



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 957 104
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TILAU EIENDOM AS
Forretningsadresse: Førstveien 47C
1367 SNARØYA

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: Ubaldina Navarro-Gamst
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 09.07.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 2 767 994 | 2 377 424 |
| Sum inntekter | | 2 767 994 | 2 377 424 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 332 634 | 412 358 |
| Annen driftskostnad | | 1 180 872 | 1 158 562 |
| Sum kostnader | | 1 513 506 | 1 570 920 |
| Driftsresultat | | 1 254 489 | 806 504 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 39 | |
| Annen finansinntekt | | 604 | 324 |
| Sum finansinntekter | | 643 | 324 |
| Annen rentekostnad | | 720 238 | 515 469 |
| Annen finanskostnad | | 83 | |
| Sum finanskostnader | | 720 321 | 515 469 |
| Netto finans | | -719 678 | -515 145 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 534 811 | 291 359 |
| Skattekostnad på resultat | | 68 629 | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 466 182 | 291 359 |
| Årsresultat | | 466 182 | 291 359 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 466 182 | 291 359 |
| Totalresultat | | 466 182 | 291 359 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 466 182 | 291 359 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 466 182 | 291 359 |



Resultatregnskap

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



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2 | 13 031 362 | 13 031 362 |
| Sum varige driftsmidler | | 13 031 362 | 13 031 362 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | | | 2 238 679 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | | 2 238 679 |
| Sum anleggsmidler | | 13 031 362 | 15 270 041 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | 2 388 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 3 021 734 | 109 655 |
| Sum fordringer | | 3 021 734 | 112 043 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 921 691 | 4 123 105 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 921 691 | 4 123 105 |
| Sum omløpsmidler | | 4 943 425 | 4 235 148 |
| SUM EIENDELER | | 17 974 787 | 19 505 189 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 500 000 | 500 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Sum innskutt egenkapital | | 500 000 | 500 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 4 189 351 | 3 723 170 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 189 351 | 3 723 170 |
| Sum egenkapital | | 4 689 351 | 4 223 170 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 3 | 12 990 338 | 15 049 331 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 12 990 338 | 15 049 331 |
| Sum langsiktig gjeld | | 12 990 338 | 15 049 331 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | | -16 697 |
| Betalbar skatt | | 68 629 | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 22 143 | 62 209 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 204 325 | 187 176 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 295 097 | 232 688 |
| Sum gjeld | | 13 285 436 | 15 282 019 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 17 974 787 | 19 505 189 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 707999

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 957 104
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TILAU EIENDOM AS
Forretningsadresse: Førstveien 47C
1367 SNARØYA

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: Ubaldina Navarro-Gamst
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 14.08.2023

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



Organisasjonsnr: 989 957 104
TILAU EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 2 767 994 | 2 377 424 |
| Sum inntekter | | 2 767 994 | 2 377 424 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 332 634 | 412 358 |
| Annen driftskostnad | | 1 180 872 | 1 158 562 |
| Sum kostnader | | 1 513 506 | 1 570 920 |
| Driftsresultat | | 1 254 489 | 806 504 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 39 | |
| Annen finansinntekt | | 604 | 324 |
| Sum finansinntekter | | 643 | 324 |
| Annen rentekostnad | | 720 238 | 515 469 |
| Annen finanskostnad | | 83 | |
| Sum finanskostnader | | 720 321 | 515 469 |
| Netto finans | | -719 678 | -515 145 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 534 811 | 291 359 |
| Skattekostnad på resultat | | 68 629 | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 466 182 | 291 359 |
| Årsresultat | | 466 182 | 291 359 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 466 182 | 291 359 |
| Totalresultat | | 466 182 | 291 359 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 466 182 | 291 359 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 466 182 | 291 359 |



Organisasjonsnr: 989 957 104
TILAU EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 2

13 031 362

13 031 362

Sum varige driftsmidler

13 031 362

13 031 362

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige

fordringer

2 238 679

Sum finansielle

anleggsmidler

2 238 679

Sum anleggsmidler

13 031 362

15 270 041

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

2 388

Andre kortsiktige

fordringer

3 021 734

109 655

Sum fordringer

3 021 734

112 043

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

1 921 691

4 123 105

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

1 921 691

4 123 105

Sum omløpsmidler

4 943 425

4 235 148

SUM EIENDELER

17 974 787

19 505 189

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

500 000

500 000

Sum innskutt egenkapital

500 000

500 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

4 189 351

3 723 170

Sum opptjent egenkapital

4 189 351

3 723 170



| | | |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Sum egenkapital | 4 689 351 | 4 223 170 |
| Gjeld | | |
| Langsiktig gjeld | | |
| Annen langsiktig gjeld | | |
| Gjeld til | | |
| kredittinstitusjoner | 3 12 990 338 | 15 049 331 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 12 990 338 | 15 049 331 |
| Sum langsiktig gjeld | 12 990 338 | 15 049 331 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | | -16 697 |
| Betalbar skatt | 68 629 | |
| Skyldig offentlige avgifter | 22 143 | 62 209 |
| Annen kortsiktig gjeld | 204 325 | 187 176 |
| Sum kortsiktig gjeld | 295 097 | 232 688 |
| Sum gjeld | 13 285 436 | 15 282 019 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 17 974 787 | 19 505 189 |



Organisasjonsnr: 989 957 104
TILAU EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.50

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.



Årsregnskap 2022 Tilau Eiendom AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 989 957 104



RESULTATREGNSKAP

TILAU EIENDOM AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| Annen driftsinntekt | | 2 767 994 | 2 377 424 |
| Sum driftsinntekter | | 2 767 994 | 2 377 424 |
| Lønnskostnad | 1 | 332 634 | 412 358 |
| Annen driftskostnad | | 1 180 872 | 1 158 562 |
| Sum driftskostnader | | 1 513 506 | 1 570 920 |
| Driftsresultat | | 1 254 489 | 806 504 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | 39 | 0 |
| Annen finansinntekt | | 604 | 324 |
| Annen rentekostnad | | 720 238 | 515 469 |
| Annen finanskostnad | | 83 | 0 |
| Resultat av finansposter | | -719 678 | -515 145 |
| Resultat før skattekostnad | | 534 811 | 291 359 |
| Skattekostnad på resultat | | 68 629 | 0 |
| Årsresultat | | 466 182 | 291 359 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 466 182 | 291 359 |
| Sum overføringer | | 466 182 | 291 359 |



BALANSE

TILAU EIENDOM AS

| EIENDELER | Note | 2022 | 2021 |
|--------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| IMMATERIELLE EIENDELER | | | |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2 | 13 031 362 | 13 031 362 |
| Sum varige driftsmidler | | 13 031 362 | 13 031 362 |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Andre langsiktige fordringer | | 0 | 2 238 679 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 0 | 2 238 679 |
| Sum anleggsmidler | | 13 031 362 | 15 270 041 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Kundefordringer | | 0 | 2 388 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 3 021 734 | 109 655 |
| Sum fordringer | | 3 021 734 | 112 043 |
| INVESTERINGER | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 921 691 | 4 123 105 |
| Sum omløpsmidler | | 4 943 425 | 4 235 148 |
| Sum eiendeler | | 17 974 787 | 19 505 189 |



BALANSE

TILAU EIENDOM AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2022 | 2021 |
|------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | | 500 000 | 500 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 500 000 | 500 000 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | | 4 189 351 | 3 723 170 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 189 351 | 3 723 170 |
| Sum egenkapital | | 4 689 351 | 4 223 170 |
| GJELD | | | |
| AVSETNING FOR FORPLIKTELSER | | | |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 3 | 12 990 338 | 15 049 331 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 12 990 338 | 15 049 331 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 0 | -16 697 |
| Betalbar skatt | | 68 629 | 0 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 22 143 | 62 209 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 204 325 | 187 176 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 295 097 | 232 688 |
| Sum gjeld | | 13 285 436 | 15 282 019 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 17 974 787 | 19 505 189 |

31.07.2023
Styret i Tilau Eiendom AS

Ubaldina Navarro-Gamst
styreleder



TILAU EIENDOM AS

989 957 104

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNSKOSTNADER

| | 2022 | 2021 |
|--------------------|----------------|----------------|
| Lønninger | 289 273 | 361 400 |
| Arbeidsgiveravgift | 40 787 | 50 958 |
| Andre ytelser | 2 574 | 0 |
| Sum | 332 634 | 412 358 |

Selskapet har i 2022 sysselsatt 0,5 årsverk.



TILAU EIENDOM AS

989 957 104

Note 2 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

| | | |
|--------------------------|------------|-------------------|
| Anskaffelseskost | 01.01.2022 | 13 031 362 |
| Årets tilgang | | 0 |
| Årets avgang | | <u>0</u> |
| Anskaffelseskost | 31.12.2022 | 13 031 362 |
| Akkumulert avskrivninger | 31.12.2022 | 0 |
| Balanseverdi | 31.12.2022 | <u>13 031 362</u> |
| Årets avskrivning | | <u>0</u> |

Tomter og fast eiendom ble i 2006 overført til selskapet ved en omdannelse fra eneaksjonærens private virksomhet. Det ble ikke tinglyst hjemmeloverføring av eiendommene. Tilau Eiendom AS er således ikke tinglyst som hjemmelsinnehaver til eiendommene. Det er videre kjøpt en leilighet i 2012 i Bogstadveien 1. Denne er tinglyst på Tilau Eiendom AS. Investering i boligaksjeselskapet er i regnskapet klassifisert som tomter og fast eiendom .



TILAU EIENDOM AS

989 957 104

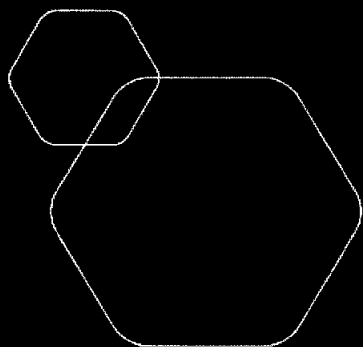
Note 3 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeld sikret ved pant:

Gjeld til kredittinstitusjoner kr. 12 990 338

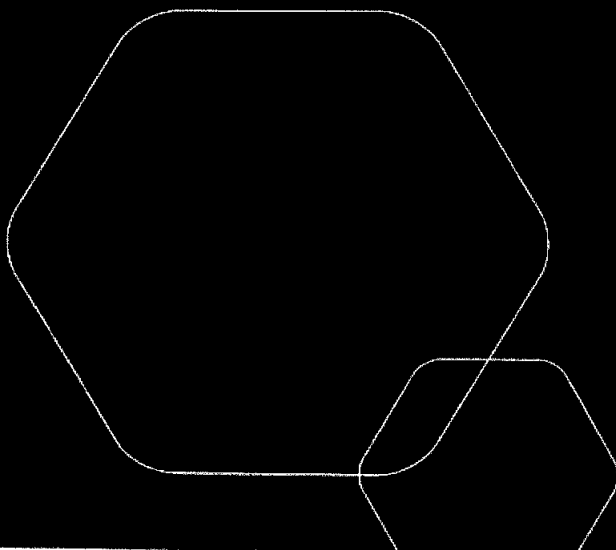
Balanseført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet

Tomter, bygninger og annen fast eiendom kr. 13 031 362



Årsregnskap 2022 Tilau Eiendom AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 989 957 104



RESULTATREGNSKAP

TILAU EIENDOM AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| Annen driftsinntekt | | 2 767 994 | 2 377 424 |
| Sum driftsinntekter | | 2 767 994 | 2 377 424 |
| Lønnskostnad | 1 | 332 634 | 412 358 |
| Annen driftskostnad | | 1 180 872 | 1 158 562 |
| Sum driftskostnader | | 1 513 506 | 1 570 920 |
| Driftsresultat | | 1 254 489 | 806 504 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | 39 | 0 |
| Annen finansinntekt | | 604 | 324 |
| Annen rentekostnad | | 720 238 | 515 469 |
| Annen finanskostnad | | 83 | 0 |
| Resultat av finansposter | | -719 678 | -515 145 |
| Resultat før skattekostnad | | 534 811 | 291 359 |
| Skattekostnad på resultat | | 68 629 | 0 |
| Årsresultat | | 466 182 | 291 359 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 466 182 | 291 359 |
| Sum overføringer | | 466 182 | 291 359 |



BALANSE

TILAU EIENDOM AS

| EIENDELER | Note | 2022 | 2021 |
|--------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| IMMATERIELLE EIENDELER | | | |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2 | 13 031 362 | 13 031 362 |
| Sum varige driftsmidler | | 13 031 362 | 13 031 362 |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Andre langsiktige fordringer | | 0 | 2 238 679 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 0 | 2 238 679 |
| Sum anleggsmidler | | 13 031 362 | 15 270 041 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Kundefordringer | | 0 | 2 388 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 3 021 734 | 109 655 |
| Sum fordringer | | 3 021 734 | 112 043 |
| INVESTERINGER | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 921 691 | 4 123 105 |
| Sum omløpsmidler | | 4 943 425 | 4 235 148 |
| Sum eiendeler | | 17 974 787 | 19 505 189 |

TILAU EIENDOM AS

SIDE 3



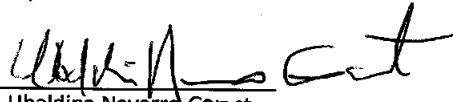
BALANSE

TILAU EIENDOM AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | | 500 000 | 500 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 500 000 | 500 000 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | | 4 189 351 | 3 723 170 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 189 351 | 3 723 170 |
| Sum egenkapital | | 4 689 351 | 4 223 170 |
| GJELD | | | |
| AVSETNING FOR FORPLIKTELSE | | | |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 3 | 12 990 338 | 15 049 331 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 12 990 338 | 15 049 331 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 0 | -16 697 |
| Betalbar skatt | | 68 629 | 0 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 22 143 | 62 209 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 204 325 | 187 176 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 295 097 | 232 688 |
| Sum gjeld | | 13 285 436 | 15 282 019 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 17 974 787 | 19 505 189 |

31.07.2023

Styret i Tilau Eiendom AS


Ubaldina Navarro Garret
styreleder

TILAU EIENDOM AS

SIDE 4



TILAU EIENDOM AS

989 957 104

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNSKOSTNADER

| | 2022 | 2021 |
|--------------------|----------------|----------------|
| Lønninger | 289 273 | 361 400 |
| Arbeidsgiveravgift | 40 787 | 50 958 |
| Andre ytelser | 2 574 | 0 |
| Sum | 332 634 | 412 358 |

Selskapet har i 2022 sysselsatt 0,5 årsverk.



TILAU EIENDOM AS

989 957 104

Note 2 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

| | | |
|--------------------------|------------|-------------------|
| Anskaffelseskost | 01.01.2022 | 13 031 362 |
| Årets tilgang | | 0 |
| Årets avgang | | <u>0</u> |
| Anskaffelseskost | 31.12.2022 | 13 031 362 |
| Akkumulert avskrivninger | 31.12.2022 | 0 |
| Balanseverdi | 31.12.2022 | <u>13 031 362</u> |
| Årets avskrivning | | <u>0</u> |

Tomter og fast eiendom ble i 2006 overført til selskapet ved en omdannelse fra eneaksjonærens private virksomhet. Det ble ikke tinglyst hjemmelsoverføring av eiendommene. Tilau Eiendom AS er således ikke tinglyst som hjemmelsinnehaver til eiendommene. Det er videre kjøpt en leilighet i 2012 i Bogstadveien 1. Denne er tinglyst på Tilau Eiendom AS. Investering i boligaksjeselskapet er i regnskapet klassifisert som tomter og fast eiendom .



TILAU EIENDOM AS

989 957 104

Note 3 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeld sikret ved pant:

Gjeld til kredittinstitusjoner kr. 12 990 338

Balanseført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet

Tomter, bygninger og annen fast eiendom kr. 13 031 362