



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 378 882
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VÅLERVEIEN 86-88 AS
Forretningsadresse: Balaklava 3
1513 MOSS

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: Bjørn A Halle
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.07.2023

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, 04.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			4 655
Annen driftsinntekt		1 635 038	1 480 015
Sum inntekter		1 635 038	1 484 670
Kostnader			
Lønnskostnad	2	474 166	273 842
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	163 707	142 805
Annen driftskostnad		1 384 119	1 181 034
Sum kostnader		2 021 993	1 597 680
Driftsresultat		-386 955	-113 010
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		305	
Sum finansinntekter		305	0
Annen rentekostnad		40	4 771
Sum finanskostnader		40	4 771
Netto finans		265	-4 771
Ordinært resultat før skattekostnad		-386 689	-117 781
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-85 138	14 680
Ordinært resultat etter skattekostnad		-301 551	-132 461
Årsresultat		-301 551	-132 461
Totalresultat		-301 551	-132 461
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-301 551	-132 461
Sum overføringer og disponeringer		-301 551	-132 461



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	30 357	
Sum immaterielle eiendeler		30 357	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	2 706 697	2 805 457
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	326 172	391 119
Sum varige driftsmidler		3 032 869	3 196 576
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		3 063 226	3 196 576
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		68 975	49 837
Konsernfordringer		192 451	
Sum fordringer		261 426	49 837
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		547 764	418 434
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		547 764	418 434
Sum omløpsmidler		809 190	468 271
SUM EIENDELER		3 872 415	3 664 847



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		322 803	172 691
Sum innskutt egenkapital		352 803	202 691
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		441 806	743 357
Sum opptjent egenkapital		441 806	743 357
Sum egenkapital	6	794 609	946 048
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		12 442
Sum avsetninger for forpliktelser		0	12 442
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		2 467 934	2 068 969
Øvrig langsiktig gjeld		410 000	410 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 877 934	2 478 969
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		19 615	23 848
Skyldige offentlige avgifter		87 758	91 543
Annen kortsiktig gjeld		92 500	111 997
Sum kortsiktig gjeld		199 873	227 388
Sum gjeld		3 077 807	2 718 799
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 872 415	3 664 847



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 675338

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 378 882
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VÅLERVEIEN 86-88 AS
Forretningsadresse: Balaklava 3
1513 MOSS

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: Bjørn A Halle
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.07.2023

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 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, 02.08.2023

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



Organisasjonsnr: 921 378 882
VÅLERVEIEN 86-88 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			4 655
Annen driftsinntekt		1 635 038	1 480 015
Sum inntekter		1 635 038	1 484 670
Kostnader			
Lønnskostnad	2	474 166	273 842
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	163 707	142 805
Annen driftskostnad		1 384 119	1 181 034
Sum kostnader		2 021 993	1 597 680
Driftsresultat		-386 955	-113 010
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		305	
Sum finansinntekter		305	0
Annen rentekostnad		40	4 771
Sum finanskostnader		40	4 771
Netto finans		265	-4 771
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-85 138	14 680
Ordinært resultat etter skattekostnad		-301 551	-132 461
Årsresultat		-301 551	-132 461
Totalresultat		-301 551	-132 461
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-301 551	-132 461
Sum overføringer og disponeringer		-301 551	-132 461



Organisasjonsnr: 921 378 882
VÅLERVEIEN 86-88 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	30 357	
Sum immaterielle eiendeler		30 357	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	2 706 697	2 805 457
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	326 172	391 119
Sum varige driftsmidler		3 032 869	3 196 576
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		3 063 226	3 196 576
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		68 975	49 837
Konsernfordringer		192 451	
Sum fordringer		261 426	49 837
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		547 764	418 434
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		547 764	418 434
Sum omløpsmidler		809 190	468 271
SUM EIENDELER		3 872 415	3 664 847

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Selskapskapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		322 803	172 691
Sum innskutt egenkapital		352 803	202 691
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		441 806	743 357
Sum opptjent egenkapital		441 806	743 357
Sum egenkapital	6	794 609	946 048
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		12 442
Sum avsetninger for forpliktelseser		0	12 442
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		2 467 934	2 068 969
Øvrig langsiktig gjeld		410 000	410 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 877 934	2 478 969
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		19 615	23 848
Skyldige offentlige avgifter		87 758	91 543
Annen kortsiktig gjeld		92 500	111 997
Sum kortsiktig gjeld		199 873	227 388
Sum gjeld		3 077 807	2 718 799
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 872 415	3 664 847



Organisasjonsnr: 921 378 882
VÅLERVEIEN 86-88 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Noter til årsregnskapet Note 1 Regnskapsprinsipper Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. 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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

0.75

Note



2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	397922.00	238753.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	59170.00	30229.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	17075.00	4860.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	474167.00	273842.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<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

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

Fordringer

<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>



Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

2

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsoppgjørrapport

Vålerveien 86-88 AS
2022

Vålerveien 86-88 AS Org. nr. 921378882

Dokumentet er elektronisk signert



Resultatregnskap
Vålerveien 86-88 AS

	Note	2022	2021
Salgsinntekter		0	4 655
Andre driftsinntekter		1 635 038	1 480 015
Sum driftsinntekter		1 635 038	1 484 670
Lønnskostnad	2	474 166	273 842
Avskrivning varige driftsmidler	3	163 707	142 805
Annen driftskostnad		1 384 119	1 181 034
Sum driftskostnad		2 021 993	1 597 681
Driftsresultat		-386 955	-113 010
Annen renteinntekt		305	0
Sum finansinntekter		305	0
Annen rentekostnad		40	4 771
Sum finanskostnader		40	4 771
Sum netto finansposter		265	-4 771
Ordinært resultat før skattekostnad		-386 689	-117 781
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-85 138	14 680
Ordinært resultat		-301 551	-132 461
Årsresultat		-301 551	-132 461
Overført annen egenkapital		-301 551	-132 461
Sum disponert		-301 551	-132 461

Vålerveien 86-88 AS Org. nr. 921378882

Dokumentet er elektronisk signert



Balanse			
Vålerveien 86-88 AS			
	Note	2022	2021
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	30 357	0
Sum immaterielle eiendeler		30 357	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	2 706 697	2 805 457
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.	3	326 172	391 119
Sum varige driftsmidler		3 032 869	3 196 576
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		3 063 226	3 196 576
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kortsiktige konsernfordringer		192 451	0
Andre fordringer		68 975	49 837
Sum fordringer		261 426	49 837
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		547 764	418 434
Sum omløpsmidler		809 190	468 271
Sum eiendeler		3 872 415	3 664 847

Vålerveien 86-88 AS Org. nr. 921378882

Dokumentet er elektronisk signert



Balanse			
Vålerveien 86-88 AS			
	Note	2022	2021
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		322 803	172 691
Sum innskutt egenkapital		352 803	202 691
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		441 806	743 357
Sum opptjent egenkapital		441 806	743 357
Sum egenkapital	6	794 609	946 048
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	0	12 442
Sum avsetninger for forpliktelser		0	12 442
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		2 467 934	2 068 969
Øvrig langsiktig gjeld		410 000	410 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 877 934	2 478 969
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		19 615	23 849
Skyldige offentlige avgifter		87 758	91 543
Annen kortsiktig gjeld		92 500	111 997
Sum kortsiktig gjeld		199 873	227 388
Sum gjeld		3 077 807	2 718 799
Sum egenkapital og gjeld		3 872 415	3 664 847

Moss, 29.07.2023
Styret for Vålerveien 86-88 AS

Kim Otter Hansen
Styrets leder

Vålerveien 86-88 AS Org. nr. 921378882

Dokumentet er elektronisk signert



Vålerveien 86-88 AS Noter til regnskapet 2022

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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

Driftsinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Note 2

Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser

Lønnskostnader mv.

	2022	2021
Lønn, feriepenger mv.	397 922	238 753
Arbeidsgiveravgift	59 170	30 229
Andre personalkostnader	17 075	4 860
Sum	474 167	273 842
Antall årsverk sysselsatt:	0,75	0,5

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjon.

Dokumentet er elektronisk signert



Note 3

Varige driftsmidler

	Kostpris	Tilgang	Åvgang	Åkk.av/n ed	Regnska pm. verdi	Årets.or d. avskr.
Transport-midler	410 000	0	0	102 500	307 500	61 500
Maskiner/Inventar	22 980	0	0	4 308	18 671	3 447
Bygninger	4 396 995	0	0	1 690 297	2 706 697	98 759
Sum	4 829 975	0	0	1 797 106	3 032 868	163 706

Note 4

Skatter

Årets skattekostnad fremkommer slik

	2022	2021
Endring utsatt skatt	-85 138	14 680
Årets skattekostnad	-85 138	14 680

Beregning av skattepliktig inntekt

	2022	2021
Resultat før skatter	-386 689	-117 781
Permanente forskjeller	-305	0
Endringer midlertidige forskjeller	-14 877	-66 730
Mottatt konsernbidrag	192 451	184 511
Årets skattegrunnlag	-209 420	-0
Skyldig betalbar skatt	0	0

Spesifikasjoner av grunnlag utsatt skatt

Forskjeller som utlignes

	2022	2021	Endring
Anleggsmidler	71 431	56 554	14 877
Fremførbart underskudd	-209 420	0	-209 420
Sum	-137 989	56 554	-194 543
Utsatt skatt	-30 357	12 441	-42 799

Note 5

Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av 100 aksjer pålydende kr 300.

Eierstruktur

Heki Holding AS org.nr. 988963305: 100 aksjer

Dokumentet er elektronisk signert



Note 6

Endring egenkapital

	2022	2021
Egenkapital 01.01.	946 048	893 998
Tilført fra årets resultat	-301 551	-132 461
Mottatt konsernbidrag	150 112	184 511
Egenkapital 31.12.	794 609	946 048

Note 7

Fordringer, gjeld og pantstillelser

Ingen fordringer forfaller senere enn om 1 år.

Ingen gjeld med forfall utover 5 år.

Dokumentet er elektronisk signert



Vålerveien 86-8...

Name

Hansen, Kim Otter

Date

2023-07-30

Identification

 bankID Hansen, Kim Otter



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF
Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))