



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 823 035 942
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BORSHAVN BRYGGE AS
Forretningsadresse: c/o ADB-Senteret AS
Langgata 12
4515 MANDAL

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: Karianne Skjævesland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2023

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, 02.07.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 1 295 298 | 1 226 750 |
| Sum inntekter | | 1 295 298 | 1 226 750 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | 300 000 | 328 891 |
| Annen driftskostnad | | 442 731 | 176 484 |
| Sum kostnader | | 742 731 | 505 375 |
| Driftsresultat | | 552 567 | 721 375 |
| Annen rentekostnad | | 430 648 | 133 806 |
| Annen finanskostnad | | | 308 950 |
| Sum finanskostnader | | 430 648 | 442 756 |
| Netto finans | | -430 648 | -442 756 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 121 919 | 278 619 |
| Skattekostnad | | 26 829 | 129 265 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 95 090 | 149 354 |
| Årsresultat | | 95 090 | 149 354 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | | 126 854 | |
| Annen egenkapital | | -31 764 | 149 354 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 95 090 | 149 354 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1, 2 | 9 218 814 | 9 518 814 |
| Sum varige driftsmidler | | 9 218 814 | 9 518 814 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 3, 4 | 3 180 000 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 3 180 000 | |
| Sum anleggsmidler | | 12 398 814 | 9 518 814 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 8 065 | 365 191 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 8 065 | 365 191 |
| Sum omløpsmidler | | 8 065 | 365 191 |
| SUM EIENDELER | | 12 406 879 | 9 884 005 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00) | 5 | 30 000 | 30 000 |
| Overkurs | | 932 377 | 932 377 |
| Sum innskutt egenkapital | | 962 377 | 962 377 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 682 242 | 714 006 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|-------------|-------------------|------------------|
| Sum opptjent egenkapital | | 682 242 | 714 006 |
| Sum egenkapital | 6 | 1 644 618 | 1 676 382 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | | 35 815 | 44 765 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 35 815 | 44 765 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 2 | 10 460 271 | 4 695 738 |
| Øvrig langsiktig gjeld | | | 3 245 208 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 10 460 271 | 7 940 946 |
| Sum langsiktig gjeld | | 10 496 086 | 7 985 711 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 51 801 | |
| Betalbar skatt | | | 141 950 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 22 430 | 46 911 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 162 633 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 29 311 | 33 050 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 266 175 | 221 911 |
| Sum gjeld | | 10 762 261 | 8 207 623 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 12 406 879 | 9 884 005 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 429291

Enheten

Organisasjonsnummer: 823 035 942
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BORSHAVN BRYGGE AS
Forretningsadresse: Havneveien 19
4563 BORHAUG

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: Karianne Skjøvesland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2023

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, 30.05.2023

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: 823 035 942
BORSHAVN BRYGGE AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 1 295 298 | 1 226 750 |
| Sum inntekter | | 1 295 298 | 1 226 750 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | 300 000 | 328 891 |
| Annen driftskostnad | | 442 731 | 176 484 |
| Sum kostnader | | 742 731 | 505 375 |
| Driftsresultat | | 552 567 | 721 375 |
| Annen rentekostnad | | 430 648 | 133 806 |
| Annen finanskostnad | | | 308 950 |
| Sum finanskostnader | | 430 648 | 442 756 |
| Netto finans | | -430 648 | -442 756 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 121 919 | 278 619 |
| Skattekostnad | | 26 829 | 129 265 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 95 090 | 149 354 |
| Årsresultat | | 95 090 | 149 354 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | | 126 854 | |
| Annen egenkapital | | -31 764 | 149 354 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 95 090 | 149 354 |



Organisasjonsnr: 823 035 942
BORSHAVN BRYGGE AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

| | | | |
|---|------|------------------|------------------|
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1, 2 | 9 218 814 | 9 518 814 |
| Sum varige driftsmidler | | 9 218 814 | 9 518 814 |

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|--------------------------------------|------|------------------|--|
| Lån til foretak i samme konsern | 3, 4 | 3 180 000 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 3 180 000 | |

| | | | |
|--------------------------|--|-------------------|------------------|
| Sum anleggsmidler | | 12 398 814 | 9 518 814 |
|--------------------------|--|-------------------|------------------|

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|--|--------------|----------------|
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 8 065 | 365 191 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 8 065 | 365 191 |

| | | | |
|-------------------------|--|--------------|----------------|
| Sum omløpsmidler | | 8 065 | 365 191 |
|-------------------------|--|--------------|----------------|

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|------------------|
| SUM EIENDELER | | 12 406 879 | 9 884 005 |
|----------------------|--|-------------------|------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|--|---|----------------|----------------|
| Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00) | 5 | 30 000 | 30 000 |
| Overkurs | | 932 377 | 932 377 |
| Sum innskutt egenkapital | | 962 377 | 962 377 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|--|----------------|----------------|
| Annen egenkapital | | 682 242 | 714 006 |
| Sum opptjent egenkapital | | 682 242 | 714 006 |

| | | | |
|------------------------|----------|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | 6 | 1 644 618 | 1 676 382 |
|------------------------|----------|------------------|------------------|

Gjeld



| | | |
|--|-------------------|------------------|
| Langsiktig gjeld | | |
| Utsatt skatt | 35 815 | 44 765 |
| Sum avsetninger for forpliktelses | 35 815 | 44 765 |
| Annen langsiktig gjeld | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 2 10 460 271 | 4 695 738 |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 3 245 208 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 10 460 271 | 7 940 946 |
| Sum langsiktig gjeld | 10 496 086 | 7 985 711 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | 51 801 | |
| Betalbar skatt | | 141 950 |
| Skyldige offentlige avgifter | 22 430 | 46 911 |
| Kortsiktig konsemgjeld | 162 633 | |
| Annen kortsiktig gjeld | 29 311 | 33 050 |
| Sum kortsiktig gjeld | 266 175 | 221 911 |
| Sum gjeld | 10 762 261 | 8 207 623 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 12 406 879 | 9 884 005 |



Organisasjonsnr: 823 035 942
BORSHAVN BRYGGE 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 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.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

| Sum | Beløp |
|-----|-------|
|-----|-------|

Note

1

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| Anskaffelseskost | 01.01. | Varige driftsmidler | Immaterielle eiend. |
|------------------|--------|---------------------|---------------------|
|------------------|--------|---------------------|---------------------|



10463398.00

Anskaffelseskost 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.
10463398.00

Samlede av-/nedskrivn. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.
-1244584.00

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.
9218814.00

Årets av-/nedskrivn. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.
-300000.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

4

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets
3180000.00

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Kortsiktig gjeld



| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 162633.00 | |

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

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

Note
3

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
3180000.00

Mer om fordringer

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

Note
2

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
8771741.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
10460271.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
9218814.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer
Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om: Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

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



Årsregnskap for 2022

**BORSHAVN BRYGGE AS
4563 BORHAUG**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter



Resultatregnskap for 2022
BORSHAVN BRYGGE AS

| | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| Annen driftsinntekt | | 1 295 298 | 1 226 750 |
| Sum driftsinntekter | | 1 295 298 | 1 226 750 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 1 | (300 000) | (328 891) |
| Annen driftskostnad | | (442 731) | (176 484) |
| Sum driftskostnader | | (742 731) | (505 375) |
| Driftsresultat | | 552 567 | 721 375 |
| Annen rentekostnad | | (430 648) | (133 806) |
| Annen finanskostnad | | 0 | (308 950) |
| Sum finanskostnader | | (430 648) | (442 756) |
| Netto finans | | (430 648) | (442 756) |
| Resultat før skattekostnad | | 121 919 | 278 619 |
| Skattekostnad | | (26 829) | (129 265) |
| Årsresultat | | 95 090 | 149 354 |
| Overføringer | | | |
| Konsernbidrag | | 126 854 | 0 |
| Annen egenkapital | | (31 764) | 149 354 |
| Sum | | 95 090 | 149 354 |



Balanse pr. 31. desember 2022
BORSHAVN BRYGGE AS

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1, 2 | 9 218 814 | 9 518 814 |
| Sum varige driftsmidler | | 9 218 814 | 9 518 814 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 3, 4 | 3 180 000 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 3 180 000 | 0 |
| Sum anleggsmidler | | 12 398 814 | 9 518 814 |
| Omløpsmidler | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 8 065 | 365 191 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 8 065 | 365 191 |
| Sum omløpsmidler | | 8 065 | 365 191 |
| Sum eiendeler | | 12 406 879 | 9 884 005 |



Balanse pr. 31. desember 2022 BORSHAVN BRYGGE AS

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00) | 5 | 30 000 | 30 000 |
| Overkurs | | 932 377 | 932 377 |
| Sum innskutt egenkapital | | 962 377 | 962 377 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 682 242 | 714 006 |
| Sum opptjent egenkapital | | 682 242 | 714 006 |
| Sum egenkapital | 6 | 1 644 618 | 1 676 382 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | | 35 815 | 44 765 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 35 815 | 44 765 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 2 | 10 460 271 | 4 695 738 |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 0 | 3 245 208 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 10 460 271 | 7 940 946 |
| Sum langsiktig gjeld | | 10 496 086 | 7 985 711 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 51 801 | 0 |
| Betalbar skatt | | 0 | 141 950 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 22 430 | 46 911 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 162 633 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 29 311 | 33 050 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 266 175 | 221 911 |
| Sum gjeld | | 10 762 261 | 8 207 623 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 12 406 879 | 9 884 005 |

Borhaug, 10. mai 2023
Styret u Borshavn Brygge AS

Jim Ronny Ljosland Andersen
Styrets leder

Morten Andre Johansen
Styremedlem

Christian Reme
Styremedlem



Noter 2022

BORSHAVN BRYGGE 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.



Note 1 - Anleggsmidler

| | Varige driftsmidler |
|---|---------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2022 | 10 463 398 |
| Anskaffelseskost 31.12.2022 | 10 463 398 |
| Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2022 | (1 244 584) |
| Balanseført verdi 31.12.2022 | 9 218 814 |
| Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret | (300 000) |

Note 2 - Gjeld

| | Beløp |
|---|------------|
| Del av gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt | 8 771 741 |
| Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler | 10 460 271 |
| Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler | 9 218 814 |

Note 3 - Fordringer

| | |
|---|-----------|
| Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt | 3 180 000 |
|---|-----------|

Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

| | 2022 | 2021 |
|--|-----------|------|
| Fordringer | | |
| Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern | 3 180 000 | |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern | 162 633 | |



Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

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

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|-----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| Butikkdrift Sør Holding AS | 1 000 | 100,00% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 1 000 | 100,00% | |

Note 6 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen EK | Sum |
|-------------------------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
| Egenkapital 01.01.2022 | 30 000 | 932 377 | 714 006 | 1 676 382 |
| Årets resultat | | | 95 090 | 95 090 |
| Konsernbidrag | | | (126 854) | (126 854) |
| Egenkapital 31.12.2022 | 30 000 | 932 377 | 682 242 | 1 644 618 |

Note 7 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 9 - Fortsatt drift

Regnskap og noter er utarbeidet basert på fortsatt drift.