen, Arve

Oppdragsansvarlig partner

Serienummer: no_bankid:9578-5998-4-1452881

IP: 147.161.xxx.xxx

2025-02-04 09:22:30 UTC



Penneo Dokumentnøkket: WY1M67-AQYFA-UJSQY-DMOKY-EPXF2-DEDC

Dette dokumentet er signert digitalt via **Penneo.com**. De signerte dataene er validert ved hjelp av den matematiske hashverdien av det originale dokumentet. All kryptografisk bevisføring er innebygd i denne PDF-en for fremtidig validering.

Dette dokumentet er forseglest med et kvalifisert elektronisk segl ved bruk av et sertifikat og et tidsstempel fra en kvalifisert tillitstjenesteleverandør.

Slik kan du bekrefte at dokumentet er originalt

Når du åpner dokumentet i Adobe Reader, kan du se at det er sertifisert av **Penneo A/S**. Dette beviser at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret siden tidspunktet for signeringen. Bevis for de individuelle signatørens digitale signaturer er vedlagt dokumentet.

Du kan bekrefte de kryptografiske bevisene ved hjelp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringsverktøy for digitale signaturer.



TA FASTIGHETER AS
917 010 617

Resultatregnskap

	Note	01.10.2023 - 30.09.2024	01.10.2022 - 30.09.2023
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		65 000	65 000
Sum driftsinntekter		65 000	65 000
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	-128 993	-37 268
Sum driftskostnader		-128 993	-37 268
Driftsresultat		-63 993	27 732
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	2	5 110 153	4 600 268
Annen renteinntekt	2	178 840	0
Annen finansinntekt		16 500 000	0
Sum finansinntekter		21 788 993	4 600 268
Finanskostnader			
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-5 225 000	-4 628 000
Sum finanskostnader		-5 225 000	-4 628 000
Netto finans		16 563 993	-27 732
Årsresultat		16 499 999	0
Overføringer			
Annen egenkapital		16 499 999	4 057 049
Udekket tap		0	-4 057 048
Sum overføringer		16 499 999	0



TA FASTIGHETER AS
917 010 617

Balanse

	Note	30.09.2024	30.09.2023
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	89 006 296	89 006 296
Sum finansielle anleggsmidler		89 006 296	89 006 296
Sum anleggsmidler		89 006 296	89 006 296
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kortsiktige konsernfordringer	3	17 354 354	8 166 174
Andre kortsiktige fordringer		544	532
Sum fordringer		17 354 898	8 166 706
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		555 726	604 171
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		555 726	604 171
Sum omløpsmidler		17 910 625	8 770 877
SUM EIENDELER		106 916 921	97 777 173



TA FASTIGHETER AS
917 010 617

Balanse

	Note	30.09.2024	30.09.2023
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	17 043 219	543 220
Sum opptjent egenkapital		17 043 219	543 220
Sum egenkapital		17 073 219	573 220
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	2, 3, 6	89 825 000	97 188 000
Sum annen langsiktig gjeld		89 825 000	97 188 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 079	0
Skyldige offentlige avgifter		15 623	15 953
Sum kortsiktig gjeld		18 702	15 953
Sum gjeld		89 843 702	97 203 953
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		106 916 921	97 777 173

SARPSBORG, 30.01.2025

Leif Tony Christer Andreasson
styrets leder



TA FASTIGHETER AS
917 010 617

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2023 til 2024.



TA FASTIGHETER AS
917 010 617

Note 1 - Revisjon

	01.10.2023 - 30.09.2024	01.10.2022 - 30.09.2023
Godtgjørelse til revisor		
Revisjon	95 800	18 000
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	95 800	18 000

Note 2 - Mellomværende og interne transaksjoner

Konto informasjon	År	Beløp
Andre fordringer på selskap innen samme konsern	2023/2024	3 744 201
Mellomregning Jimmab	2023/2024	-89 825 000
Aksjeutbytte fra datterselskap, over 90% eierandel	2023/2024	8 000 000
Rentekostnader foretak i samme konsern	2023/2024	5 225 000
Skattepliktig konsernbidrag som finansinntekt	2023/2024	5 110 153
Påløpte renteinntekter Vestbysenteret Eiendom	2023/2024	178 840

Note 3 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Note 4 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	30	1 000	30 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Jimmab Förvaltningsaktiebolag AB	30	100,00	Ordinære

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 30.09.2023	30 000	543 220	573 220
Årsresultat	0	16 499 999	16 499 999
Egenkapital 30.09.2024	30 000	17 043 219	17 073 219

Note 6 - Gjeld og garantiforpliktelser

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Spesifisering av skatt

	01.10.2023 - 30.09.2024	01.10.2022 - 30.09.2023
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	16 499 999	0
Permanente forskjeller	-21 610 153	-4 600 268
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	5 110 153	4 600 268
Skattepliktig inntekt	-1	0



TA FASTIGHETER AS
917 010 617

Midlertidige 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:	01.10.2023	30.09.2024	Endring
Fremførbart underskudd	0	-1	1
Andre forskjeller	0	-3 784 620	3 784 620
Netto forskjeller	0	-3 784 621	3 784 621
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	3 784 621	-3 784 621
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 30.09.2024 basert på 22 %	0	0	0