

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON**Enheten**

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.10.2022 - 30.09.2023

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: 23.02.2024

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, 16.02.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		65 000	62 500
Sum inntekter		65 000	62 500
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	37 268	68 406
Sum kostnader		37 268	68 406
Driftsresultat		27 732	-5 906
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		4 600 268	3 565 906
Sum finansinntekter		4 600 268	3 565 906
Rentekostnad til foretak i samme konsern		4 628 000	3 560 000
Sum finanskostnader		4 628 000	3 560 000
Netto finans		-27 732	5 906
Resultat før skattekostnad		0	0
Årsresultat		0	0
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-4 057 048	-2 238 188
Annen egenkapital		4 057 049	2 238 188
Sum overføringer og disponeringer		1	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	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		532	0
Konsernfordringer	2	8 166 174	3 565 906
Sum fordringer		8 166 706	3 565 906
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	604 171	576 350
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		604 171	576 350
Sum omløpsmidler		8 770 877	4 142 256
SUM EIENDELER		97 777 173	93 148 552

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	543 220	543 219
Sum opptjent egenkapital		543 220	543 219
Sum egenkapital		573 220	573 219
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	2, 6	97 188 000	92 560 000
Sum annen langsiktig gjeld		97 188 000	92 560 000
Sum langsiktig gjeld		97 188 000	92 560 000
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter	3	15 953	15 332
Sum kortsiktig gjeld		15 953	15 332
Sum gjeld		97 203 953	92 575 332
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		97 777 173	93 148 552



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 451967

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.10.2022 - 30.09.2023

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: 23.02.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 11.06.2024



Organisasjonsnr: 917 010 617
TA FASTIGHETER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		65 000	62 500
Sum inntekter		65 000	62 500
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	37 268	68 406
Sum kostnader		37 268	68 406
Driftsresultat		27 732	-5 906
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		4 600 268	3 565 906
Sum finansinntekter		4 600 268	3 565 906
Rentekostnad til foretak i samme konsern		4 628 000	3 560 000
Sum finanskostnader		4 628 000	3 560 000
Netto finans		-27 732	5 906
Resultat før skattekostnad		0	0
Årsresultat		0	0
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-4 057 048	-2 238 188
Annen egenkapital		4 057 049	2 238 188
Sum overføringer og disponeringer		1	



Organisasjonsnr: 917 010 617
TA FASTIGHETER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap 2		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		532	0
Konsernfordringer	2	8 166 174	3 565 906
Sum fordringer		8 166 706	3 565 906
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	604 171	576 350
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		604 171	576 350
Sum omløpsmidler		8 770 877	4 142 256
SUM EIENDELER		97 777 173	93 148 552
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	543 220	543 219



Sum opptjent egenkapital	543 220	543 219
Sum egenkapital	573 220	573 219
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelser	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Langsiktig konserngjeld 2, 6	97 188 000	92 560 000
Sum annen langsiktig gjeld	97 188 000	92 560 000
Sum langsiktig gjeld	97 188 000	92 560 000
Kortsiktig gjeld		
Skyldige offentlige avgifter 3	15 953	15 332
Sum kortsiktig gjeld	15 953	15 332
Sum gjeld	97 203 953	92 575 332
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	97 777 173	93 148 552



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. 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum	Beløp
Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Note

2

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

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Kortsiktig gjeld

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

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

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

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



Årsregnskap 01.10.2022 til 30.09.2023

TA Fastigheter AS
1725 SARPSBORG

Pennso Dokumentnøkkel: 5DBZN-Q4LX8-PNEDK-1BVIQ-2DCXB-JHEEN

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisjonsberetning

Utarbeidet av:

Accountor AS, avd Fredrikstad

Stabburveien 10

1617 FREDRIKSTAD

Org.nr. 981947843

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for perioden 01.10.2022 - 30.09.2023
TA Fastigheter AS

	Note	2023	2022
Salgsinntekt		65 000	62 500
Sum driftsinntekter		65 000	62 500
Annen driftskostnad	1, 2, 3	(37 268)	(68 406)
Sum driftskostnader		(37 268)	(68 406)
Driftsresultat		27 732	(5 906)
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		4 600 268	3 565 906
Sum finansinntekter		4 600 268	3 565 906
Rentekostnad til foretak i samme konsern		(4 628 000)	(3 560 000)
Sum finanskostnader		(4 628 000)	(3 560 000)
Netto finans		(27 732)	5 906
Resultat før skattekostnad		0	0
Skattekostnad	4	0	0
Årsresultat	4	0	0
Overføringer			
Udekket tap		(4 057 048)	(2 238 188)
Annen egenkapital		4 057 049	2 238 188
Sum	5	0	0

Pennso Dokumentnøkkel: 5DBZN-Q4LX8-PNEDK-1BVIQ-2DCXB-JHEEN



Balanse pr. 30.09.2023 TA Fastigheter AS

	Note	2023	2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	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			
Konsernfordringer	7	8 166 174	3 565 906
Sum fordringer		8 166 174	3 565 906
Bankinnskudd, kontanter og lignende		604 171	576 350
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		604 171	576 350
Sum omløpsmidler		8 770 345	4 142 256
Sum eiendeler		97 776 641	93 148 552

Pennso Dokumentnøkkel: 5DBZN-Q4LX8-PNEDK-1BVIQ-2DCXB-JHEEN



Balanse pr. 30.09.2023 TA Fastigheter AS

	Note	2023	2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	5, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	543 220	543 219
Udekket tap	5	0	0
Sum opptjent egenkapital		543 220	543 219
Sum egenkapital	5	573 220	573 219
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	97 188 000	92 560 000
Sum annen langsiktig gjeld		97 188 000	92 560 000
Sum langsiktig gjeld		97 188 000	92 560 000
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	6	0	0
Skyldige offentlige avgifter		15 421	15 332
Sum kortsiktig gjeld		15 421	15 332
Sum gjeld		97 203 421	92 575 332
Sum egenkapital og gjeld		97 776 641	93 148 552

Halmstad, 27.03.2024

Leif Tony Christer Andreasson
Styrets leder

Pennso Dokumentnøkkel: 5DBZN-Q4LX8-PNEDK-1BVIQ-2DCXB-JHEEN



Noter 2023

TA Fastigheter AS

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

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 2022 til 2023.

Note 1 - Revisjon

	2023	2022
Revisjon	18 000	45 729
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	18 000	45 729

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.



Note 4 - Skatt

	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	0	
Konsernbidrag	4 600 268	3 565 906
+/- Permanente forskjeller	(4 600 268)	(3 565 906)
Årets skattegrunnlag	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.10.2022	30 000	543 219	573 219
Årets resultat		0	0
Egenkapital 30.09.2023	30 000	543 220	573 220

Note 6 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 30. september 2023	Selskapets resultat for 2023
Vestbysenteret Eiendom AS	Vestby	100%	31 887 305	8 063 532

Følgende interne transaksjoner har funnet sted med og mellom datterselskaper 2023:

Spesifikasjon interne transaksjoner	Beløp	Intern gevinst
Konsernbidrag	4 600 268	

Note 7 - Konsernmellomværende

	2023	2022
Vestbysenteret Eiendom AS, fordring	8 166 174	3 565 906
Jimmab AB, Sverige, gjeld	97 188 000	92 560 000

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

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

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Jimmab Förvaltningsbolag AB	30	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30	100,00%	



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."

TONY ANDRÉASSON

Styreleder

På vegne av: TA Fastigheter AS

Serienummer: 19580531xxxx

IP: 89.160.xxx.xxx

2024-03-27 13:50:06 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 5DBZN-Q4LX8-PNEDK-1BVIQ-2DCXB-JHEEN

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>



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dronningensgate 7B
8006 Bodø

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 2023, 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 et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 30. september 2023 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 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 skyldes misligheter eller feil og 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 feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er



Building a better
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes 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 modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
 - evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Bodø, 24. mai 2024
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Arve Willumsen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: IZUSV-KBSG7-EOG80-L1EIV-CMSZ6-8P7T8



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

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: no_bankid:9578-5998-4-1452881

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-05-24 11:46:30 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: IZUSV-KBSG7-EOG8O-LTEIV-CMSZ6-8P7T8

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>



TA FASTIGHETER AS
917 010 617

Resultatregnskap

	Note	01.10.2022 - 30.09.2023	01.10.2021 - 30.09.2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		65 000	62 500
Sum driftsinntekter		65 000	62 500
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	-37 268	-68 406
Sum driftskostnader		-37 268	-68 406
Driftsresultat		27 732	-5 906
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		4 600 268	3 565 906
Sum finansinntekter		4 600 268	3 565 906
Finanskostnader			
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-4 628 000	-3 560 000
Sum finanskostnader		-4 628 000	-3 560 000
Netto finans		-27 732	5 906
Resultat før skattekostnad		0	0
Årsresultat		0	0
Overføringer			
Annen egenkapital		4 057 049	2 238 188
Udekket tap		-4 057 048	-2 238 188
Sum overføringer		0	0



TA FASTIGHETER AS
917 010 617

Balanse

	Note	30.09.2023	30.09.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	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	2	8 166 174	3 565 906
Andre kortsiktige fordringer		532	0
Sum fordringer		8 166 706	3 565 906
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	604 171	576 350
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		604 171	576 350
Sum omløpsmidler		8 770 877	4 142 256
SUM EIENDELER		97 777 173	93 148 552



TA FASTIGHETER AS
917 010 617

Balanse

	Note	30.09.2023	30.09.2022
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	543 220	543 219
Sum opptjent egenkapital		543 220	543 219
Sum egenkapital		573 220	573 219
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	2, 6	97 188 000	92 560 000
Sum annen langsiktig gjeld		97 188 000	92 560 000
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter	3	15 953	15 332
Sum kortsiktig gjeld		15 953	15 332
Sum gjeld		97 203 953	92 575 332
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		97 777 173	93 148 552

Sarpsborg, 23.02.2024

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. 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Revisjon

	01.10.2022 - 30.09.2023	01.10.2021 - 30.09.2022
Godtgjørelse til revisor		
Revisjon	18 000	45 729
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	18 000	45 729

Note 2 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Note 3 - Bankinnskudd

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



TA FASTIGHETER AS
917 010 617

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 30.09.2022	30 000	543 219	0	573 219
Årsresultat	0	4 057 049	-4 057 048	0
Andre endringer	0	-4 057 048	4 057 048	0
Egenkapital 30.09.2023	30 000	543 220	0	573 220

Note 6 - Gjeld og garantiforpliktelser

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt	01.10.2022 - 30.09.2023	01.10.2021 - 30.09.2022
Resultat før skatt	0	0
Permanente forskjeller	-4 600 268	0
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	4 600 268	0
Skattepliktig inntekt	0	0

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.