



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 373 265
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FRYSJA HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Otterlei Eiendom AS
Storgaten 32
3126 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Jan Sigurd Otterlei
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.07.2024

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, 31.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad	1	40 919	204 512
Sum kostnader		40 919	204 512
Driftsresultat		-40 919	-204 512
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		404 708	259 824
Annen renteinntekt		681	110
Sum finansinntekter		405 389	259 934
Rentekostnad til foretak i samme konsern		2 519 891	1 249 163
Annen rentekostnad		10 983 682	7 076 942
Annen finanskostnad		26	39
Sum finanskostnader		13 503 599	8 326 144
Netto finans		-13 098 210	-8 066 210
Ordinært resultat før skattekostnad		-13 139 129	-8 270 723
Skattekostnad	2	-9 007	1 418 905
Ordinært resultat etter skattekostnad		-13 130 122	-9 689 628
Årsresultat	3	-13 130 122	-9 689 628
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-13 130 122	-9 689 628
Totalresultat		-13 130 122	-9 689 628
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-13 130 122	-9 689 628
Sum overføringer og disponeringer	3	-13 130 122	-9 689 628



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	188 885	179 878
Sum immaterielle eiendeler		188 885	179 878
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler	7		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	155 451 024	155 451 024
Investering i annet foretak i samme konsern	4		
Sum finansielle anleggsmidler		155 451 024	155 451 024
Sum anleggsmidler		155 639 909	155 630 902
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer		6 135 082	5 500 259
Sum fordringer		6 135 082	5 500 259
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	493 351	48 553
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		493 351	48 553
Sum omløpsmidler		6 628 434	5 548 812
SUM EIENDELER		162 268 343	161 179 714

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	2 000 000	30 000
Overkurs		27 200 000	
Annen innskutt egenkapital	3		
Sum innskutt egenkapital		29 200 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	3		
Annen egenkapital	3, 6	-25 809 408	-12 679 286
Udekket tap	3		
Sum opptjent egenkapital		-25 809 408	-12 679 286
Sum egenkapital		3 390 592	-12 649 286
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	135 998 291	
Langsiktig konserngjeld		22 337 909	21 231 808
Sum annen langsiktig gjeld		158 336 200	21 231 808
Sum langsiktig gjeld		158 336 200	21 231 808
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			136 119 875
Leverandørgjeld		5 000	10 000
Betalbar skatt	2		
Kortsiktig konserngjeld			16 057 914
Annen kortsiktig gjeld		536 550	409 403
Sum kortsiktig gjeld		541 550	152 597 192
Sum gjeld		158 877 750	173 828 999
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		162 268 342	161 179 713



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	7		
Pantstillelser	7		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 685581

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 373 265
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FRYSJA HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Otterlei Eiendom AS
Storgaten 32
3126 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Jan Sigurd Otterlei
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.07.2024

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, 30.07.2024



Organisasjonsnr: 925 373 265
FRYSJA HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad	1	40 919	204 512
Sum kostnader		40 919	204 512
Driftsresultat		-40 919	-204 512
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		404 708	259 824
Annen renteinntekt		681	110
Sum finansinntekter		405 389	259 934
Rentekostnad til foretak i samme konsern		2 519 891	1 249 163
Annen rentekostnad		10 983 682	7 076 942
Annen finanskostnad		26	39
Sum finanskostnader		13 503 599	8 326 144
Netto finans		-13 098 210	-8 066 210
Ordinært resultat før skattekostnad		-13 139 129	-8 270 723
Skattekostnad	2	-9 007	1 418 905
Ordinært resultat etter skattekostnad		-13 130 122	-9 689 628
Årsresultat	3	-13 130 122	-9 689 628
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-13 130 122	-9 689 628
Totalresultat		-13 130 122	-9 689 628
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-13 130 122	-9 689 628
Sum overføringer og disponeringer	3	-13 130 122	-9 689 628



Organisasjonsnr: 925 373 265
FRYSJA HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	188 885	179 878
Sum immaterielle eiendeler		188 885	179 878
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler	7		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	155 451 024	155 451 024
Investering i annet foretak i samme konsern	4		
Sum finansielle anleggsmidler		155 451 024	155 451 024
Sum anleggsmidler		155 639 909	155 630 902
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer		6 135 082	5 500 259
Sum fordringer		6 135 082	5 500 259
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	493 351	48 553
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		493 351	48 553
Sum omløpsmidler		6 628 434	5 548 812
SUM EIENDELER		162 268 343	161 179 714
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	2 000 000	30 000
Overkurs		27 200 000	
Annen innskutt egenkapital	3		



Sum innskutt egenkapital		29 200 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Fond for			
vurderingsforskjeller	3		
Annen egenkapital	3, 6	-25 809 408	-12 679 286
Udekket tap	3		
Sum opptjent egenkapital		-25 809 408	-12 679 286
Sum egenkapital		3 390 592	-12 649 286
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	135 998 291	
Langsiktig konserngjeld		22 337 909	21 231 808
Sum annen langsiktig gjeld		158 336 200	21 231 808
Sum langsiktig gjeld		158 336 200	21 231 808
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner			136 119 875
Leverandørgjeld		5 000	10 000
Betalbar skatt	2		
Kortsiktig konserngjeld			16 057 914
Annen kortsiktig gjeld		536 550	409 403
Sum kortsiktig gjeld		541 550	152 597 192
Sum gjeld		158 877 750	173 828 999
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		162 268 342	161 179 713
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	7		
Pantstillelser	7		



Organisasjonsnr: 925 373 265
FRYSJA HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

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.



Til generalforsamlingen i Frysja Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Frysja Holding AS som består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023, 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.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på note 6 i regnskapet, som angir at likviditetsmessig handlingsrom er begrenset. Fortsatt drift forutsetter at enkelte kreditter som forfaller de neste 12 måneder fornyes, refinansieres eller at det gjøres avtaler om nedbetaling/oppgjør. Som angitt i note 6, indikerer disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 6, at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Vår konklusjon er ikke modifisert som følge av dette forholdet.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 internkontroll 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.

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. Betyggende 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/revisionsberetninger>

Arendal, 5. juli 2024

PricewaterhouseCoopers AS, Kystveien 14, NO-4841 Arendal
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



PricewaterhouseCoopers AS

Fredrik Botha
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Botha, Fredrik	BANKID	2024-07-06 23:24

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Årsregnskap 2023 Frysja Holding AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 925 373 265



Frysja Holding AS

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Annen driftskostnad	1	40 919	204 512
Sum driftskostnader		40 919	204 512
Driftsresultat		-40 919	-204 512
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		404 708	259 824
Annen renteinntekt		681	110
Rentekostnad til foretak i samme konsern		2 519 891	1 249 163
Annen rentekostnad		10 983 682	7 076 942
Annen finanskostnad		26	39
Resultat av finansposter		-13 098 210	-8 066 210
Resultat før skattekostnad		-13 139 129	-8 270 723
Skattekostnad	2	9 007	-1 418 905
Årsresultat	3	-13 130 122	-9 689 628
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		-13 130 122	-9 689 628
Sum overføringer	3	-13 130 122	-9 689 628



Frysja Holding AS

Balanse pr. 31.12

Eiendeler	Note	2023	2020
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	2	188 885	179 878
Sum immaterielle eiendeler		188 885	179 878
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	4	155 451 024	155 451 024
Sum finansielle anleggsmidler		155 451 024	155 451 024
Sum anleggsmidler		155 639 909	155 630 902
Omløpsmidler			
Fordringer			
Fordring på selskap i samme konsern		6 135 082	5 500 259
Sum fordringer		6 135 082	5 500 259
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	493 351	48 553
Sum omløpsmidler		6 628 434	5 548 812
Sum eiendeler		162 268 342	161 179 714



Frysja Holding AS

Balanse pr. 31.12

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	2 000 000	30 000
Overkurs		27 200 000	0
Sum innskutt egenkapital		29 200 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3, 6	-25 809 408	-12 679 286
Sum opptjent egenkapital		-25 809 408	-12 679 286
Sum egenkapital		3 390 592	-12 649 286
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	135 998 291	0
Gjeld til foretak i samme konsern		22 337 909	21 231 808
Sum annen langsiktig gjeld		158 336 200	21 231 808
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	136 119 875
Gjeld til foretak i samme konsern		0	16 057 914
Leverandørgjeld		5 000	10 000
Annen kortsiktig gjeld		536 550	409 403
Sum kortsiktig gjeld		541 550	152 597 192
Sum gjeld		158 877 750	173 828 999
Sum egenkapital og gjeld		162 268 342	161 179 714



Frysja Holding AS

Balanse pr. 31.12

Tønsberg , 05.07.2024
Styret i Frysja Holding AS

Jan Sigurd Otterlei
styreleder

Lars Gunnar Otterlei
styremedlem



Regnskapsprinsipper

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

Alle beløp i NOK.

Selskapet inngår i konsernet Otterlei Group AS. Konsernregnskap er tilgjengelig via Brønnøysundregistrene.

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 balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Immaterielle eiendeler

Utgifter til egen utvikling av immaterielle eiendeler kostnadsføres løpende.

Tomter avskrives ikke. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden ettersom konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

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, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Selskapet har ingen fast ansatte, og ingen lønnskostnader for året.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Note 2 Skatt

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

	2023	2022	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-13 956 754	-817 625	13 139 129
Avskåret rentefradrag	-14 720 287	-14 720 287	0
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	27 818 471	14 720 287	-13 098 184
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-858 570	-817 625	40 945
Utsatt skattefordel (22 %)	-188 885	-179 878	9 008
Årets skattekostnad		2023	2022
Skattepliktig inntekt:			
Ordinært resultat før skatt		-13 139 129	-8 270 723
Permanente forskjeller		0	0
Avskåret rentefradrag		0	8 066 171
Skattepliktig inntekt		-13 139 129	-204 551
Resultatført skatt på ordinært resultat:			
Betalbar skatt		0	0
Endring i utsatt skattefordel		-9 007	1 418 905
Skattekostnad ordinært resultat		-9 007	1 418 905
Betalbar skatt i balansen:			
Betalbar skatt på årets resultat		0	0
Sum betalbar skatt i balansen		0	0



Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2023	30 000	0	-12 679 286	-12 649 286
Årets resultat	0	0	-13 130 122	-13 130 122
Gjeld konvertert til egenkapital	1 970 000	27 200 000	0	29 170 000
Egenkapital 31.12.2023	2 000 000	27 200 000	-25 809 408	3 390 592

Note 4 Datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet

Investeringene i datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet regnskapsføres etter kostmetoden.

	Forretnings- kontor	Eier-/ stemme andel
Datterselskap		
Kjelsåsveien 168 Holding AS	Norge, Tønsberg	100%

Note 5 Bundne midler

Selskapet har ingen bundne midler.



Note 6 Fortsatt drift

Selskapet er en del av konsernet Otterlei Group, heretter «Konsernet». Selskapets finansielle stilling er nært knyttet opp mot Konsernets finansielle stilling ettersom Konsernets portefølje av kreditter, lån og forpliktelser i stor grad er sikret gjennom pant og sikkerhetsstillelser på tvers av Konsernets selskaper.

Av Konsernets balanse pr. 31.12.2023 framgår egenkapitalandel på 19,4%. I låneavtalen med Konsernets hovedbankforbindelse er avtalt 20,0 %. Konsernets hovedbankforbindelse har frafalt sitt krav om egenkapitalandel.

For øvrig har Konsernet oppfylt alle betingelser for sine låneengasjementer.

Konsernets strategi er å optimalisere likviditeten på konsernnivå, bl.a. gjennom å allokere likviditet mellom konsernselskapene ut fra muligheter og behov. Konsernet har en portefølje av kreditter, lån og forpliktelser som i noen tilfeller innebærer at beløp til forfall vil være større enn tilgjengelig likviditet. Dette er del av Konsernets løpende finansielle aktivitet og løses normalt gjennom fornyelse, refinansiering eller annen endring av gjeldende kreditter.

Selskapets og Konsernets likviditetsmessige handlingsrom ble for 2022 vurdert som begrenset. Konsernets likviditetsmessige handlingsrom vurderes nå som forbedret, men fortsatt noe begrenset. Styret legger til grunn at kreditter i Konsernet som forfaller de neste 12 måneder blir fornyet, refinansiert eller at det gjøres avtaler om nedbetaling/oppgjør – på samme måte som dette temaet er løst en rekke ganger tidligere år.

Styret legger til grunn at selskapet vil ha tilstrekkelig likviditet, generert både gjennom egen virksomhet og eventuelt gjennom transaksjoner med andre selskaper i Konsernet. Styret legger dessuten til grunn at finansielle forpliktelser i Konsernet blir overholdt, og at selskapet ikke vil være påvirket av utfordringer som uforutsett måtte oppstå i andre selskaper i Konsernet.

Det er styrets oppfatning at forutsetningene for fortsatt drift er til stede. Dette er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet.

Note 7 Pantstillelser og garantier m.v.

Gjeld som er sikret ved pant o.l	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	135 998 291	136 119 875
Sum	135 998 291	136 119 875

Datterselskapet Kjelsåsveien 168 DAs festerett i Gnr. 59 Bnr. 331 og datterselskapet Kjelsåsveien 168 AS' fast eiendom er stillet som sikkerhet for gjeld til kredittinstitusjon på kr 135 998 291.



 Securely signed with Brevio

Årsregnskap

Signers:

Name	Method	Date
Otterlei, Lars Gunnar	BANKID	2024-07-07 11:20
Otterlei, Jan Sigurd	BANKID	2024-07-06 07:14

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.