



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 941 461
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLSTADGATA 17 AS
Forretningsadresse: Uranienborg terrasse 9
0351 OSLO

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: Pål Edseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.03.2023

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, 31.07.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|----------------------------------------------------------------------------|------|-------------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer | | | -27 338 870 |
| Varekostnad | | | 27 338 870 |
| Lønnskostnad | | | |
| Annen driftskostnad | 5 | 267 497 | 76 401 |
| Sum kostnader | | 267 497 | 76 401 |
| Driftsresultat | | -267 497 | -76 401 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | 6 | 413 726 | |
| Annen rentekostnad | | 1 181 726 | 587 206 |
| Sum finanskostnader | | 1 595 452 | 587 206 |
| Netto finans | | -1 595 452 | -587 206 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -1 862 949 | -663 607 |
| Skattekostnad | 7, 8 | -409 849 | -147 219 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -1 453 100 | -516 388 |
| Årsresultat | | -1 453 100 | -516 388 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -1 453 100 | -516 388 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -1 453 100 | -516 388 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|------------------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 8 | 3 300 | 4 525 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 3 300 | 4 525 |
| Sum anleggsmidler | | 3 300 | 4 525 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 9 | 27 338 870 | 27 338 870 |
| Sum varer | | 27 338 870 | 27 338 870 |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | | 22 202 | 6 737 |
| Konsernfordringer | 6 | 1 868 519 | 648 607 |
| Sum fordringer | | 1 890 721 | 655 344 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 58 238 | 3 416 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 58 238 | 3 416 |
| Sum omløpsmidler | | 29 287 829 | 27 997 631 |
| SUM EIENDELER | | 29 291 129 | 28 002 156 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00) | 10 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | | -5 570 | -5 570 |
| Sum innskutt egenkapital | | 24 430 | 24 430 |
| Opptjent egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Udekket tap | | 6 130 | 10 475 |
| Sum opptjent egenkapital | | -6 130 | -10 475 |
| Sum egenkapital | 11 | 18 300 | 13 955 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 6 | 29 067 119 | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 29 067 119 | |
| Sum langsiktig gjeld | | 29 067 119 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | | 27 400 000 |
| Leverandørgjeld | | 190 710 | 8 983 |
| Kortsiktig konserngjeld | 6 | | 220 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 15 000 | 359 218 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 205 710 | 27 988 200 |
| Sum gjeld | | 29 272 829 | 27 988 200 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 29 291 129 | 28 002 156 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 630311

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 941 461
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLSTADGATA 17 AS
Forretningsadresse: Uranienborg terrasse 9
0351 OSLO

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: Pål Edseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.03.2023

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, 01.08.2023



Organisasjonsnr: 926 941 461
KOLSTADGATA 17 AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer | | | -27 338 870 |
| Varekostnad | | | 27 338 870 |
| Lønnskostnad | | | |
| Annen driftskostnad | 5 | 267 497 | 76 401 |
| Sum kostnader | | 267 497 | 76 401 |
| Driftsresultat | | -267 497 | -76 401 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | | |
| Annen rentekostnad | 6 | 413 726 | 587 206 |
| Sum finanskostnader | | 1 595 452 | 587 206 |
| Netto finans | | -1 595 452 | -587 206 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad | 7, 8 | -1 862 949 | -663 607 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -409 849 | -147 219 |
| Årsresultat | | -1 453 100 | -516 388 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -1 453 100 | -516 388 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -1 453 100 | -516 388 |



Organisasjonsnr: 926 941 461
KOLSTADGATA 17 AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

| | | | |
|---------------------|---|-------|-------|
| Utsatt skattefordel | 8 | 3 300 | 4 525 |
|---------------------|---|-------|-------|

| | | | |
|----------------------------|--|-------|-------|
| Sum immaterielle eiendeler | | 3 300 | 4 525 |
|----------------------------|--|-------|-------|

| | | | |
|-------------------|--|-------|-------|
| Sum anleggsmidler | | 3 300 | 4 525 |
|-------------------|--|-------|-------|

Omløpsmidler

Varer

| | | | |
|-------|---|------------|------------|
| Varer | 9 | 27 338 870 | 27 338 870 |
|-------|---|------------|------------|

| | | | |
|-----------|--|------------|------------|
| Sum varer | | 27 338 870 | 27 338 870 |
|-----------|--|------------|------------|

Fordringer

| | | | |
|-------------------|---|-----------|---------|
| Andre fordringer | | 22 202 | 6 737 |
| Konsernfordringer | 6 | 1 868 519 | 648 607 |
| Sum fordringer | | 1 890 721 | 655 344 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|-------------------------------------|--|--------|-------|
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 58 238 | 3 416 |
|-------------------------------------|--|--------|-------|

| | | | |
|-----------------------------------------|--|--------|-------|
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 58 238 | 3 416 |
|-----------------------------------------|--|--------|-------|

| | | | |
|------------------|--|------------|------------|
| Sum omløpsmidler | | 29 287 829 | 27 997 631 |
|------------------|--|------------|------------|

| | | | |
|---------------|--|------------|------------|
| SUM EIENDELER | | 29 291 129 | 28 002 156 |
|---------------|--|------------|------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|----------------------------------------|----|--------|--------|
| Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00) | 10 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | | -5 570 | -5 570 |
| Sum innskutt egenkapital | | 24 430 | 24 430 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|--------------------------|--|--------|---------|
| Udekket tap | | 6 130 | 10 475 |
| Sum opptjent egenkapital | | -6 130 | -10 475 |

| | | | |
|-----------------|----|--------|--------|
| Sum egenkapital | 11 | 18 300 | 13 955 |
|-----------------|----|--------|--------|

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld



| | | | |
|-----------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Langsiktig konserngjeld | 6 | 29 067 119 | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 29 067 119 | |
| Sum langsiktig gjeld | | 29 067 119 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | | | 27 400 000 |
| Leverandørgjeld | | 190 710 | 8 983 |
| Kortsiktig konserngjeld | 6 | | 220 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 15 000 | 359 218 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 205 710 | 27 988 200 |
| Sum gjeld | | 29 272 829 | 27 988 200 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 29 291 129 | 28 002 156 |



Organisasjonsnr: 926 941 461
KOLSTADGATA 17 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. Regnskapet bygger på historisk kost-prinsippet, og er satt opp basert på fortsatt drift. For beskrivelse av de benyttede regnskapsprinsipper vises til avsnittene nedenfor og til de enkelte notene, der prinsippene er nærmere beskrevet. Selskapet er en del av et konsern, med Peak XV AS som konsernspiss. Konsernspissen følger regnskapslovens regler for store foretak. Konsernspissen utarbeider konsernregnskap, og selskapet inngår i konsolideringen. Årsregnskapet og konsernregnskapet kan fås utlevert hos konsernspissen i Uranienborg Terrasse 9, 0351 Oslo.

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. Varebeholdninger Lager er innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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 2021 til 2022.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret



0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Note
6

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

| | | |
|-----------------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1868519.00 | 648607.00 |

| | | |
|------------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|------------------------------------------|--------------|------------------|

Annen langsiktig gjeld

| | | |
|-----------------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 29067119.00 | |

Kortsiktig gjeld

| | | |
|-----------------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | | 220000.00 |

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

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

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



Garantier Beløp

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Langsiktig gjeld til morselskapet er usikret, men rentebelastet med sats 4,5% p.a.. Det er ikke avtalt noe eksakt forfallstidspunkt ennå. Mottatt konsernbidrag for 2022 avregnes mot langsiktig gjeld i 2023.

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

4

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.



Noter 2022 KOLSTADGATA 17 AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet bygger på historisk kost-prinsippet, og er satt opp basert på fortsatt drift. For beskrivelse av de benyttede regnskapsprinsipper vises til avsnittene nedenfor og til de enkelte notene, der prinsippene er nærmere beskrevet.

Selskapet er en del av et konsern, med Peak XV AS som konsernspiss. Konsernspissen følger regnskapslovens regler for store foretak. Konsernspissen utarbeider konsernregnskap, og selskapet inngår i konsolideringen. Årsregnskapet og konsernregnskapet kan fås utlevert hos konsernspissen i Uranienborg Terrasse 9, 0351 Oslo.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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 2021 til 2022.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.



Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 5 - Revisjon

| | 2022 | 2021 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Revisjon | 26 656 | 15 000 |
| Andre tjenester | 4 469 | 0 |
| Sum godtgjørelse til revisor | 31 125 | 15 000 |

Note 6 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

| | 2022 | 2021 |
|--------------------------------------------------|------------|---------|
| Fordringer | | |
| Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern | 1 868 519 | 648 607 |
| Annen langsiktig gjeld | | |
| Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern | 29 067 119 | |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern | | 220 000 |

Mer om datterselskap / tilknyttet selskap

Langsiktig gjeld til morselskapet er usikret, men rentebelastet med sats 4,5% p.a.. Det er ikke avtalt noe eksakt forfallstidspunkt ennå. Mottatt konsernbidrag for 2022 avregnes mot langsiktig gjeld i 2023.

Note 7 - Skatt

| | 2022 | 2021 |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | (1 862 949) | (663 607) |
| Konsernbidrag | 1 868 519 | 648 607 |
| +/- Permanente forskjeller | | (5 570) |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | | 15 000 |
| - Fremførbart underskudd | (5 570) | |
| Årets skattegrunnlag | 0 | (5 570) |
| +/- Endring i utsatt skatt | 1 225 | (4 525) |
| +/- Skatt på konsernbidrag | (411 074) | (142 694) |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | (409 849) | (147 219) |
| Betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |



Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 01.01.2022 | 31.12.2022 | Endring |
|----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Kortsiktig gjeld | (15 000) | (15 000) | 0 |
| Skattemessig fremførbart underskudd | (5 570) | 0 | (5 570) |
| Sum midlertidige forskjeller | (20 570) | (15 000) | (5 570) |
| Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22% | (4 525) | (3 300) | (1 225) |

Note 9 - Varer under tilvirkning

| | 2022 |
|----------------------------------|-------------------|
| Lager av varer under tilvirkning | 27 338 870 |
| Sum | 27 338 870 |

Selskapet ervervet eiendommen gnr 231, bnr 276 i Oslo kommune i 2021. Eiendommen er klassifisert som varer under tilvirkning da anskaffelsen gjelder et eiendomsutviklingsprosjekt. Anskaffelsen er balanseført etter anskaffelseskost. Det har ikke forekommet nedskrivningsbehov.

Hjemmelshaver er fortsatt forrige eier, men det er tinglyst at eiendommen ikke kan disponeres uten samtykke fra rettighetshaver, Svensson Nøkleby Advokatfirma ANS. Eiendommen er også pantsatt til fordel for sistnevnte for inntil MNOK 45. Eiendommen er solgt for MNOK 29 pr. 15.03.2023.

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærer

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

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|-----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| Daimyo Eiendom AS | 30 000 | 100,00% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 30 000 | 100,00% | |

Mer om aksjer og aksjeeiere

Selskapet er en del av et konsern, med Peak XV AS som konsernspiss. Konsernspissen følger regnskapslovens regler for store foretak. Konsernspissen utarbeider konsernregnskap, og selskapet inngår i konsolideringen. Årsregnskapet og konsernregnskapet kan fås utlevert hos konsernspissen i Uranienborg Terrasse 9, 0351 Oslo.

Konsernspissen Peak XV AS innehar 100% av aksjene i Daimyo AS. Daimyo AS innehar 100% av aksjene i Daimyo Eiendom AS som innehar 100% av aksjene i Kolstadgata 17 AS. Daimyo Eiendom AS og Peak XV AS er representert i selskapet ved styrets leder Espen Aubert. Espen Aubert innehar 65,5% av aksjene/stemmeandelene i konsernspissen Peak XV AS.

Note 11 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen innsk. EK | Udekket tap | Sum |
|-------------------------------|---------------|-----------------|----------------|---------------|
| Egenkapital 01.01.2022 | 30 000 | (5 570) | (10 475) | 13 955 |
| Årets resultat | | | (1 453 100) | (1 453 100) |
| Konsernbidrag | | | 1 457 445 | 1 457 445 |
| Egenkapital 31.12.2022 | 30 000 | (5 570) | (6 130) | 18 300 |



Til generalforsamlingen i Kolstadgata 17 AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Kolstadgata 17 AS som viser et underskudd på kr 1.453.100. 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 resultater 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 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

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 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.

Moss Revisjonskontor AS
Godkjent revisjonsbyrå/aut. regnskapsførerselskap
Org.nr. 992 227 249 MVA Foretaksregisteret
Bankkonto 1503.03.06098
post@mossrevisjon.no
www.mossrevisjon.no

Postadresse: Postboks 260, 1502 Moss
Besøksadresse: Fossen 20, 1530 Moss
Telefon: 69 24 79 50
Telefax: 69 25 03 23
Rune Madsen: 99 43 78 82/rune@mossrevisjon.no
Iren Juliussen: 93 09 14 49/iren@mossrevisjon.no



Medlem av
Side 1 av 2

Den norske Revisorforening




Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Moss, 14.03.2023
Moss Revisjonskontor AS


Rune Madsen
statsautorisert revisor