



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 975 788 458
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ISTA EIENDOMSSELSKAP AS
Forretningsadresse: Bildøybakken 105
5360 KOLLTVEIT

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Jens Gunnar Turøy
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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

Brønnøysundregistrene, 03.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		2 356 686	2 133 408
Innkrevde felleskostnader		603 886	489 116
Sum inntekter		2 960 572	2 622 524
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Ordinære avskrivninger	2	462 436	439 380
Andre driftskostnader		1 129 711	856 694
Sum kostnader	1	1 592 147	1 296 074
Driftsresultat		1 368 426	1 326 450
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		20 225	7 657
Annen finansinntekt		8 896	6 482
Sum finansinntekter		29 121	14 139
Annen rentekostnad		411 912	163 247
Sum finanskostnader		411 912	163 247
Netto finans		-382 791	-149 108
Ordinært resultat før skattekostnad		985 635	1 177 342
Skattekostnad på resultat	3	216 512	259 053
Ordinært resultat etter skattekostnad		769 123	918 289
Årsresultat	4	769 123	918 289
Årsresultat etter minoritetsinteresser		769 123	918 289
Totalresultat		769 123	918 289
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		375 000	1 000 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Konsernbidrag		390 989	571 795
Avsatt til annen egenkapital		3 134	
Overført fra annen egenkapital			-653 506
Sum overføringer og disponeringer		769 123	918 289



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Bygninger og tomter	2	12 981 729	10 670 536
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		
Sum varige driftsmidler	2	12 981 729	10 670 536
Sum anleggsmidler		12 981 729	10 670 536
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		224 392	336 316
Andre kortsiktige fordringer		11 144	101 219
Sum fordringer		235 536	437 535
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 389 613	1 749 814
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 389 613	1 749 814
Sum omløpsmidler		2 625 149	2 187 349
SUM EIENDELER		15 606 878	12 857 885
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		600 000	600 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum innskutt egenkapital		600 000	600 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 568 049	5 564 915
Sum opptjent egenkapital		5 568 049	5 564 915
Sum egenkapital	4	6 168 049	6 164 915
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	106 979	131 042
Sum avsetninger for forpliktelser		106 979	131 042
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		7 733 336	3 924 990
Sum annen langsiktig gjeld		7 733 336	3 924 990
Sum langsiktig gjeld		7 840 315	4 056 032
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		131 102	397 790
Betalbar skatt	3	130 296	114 669
Skyldig offentlige avgifter		76 777	
Utbytte		375 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		384 071	391 409
Gjeld til konsernselskap		501 268	733 070
Sum kortsiktig gjeld		1 598 514	2 636 938
Sum gjeld		9 438 829	6 692 970
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 606 878	12 857 885



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 513258

Enheten

Organisasjonsnummer: 975 788 458
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ISTA EIENDOMSSELSKAP AS
Forretningsadresse: Bildøybakken 105
5360 KOLLTVEIT

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Jens Gunnar Turøy
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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

Brønnøysundregistrene, 17.06.2024



Organisasjonsnr: 975 788 458
ISTA EIENDOMSSELSKAP AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		2 356 686	2 133 408
Innkrevde felleskostnader		603 886	489 116
Sum inntekter		2 960 572	2 622 524
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Ordinære avskrivninger	2	462 436	439 380
Andre driftskostnader		1 129 711	856 694
Sum kostnader	1	1 592 147	1 296 074
Driftsresultat		1 368 426	1 326 450
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		20 225	7 657
Annen finansinntekt		8 896	6 482
Sum finansinntekter		29 121	14 139
Annen rentekostnad		411 912	163 247
Sum finanskostnader		411 912	163 247
Netto finans		-382 791	-149 108
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat før skattekostnad		985 635	1 177 342
Skattekostnad på resultat	3	216 512	259 053
Ordinært resultat etter skattekostnad		769 123	918 289
Årsresultat	4	769 123	918 289
Årsresultat etter minoritetsinteresser		769 123	918 289
Totalresultat		769 123	918 289
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		375 000	1 000 000
Konsernbidrag		390 989	571 795
Avsatt til annen egenkapital		3 134	
Overført fra annen egenkapital			-653 506
Sum overføringer og disponeringer		769 123	918 289



Organisasjonsnr: 975 788 458
ISTA EIENDOMSSELSKAP AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Bygninger og tomter	2	12 981 729	10 670 536
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2		
Sum varige driftsmidler	2	12 981 729	10 670 536
Sum anleggsmidler		12 981 729	10 670 536
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		224 392	336 316
Andre kortsiktige fordringer		11 144	101 219
Sum fordringer		235 536	437 535
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		2 389 613	1 749 814
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 389 613	1 749 814
Sum omløpsmidler		2 625 149	2 187 349
SUM EIENDELER		15 606 878	12 857 885
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		600 000	600 000
Sum innskutt egenkapital		600 000	600 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 568 049	5 564 915
Sum opptjent egenkapital		5 568 049	5 564 915



Sum egenkapital	4	6 168 049	6 164 915
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	106 979	131 042
Sum avsetninger for forpliktelser		106 979	131 042
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		7 733 336	3 924 990
Sum annen langsiktig gjeld		7 733 336	3 924 990
Sum langsiktig gjeld		7 840 315	4 056 032
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		131 102	397 790
Betalbar skatt	3	130 296	114 669
Skyldig offentlige avgifter		76 777	
Utbytte		375 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		384 071	391 409
Gjeld til konsernselskap		501 268	733 070
Sum kortsiktig gjeld		1 598 514	2 636 938
Sum gjeld		9 438 829	6 692 970
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 606 878	12 857 885



Organisasjonsnr: 975 788 458
ISTA EIENDOMSELSKAP AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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.



Årsregnskap 2023
Ista Eiendomsselskap AS



Resultatregnskap			
Ista Eiendomsselskap AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Leieinntekter		2 356 686	2 133 408
Innkrevde felleskostnader		603 886	489 116
Sum driftsinntekter		<u>2 960 572</u>	<u>2 622 524</u>
Ordinære avskrivninger	2	462 436	439 380
Andre driftskostnader		1 129 711	856 694
Sum driftskostnader	1	<u>1 592 147</u>	<u>1 296 074</u>
Driftsresultat		<u>1 368 426</u>	<u>1 326 450</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		20 225	7 657
Annen finansinntekt		8 896	6 482
Annen rentekostnad		411 912	163 247
Resultat av finansposter		<u>-382 791</u>	<u>-149 108</u>
Resultat før skattekostnad		985 635	1 177 342
Skattekostnad på resultat	3	216 512	259 053
Resultat		<u>769 123</u>	<u>918 289</u>
Årsresultat	4	<u>769 123</u>	<u>918 289</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		375 000	1 000 000
Avsatt konsernbidrag (netto)		390 989	571 795
Avsatt til annen egenkapital		3 134	0
Overført fra annen egenkapital		0	653 506
Sum overføringer		<u>769 123</u>	<u>918 289</u>
Ista Eiendomsselskap AS		Side 2	

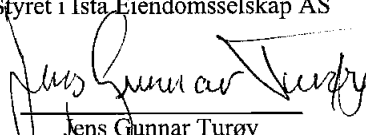


Balanse			
Ista Eiendomsselskap AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Bygninger og tomter	2	12 981 729	10 670 536
Sum varige driftsmidler	2	<u>12 981 729</u>	<u>10 670 536</u>
Sum anleggsmidler		<u>12 981 729</u>	<u>10 670 536</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		224 392	336 316
Andre kortsiktige fordringer		11 144	101 219
Sum fordringer		<u>235 536</u>	<u>437 535</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 389 613	1 749 814
Sum omløpsmidler		<u>2 625 149</u>	<u>2 187 349</u>
Sum eiendeler		<u>15 606 878</u>	<u>12 857 885</u>



Balanse			
Ista Eiendomsselskap AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		600 000	600 000
Sum innskutt egenkapital		<u>600 000</u>	<u>600 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 568 049	5 564 915
Sum opptjent egenkapital		<u>5 568 049</u>	<u>5 564 915</u>
Sum egenkapital	4	<u>6 168 049</u>	<u>6 164 915</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	106 979	131 042
Sum avsetning for forpliktelser		<u>106 979</u>	<u>131 042</u>
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		7 733 336	3 924 990
Sum annen langsiktig gjeld		<u>7 733 336</u>	<u>3 924 990</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		131 102	397 790
Betalbar skatt	3	130 296	114 669
Skyldig offentlige avgifter		76 777	0
Utbytte		375 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		384 071	391 409
Gjeld til konsernselskap		501 268	733 070
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 598 514</u>	<u>2 636 938</u>
Sum gjeld		<u>9 438 829</u>	<u>6 692 970</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>15 606 878</u>	<u>12 857 885</u>

Bildøybakken, den 11/6
Styret i Ista Eiendomsselskap AS


Jens Gunnar Turøy
Styreleder



Ista Eiendomsselskap AS

Noter til regnskapet for 2023

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektsføring av leieinntekter skjer på leveringstidspunktet. Leieinntekter periodiseres.

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.

Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.



Ista Eiendomsselskap AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 Lønnskostnader

Ista Eiendomsselskap AS har ingen ansatte.

Note 2 Anleggsmidler

	Fast eiendom	Inventar/ utstyr	Tomt	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	14 869 125	163 800	2 485 059	17 517 983
+ Tilgang kjøpte driftsmidler			2 773 629	2 773 629
= Anskaffelseskost 31.12.23	14 869 125	163 800	5 258 688	20 291 613
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	7 123 003	163 800	23 081	7 309 884
= Bokført verdi 31.12.23	7 746 122	0	5 235 607	12 981 729
Årets ordinære avskrivninger	439 380		23 056	462 436
Økonomisk levetid	5-25 år	10 år	50 år	

Tomt avskrives ikke.

Opparbeidede parkeringsplasser avskrives regnskapsmessig over 50 år.



Ista Eiendomsselskap AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	240 575	275 944
Endring i utsatt skatt	-24 063	-16 891
Skattekostnad ordinært resultat	216 512	259 053
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	985 635	1 177 342
Permanente forskjeller	-1 487	173
Endring i midlertidige forskjeller	109 375	76 775
Avgitt konsernbidrag	-501 268	-733 070
Skattepliktig inntekt	592 255	521 221
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	240 575	275 944
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-110 279	-161 275
Sum betalbar skatt i balansen	130 296	114 669

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	486 270	595 645	109 375
Sum	486 270	595 645	109 375
Grunnlag for utsatt skatt	486 270	595 645	109 375
Utsatt skatt (22 %)	106 979	131 042	24 063

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	600 000	0	5 564 915	6 164 915
Pr 01.01.2023	600 000	0	5 564 915	6 164 915
Årets resultat			769 123	769 123
Utbytte			-375 000	-375 000
Konsernbidrag avgitt netto			-390 989	-390 989
Pr 31.12.2023	600 000	0	5 568 049	6 168 049



Resultatregnskap - spesifikasjon			
Ista Eiendomsselskap AS			
	2023	2022	
Leieinntekter			
3000	SALGSINNTEKTER.AVGIFTSP	-2 247 172,94	-2 139 075,60
3100	SALGSINNTEKTER.AVGIFTSFRI	-100 000,00	0,00
3990	Periodisert leieinntekt	-9 513,00	5 667,20
	-2 356 685,94	-2 133 408,40	
Innkrevde felleskostnader			
3600	LEIEINNTEKTER FAST	-603 886,26	-489 115,60
	-603 886,26	-489 115,60	
Driftskostnader			
4020	DIVERSE	410 527,50	24 834,40
4141	BYGGETEGNINGER/SØKNA	0,00	552,00
4520	UNDERLEV TØMRERE	1 300,00	0,00
4550	UNDERLEV ELEKTRIKERE	212 023,48	0,00
4570	UNDERLEV BETONG	1 664 446,10	0,00
4580	UNDELEV. MASKINARBEID	485 332,03	659 672,90
4599	MOTKONTO	-2 773 629,11	-685 059,30
	0,00	0,00	
Ordinære avskrivninger			
6000	AVSK.BYGN.ANNEN FAST	462 436,00	439 380,00
	462 436,00	439 380,00	
Andre driftskostnader			
6320	RENOVASJON VANN OG	51 348,91	44 750,20
6340	LYS VARME	616 220,08	464 537,38
6360	RENHOLD	65 971,51	54 799,57
6600	REP. OG	5 925,20	4 591,13
6610	Brøyting/salting Bildøybakken	81 576,50	45 391,60
6620	REP. OG VEDLIKEH.UTSTYR	23 949,49	7 034,70
6623	Rep/service ventilasjonsanlegg	37 600,00	62 590,00
6625	HEIS - ALARM, SERVICE	74 073,40	21 645,18
6630	Gartnerarbeid, drift og	40 000,00	40 000,00
6640	Vedlikehold/rep fellesareal ute	10 750,00	0,00
6701	Teknisk bistand årsregnskap	18 850,00	18 700,00
6705	REGNSKAPSHONORAR	56 000,00	56 001,00
6810	DATAPROGRAM/DATAKONS	1 979,20	3 308,80
7500	FORSIKRINGSPREMIER	32 684,00	30 561,00
7740	ØREDIFF	-0,19	-0,99
7770	BANK-OG KORTGEBYRER	2 242,50	2 784,00
7790	ANDRE KOSTNADER	10 540,00	0,00
	1 129 710,60	856 693,57	
Annen renteinntekt			
8040	RENTEINNTTEKT SKATTEFRI	-1 487,00	0,00
Ista Eiendomsselskap AS			
		Side 1	



Resultatregnskap - spesifikasjon		
Ista Eiendomsselskap AS		
	2023	2022
8050 ANDRE RENTEINNTEKTER	-18 738,00	-7 657,00
	<u>-20 225,00</u>	<u>-7 657,00</u>
Annen finansinntekt		
8070 ANDRE FINANSINNTEKTER	-8 896,00	-6 482,00
	<u>-8 896,00</u>	<u>-6 482,00</u>
Annen rentekostnad		
8140 Rentekostnad, ikke fradragsberettiget	0,00	173,00
8150 ANDRE RENTEKOSTNADER	411 947,08	163 109,00
8170 ANDRE FINANSKOSTNADER	-35,00	-35,00
	<u>411 912,08</u>	<u>163 247,00</u>
Skattekostnad på resultat		
8300 BETALBAR SKATT	147 405,00	215 445,00
8301 Skatteeffekt avgitt KB	93 170,00	60 499,00
8320 Endring utsatt skatt	-24 063,00	-16 891,00
	<u>216 512,00</u>	<u>259 053,00</u>
Avsatt til utbytte		
8920 Avsatt utbytte	375 000,00	1 000 000,00
	<u>375 000,00</u>	<u>1 000 000,00</u>
Avsatt konsernbidrag (netto)		
8935 Avsatt konsernbidrag	390 989,00	571 795,00
	<u>390 989,00</u>	<u>571 795,00</u>
Avsatt til annen egenkapital		
8960 OVERF. ANNEN EGENKAPITAL	3 133,52	0,00
	<u>3 133,52</u>	<u>0,00</u>
Overført fra annen egenkapital		
8961 Overføring fra annen egenkapital	0,00	-653 505,57
	<u>0,00</u>	<u>-653 505,57</u>



Balanse - spesifikasjon		
Ista Eiendomsselskap AS		
	2023	2022
Bygninger og tomter		
1100 BYGNINGER	7 713 579,09	8 142 111,09
1112 REHAB/	32 517,82	43 365,82
1150 TOMTER	1 800 000,00	1 800 000,00
1151 PARKERINGSPLASSER	3 435 632,41	685 059,30
	<u>12 981 729,32</u>	<u>10 670 536,21</u>
Kundefordringer		
1500 Samlekonto debitor	224 392,00	336 316,00
	<u>224 392,00</u>	<u>336 316,00</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1705 FORSKUDDSBETALT	11 144,00	10 396,00
2740 Oppgjørskonto m.v.a.	0,00	90 823,00
	<u>11 144,00</u>	<u>101 219,00</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1920 SPV 36280718607, fra 2380	856 664,51	604 225,88
1925 Bank 36281927021 Særvilkår, fra	1 532 948,00	1 114 210,00
1930 Nordea 65160517136, fra 2250	0,00	31 377,79
	<u>2 389 612,51</u>	<u>1 749 813,67</u>
Aksjekapital		
2000 AKSJEKAPITAL	-600 000,00	-600 000,00
	<u>-600 000,00</u>	<u>-600 000,00</u>
Annen egenkapital		
2050 ANNEN EGENKAPITAL	-5 568 048,77	-5 564 915,25
	<u>-5 568 048,77</u>	<u>-5 564 915,25</u>
Utsatt skatt		
2120 UTSATT SKATT	-106 979,00	-131 042,00
	<u>-106 979,00</u>	<u>-131 042,00</u>
Gjeld til kredittinstitusjoner		
2242 Lån SPV 3622.79.62083 (2023)	-7 733 336,00	0,00
2243 LÅN NORDEA 6516 82 18553	0,00	-3 924 990,00
	<u>-7 733 336,00</u>	<u>-3 924 990,00</u>
Leverandørgjeld		
2400 Samlekonto kreditor	-131 102,10	-397 789,66
	<u>-131 102,10</u>	<u>-397 789,66</u>



Balanse - spesifikasjon		
Ista Eiendomsselskap AS		
	2023	2022
Betalbar skatt		
2500 BETALBAR SKATT IKKE	-130 296,00	-114 669,00
	<u>-130 296,00</u>	<u>-114 669,00</u>
Skyldig offentlige avgifter		
2740 Oppgjørskonto m.v.a.	-76 777,00	0,00
	<u>-76 777,00</u>	<u>0,00</u>
Utbytte		
2800 AVSATT UTBYTTE	-375 000,00	-1 000 000,00
	<u>-375 000,00</u>	<u>-1 000 000,00</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2960 PÅLØPT KOSTNADER	-16 676,00	-14 501,00
2970 UOPPTJENT INNTEKT	-367 395,00	-376 908,00
	<u>-384 071,00</u>	<u>-391 409,00</u>
Gjeld til konsernselskap		
2921 Avsatt konsernbidrag	-501 268,00	-733 070,00
	<u>-501 268,00</u>	<u>-733 070,00</u>



Posteringsdokumentasjon

Posteringer

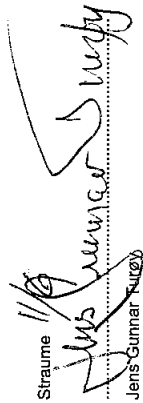
Klient lista Eiendomsselskap AS
Fødsels-/org.nr 975 788 458

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Tilleggsposteringer				
T1	Korrigerig bet bar skatt og utsatt skatt 1/1			
31.12.2023	Korrigerig bet bar skatt og utsatt skatt 1/1	19 981,00	2510 BETALBAR SKATT,	2120 UTSATT SKATT
T2	Renteinntekt iht skatteoppgjør 2022			
31.12.2023	Renteinntekt iht skatteoppgjør 2022	1 487,00	8050 ANDRE RENTEINNEKTER	8040 RENTEINNEKTE SKATTEFRI
Disponeringer				
D6	Disponeringer			
31.12.2023	Betalbar skatt	147 405,00	8300 BETALBAR SKATT	2500 BETALBAR SKATT IKKE
31.12.2023	Utsatt skatt	24 063,00	2120 UTSATT SKATT	8320 Endring utsatt skatt
31.12.2023	Avsatt utbytte	375 000,00	8920 Avsatt utbytte	2800 AVSATT UTBYTTE
31.12.2023	Overført til annen egenkapital	3 133,52	8960 OVERF. ANNEN EGENKAPITAL	2050 ANNEN EGENKAPITAL
Konsernbidrag				
K1	Konsernbidrag til Byggm Turøy & Algrøy AS			
31.12.2023	Annen egenkapital	60 660,00	8935 Avsatt konsernbidrag	
31.12.2023	Betalbar skatt i balansen	17 109,00	2500 BETALBAR SKATT IKKE	
31.12.2023	Skyldig konsernbidrag	77 769,00		2921 Avsatt konsernbidrag
K3	Konsernbidrag til TA Prosjekt AS			
31.12.2023	Annen egenkapital	330 329,00	8935 Avsatt konsernbidrag	
31.12.2023	Skattekostnad i resultatregnskapet	93 170,00	8301 Skatteeffekt avgjitt KB	
31.12.2023	Skyldig konsernbidrag	423 499,00		2921 Avsatt konsernbidrag



Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
------	-------	-------	-------	--------

Vi bekrefter herved at ovennevnte posterfanger er utført på bakgrunn av instruks fra oss.

Straume 11/9

Jens-Gunnar Ruge