



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 838 749
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: IMI TJENSVOLL EIENDOM AS
Forretningsadresse: Gunnar Warebergs gate 15
4021 STAVANGER

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: Rune Bødalen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.04.2023

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, 01.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 560 526	7 260
Annen driftsinntekt	5	4 284 615	3 132 008
Sum inntekter		6 845 140	3 139 268
Kostnader			
Varekostnad		2 268 183	
Lønnskostnad	7	515 881	310 450
Avskrivning	4	1 203 212	1 072 200
Annen driftskostnad	5	3 833 113	3 094 481
Sum kostnader		7 820 389	4 477 131
Driftsresultat		-975 249	-1 337 863
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	5		
Annen renteinntekt	5	1 091	4
Annen finansinntekt		20 073	20 615
Sum finansinntekter		21 164	20 619
Annen rentekostnad	5	985 722	612 402
Sum finanskostnader		985 722	612 402
Netto finans		-964 558	-591 783
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 939 807	-1 929 646
Skattekostnad på resultat	2	-426 757	-424 522
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 513 050	-1 505 124
Årsresultat		-1 513 050	-1 505 124
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 513 050	-1 505 124
Totalresultat		-1 513 050	-1 505 124



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	9	-1 513 050	-1 505 124
Sum overføringer og disponeringer		-1 513 050	-1 505 124



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4, 10	39 226 421	37 116 921
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	2 815 263	232 737
Sum varige driftsmidler		42 041 684	37 349 658
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	11	922 449	976 710
Sum finansielle anleggsmidler		922 449	976 710
Sum anleggsmidler		42 964 133	38 326 368
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3, 5, 10	1 586 909	815 832
Andre kortsiktige fordringer	5, 10	3 019 060	5 839 379
Anlegg under utførelse	4		
Sum fordringer		4 605 969	6 655 211
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	14 450	11 093
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 450	11 093
Sum omløpsmidler		4 620 419	6 666 304
SUM EIENDELER		47 584 552	44 992 672

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 9	6 000 000	6 000 000
Annen innskutt egenkapital	9	9 120 354	8 424 892
Sum innskutt egenkapital	9	15 120 354	14 424 892
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9		
Udekket tap	9		
Sum opptjent egenkapital	9		
Sum egenkapital		15 120 354	14 424 892
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	2 530 119	2 333 962
Sum avsetninger for forpliktelser		2 530 119	2 333 962
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	23 734 375	23 734 375
Sum annen langsiktig gjeld		23 734 375	23 734 375
Sum langsiktig gjeld		26 264 494	26 068 337
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		3 903 505
Leverandørgjeld	5	700 881	540 076
Betalbar skatt	2		
Skyldig offentlige avgifter		31 112	22 949
Kortsiktig konserngjeld	5	5 422 880	
Annen kortsiktig gjeld		44 830	32 914
Sum kortsiktig gjeld		6 199 704	4 499 444
Sum gjeld		32 464 198	30 567 781
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		47 584 552	44 992 672



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 379658

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 838 749
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: IMI TJENSVOLL EIENDOM AS
Forretningsadresse: Gunnar Warebergs gate 15
4021 STAVANGER

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: Rune Bødalen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.04.2023

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, 06.05.2023



Organisasjonsnr: 980 838 749
IMI TJENSVOLL EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 560 526	7 260
Annen driftsinntekt	5	4 284 615	3 132 008
Sum inntekter		6 845 140	3 139 268
Kostnader			
Varekostnad		2 268 183	
Lønnskostnad	7	515 881	310 450
Avskrivning	4	1 203 212	1 072 200
Annen driftskostnad	5	3 833 113	3 094 481
Sum kostnader		7 820 389	4 477 131
Driftsresultat		-975 249	-1 337 863
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	5		
Annen renteinntekt	5	1 091	4
Annen finansinntekt		20 073	20 615
Sum finansinntekter		21 164	20 619
Annen rentekostnad	5	985 722	612 402
Sum finanskostnader		985 722	612 402
Netto finans		-964 558	-591 783
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	2	-426 757	-424 522
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 513 050	-1 505 124
Årsresultat		-1 513 050	-1 505 124
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 513 050	-1 505 124
Totalresultat		-1 513 050	-1 505 124
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	9	-1 513 050	-1 505 124
Sum overføringer og disponeringer		-1 513 050	-1 505 124



Organisasjonsnr: 980 838 749
IMI TJENSVOLL EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom			
	4, 10	39 226 421	37 116 921
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	4	2 815 263	232 737
Sum varige driftsmidler			
		42 041 684	37 349 658
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer			
	11	922 449	976 710
Sum finansielle anleggsmidler			
		922 449	976 710
Sum anleggsmidler			
		42 964 133	38 326 368
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
	3, 5, 10	1 586 909	815 832
Andre kortsiktige fordringer			
	5, 10	3 019 060	5 839 379
Anlegg under utførelse			
	4		
Sum fordringer			
		4 605 969	6 655 211
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	8	14 450	11 093
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			
		14 450	11 093
Sum omløpsmidler			
		4 620 419	6 666 304
SUM EIENDELER			
		47 584 552	44 992 672
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital			
	6, 9	6 000 000	6 000 000
Annen innskutt egenkapital			
	9	9 120 354	8 424 892
Sum innskutt egenkapital			
		15 120 354	14 424 892



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9		
Udekket tap	9		
Sum opptjent egenkapital	9		
Sum egenkapital		15 120 354	14 424 892
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	2 530 119	2 333 962
Sum avsetninger for forpliktelses		2 530 119	2 333 962
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	23 734 375	23 734 375
Sum annen langsiktig gjeld		23 734 375	23 734 375
Sum langsiktig gjeld		26 264 494	26 068 337
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		3 903 505
Leverandørgjeld	5	700 881	540 076
Betalbar skatt	2		
Skyldig offentlige avgifter		31 112	22 949
Kortsiktig konserngjeld	5	5 422 880	
Annen kortsiktig gjeld		44 830	32 914
Sum kortsiktig gjeld		6 199 704	4 499 444
Sum gjeld		32 464 198	30 567 781
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		47 584 552	44 992 672



Organisasjonsnr: 980 838 749
IMI TJENSVOLL EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



ERGA REVISJON as



Erga Revisjon as

Org.nr. 980 024 679 – mva

Statsautoriserte revisorer

Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i IMI Tjensvoll Eiendom AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert IMI Tjensvoll Eiendom AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 1 513 050. 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 resultat 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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 (styret) 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.

Adresse:

Jens Zetlitzgt. 47
4008 Stavanger

Web: erga.no
Tlf: 51 51 03 70





ERGA REVISJON as



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet til IMI Tjensvoll Eiendom AS 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Stavanger, 27. mars 2023
Erga Revisjon as

Øyvind Tjønn
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)





Elektronisk signatur

Signert av

Tjønn, Øyvind

Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

29.03.2023 09.37.02

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Årsregnskap 2022

Imi Tjensvoll Eiendom AS

Org.nr.: 980 838 749



Imi Tjensvoll Eiendom AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 560 526	7 260
Annen driftsinntekt	5	4 284 615	3 132 008
Sum driftsinntekter		6 845 140	3 139 268
Driftskostnader			
Varekostnad		2 268 183	0
Lønnskostnad	7	515 881	310 450
Avskrivning	4	1 203 212	1 072 200
Annen driftskostnad	5	3 833 113	3 094 481
Sum driftskostnader		7 820 389	4 477 131
Driftsresultat		-975 249	-1 337 863
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt	5	1 091	4
Annen finansinntekt		20 073	20 615
Rentekostnad	5	985 722	612 402
Resultat av finansposter		-964 558	-591 783
Resultat før skattekostnad		-1 939 807	-1 929 646
Skattekostnad på resultat	2	426 757	424 522
Årsresultat		-1 513 050	-1 505 124
Overføringer			
Overført til udekket tap	9	-1 513 050	-1 505 124
Sum overføringer		-1 513 050	-1 505 124



Imi Tjensvoll Eiendom AS

Balansen 31.12.

EIENDELER	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4, 10	39 226 421	37 116 921
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	2 815 263	232 737
Sum varige driftsmidler		42 041 684	37 349 658
Finansielle driftsmidler			
Andre fordringer	11	922 449	976 710
Sum finansielle anleggsmidler		922 449	976 710
Sum anleggsmidler		42 964 133	38 326 368
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	3, 5, 10	1 586 909	815 832
Andre kortsiktige fordringer	5, 10	3 019 060	5 839 379
Sum fordringer		4 605 969	6 655 211
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	14 450	11 093
Sum omløpsmidler		4 620 419	6 666 304
SUM EIENDELER		47 584 552	44 992 672



Imi Tjensvoll Eiendom AS

Balansen 31.12.

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 9	6 000 000	6 000 000
Annen innskutt kapital	9	9 120 354	8 424 892
Sum innskutt egenkapital	9	15 120 354	14 424 892
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	0	0
Sum egenkapital		15 120 354	14 424 892
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	2	2 530 119	2 333 962
Sum avsetning for forpliktelser		2 530 119	2 333 962
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	23 734 375	23 734 375
Sum annen langsiktig gjeld		23 734 375	23 734 375
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	0	3 903 505
Leverandørgjeld	5	700 881	540 076
Betalbar skatt	2	0	0
Skyldig offentlige avgifter		31 112	22 949
Gjeld til foretak i samme konsern	5	5 422 880	0
Annen kortsiktig gjeld		44 830	32 914
Sum kortsiktig gjeld		6 199 704	4 499 444
Sum gjeld		32 464 198	30 567 781
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		47 584 552	44 992 672

Stavanger, 27.03.2023

Styret i Imi Tjensvoll Eiendom AS

Torstein Gjesteland
StyrelederGunnar Midtgarden
StyremedlemTrond Ivar Vestre
StyremedlemErlend Egge
StyremedlemAnne Wilhelmsen
StyremedlemAnette Havnerås
Daglig leder



Noter til regnskapet pr. 31. desember 2022

IMI TJENSVOLL EIENDOM AS

IMI Tjensvoll Eiendom AS er et selskap hvis formål er å realisere IMI-kirkens eiendomsvirksomhet på Tjensvoll området, samt hva hermed står i forbindelse.

NOTE 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Inntekts- og kostnadsføringstidspunkt (sammenstilling)

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

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 ett år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering 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

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. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

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 2 - SKATT

Midlertidige forskjeller og grunnlagene for utsatt skatt / utsatt skattefordel 31.12.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01	31.12.	Endring
Anleggsmidler	11 066 778	11 677 271	-610 493
Omløpsmidler	-12 700	-12 700	-
Skattem. fremførbart underskudd	-445 159	-164 033	-281 126
Netto forskjeller	10 608 919	11 500 538	-891 619
Sum midlertidige forskjeller	10 608 919	11 500 538	-891 619
Utsatt skatt basert på 22 %	2 333 962	2 530 119	-196 156

Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom det regnskapsmessige resultat førskattekostnad og årets skattegrunnlag.

Ordinært resultat før skattekostnad	-1 939 807
Mottatt konsernbidrag	2 831 426
+/- Permanente forskjeller	-
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-610 493
- fremførbart underskudd	-281 125
Sum årets skattegrunnlag	-
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	-622 914
+ Endring utsatt skatt	196 156
Årets skattekostnad	-426 757
Avstemming skattekostnad mot ordinært resultat før skatt:	
Årets skattekostnad	-426 757
22 % av årets resultat	-426 757
Differanse pga permanente forskjeller	0

NOTE 3 - KUNDEFORDRINGER

Kundefordringer er vurdert til pålydende med fradrag for forventet tap, kr 12 700, det samme som i 2021.

NOTE 4 - VARIGE DRIFTSMIDLER

	Bygg	Tomte- kostnader	Inventar	Lyd- og lysutstyr	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	49 949 776	6 784 567	5 715 495	6 020 099	68 469 937
Tilgang	3 154 483	-	1 853 518	887 238	5 895 239
Avgang	-	-	-	-	-
Akk avskrivninger	-13 877 838	-6 784 567	-5 711 475	-5 949 611	-26 373 880
Bokført verdi 31.12.	39 226 421	-	1 857 538	957 725	42 041 684
Årets ord. avskr.	1 044 982	-	69 018	89 212	1 203 212
Avskrivningsprosent	10/40/80 år	10 år	5/20 år	5/15 år	
Avskrivningsmetode	lineær	lineær	lineær	lineær	



NOTE 5 - MELLOMVÆRENDE OG TRANSAKSJONER MED SELSKAP I SAMME KONSERN

Langsiktig - lån til foretak i samme konsern	2022	2021
Konsemlidrag	2 831 426	5 825 991
Kundefordringer - interne mellomværende	796 286	321 554
Andre fordringer - interne mellomværende	8 085	-
Leverandørgjeld - interne mellomværende	588 907	449 551
Gjeld til IMI Holding AS (konsemlkonto)	5 422 880	3 903 505
Selskapet er inkludert i IMI Holding AS sin konsernkontoordning og er således ansvarlig for konsernets gjeld. Bokført verdi av bygg og fordringer på totalt 43,8 millioner er stilt som sikkerhet for solidaransvar.		
Renteinntekt fra nærstående selskap	-	-
Rentekostnad til nærstående selskap	180 213	115 802
Annen driftsinntekt:		
	2022	2021
Leie lokaler og lydanlegg IMI Kirken	1 929 464	1 756 548
Annen driftskostnad:		
Leie kontorlokaler fra IMI Kirken	70 000	70 000
Andel felleskostnader fra IMI Holding AS	32 141	25 303
Administrasjonsrefusjon fra IMI Holding AS	681 690	681 690
	783 831	776 993

Det er i 2022 kjøpt driftstjenester for kr 3 767 814 fra nærstående parter.

NOTE 6 - AKSJEKAPITAL

Aksjekapitalen i IMI Tjensvoll Eiendom AS består av 600 000 aksjer a kr 10, totalt kr 6 000 000. Alle aksjene har samme rettigheter.

Aksjonærer pr 31.12:	Antall	Eierandel
IMI Holding AS	600 000	100 %

NOTE 7 - LØNNSKOSTNADER, ANTALL ANSATTE, LÅN M.M

	2022	2021
Lønninger og feriepenger	414 791	272 086
Arbeidsgiveravgift	58 486	38 364
Andre ytelser	42 604	-
Sum	515 881	310 450
Antall årsverk	1,0	0,6

NOTE 8 - BUDNE BANKINNSKUDD

Innestående midler på skattetrekkkonto (budne midler) er på kr 14 450.



NOTE 9 - EGENKAPITAL

	Selskaps kapital	Annen innskutt EK	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital ved årets begynnelse	6 000 000	8 424 892	-	14 424 892
Årets resultat	-	-	-1 513 050	-1 513 050
Mottatt konsernbidrag		2 208 512	-	2 208 512
Dekning av tidligere års udekkede tap		-1 513 050	1 513 050	
Egenkapital 31.12.	6 000 000	9 120 354	-	15 120 354

NOTE 10 - LANGSIKTIG GJELD / PANSTILLELSER / GARANTIER

Selskapets gjeld er kr 23,7 millioner er sikret med pant i bygg og fordringer.

Bokført verdi av bygg pr 31.12. var kr 39,2 millioner.

Bokført verdi av fordringer pr 31.12 var kr 4,6 millioner.

Av gjeld til kredittinstitusjoner forfaller ca kr 17,5 millioner senere enn 5 år fra balansedagen.

NOTE 11 - FORSKUDDSBETALT FESTEAVGIFT

Forskuddsbetalt festeavgift utgjør kr 922 449 pr 31.12.