



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 417 749
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ARENDAL TORVET 3 AS
Forretningsadresse: c/o Otterlei Eiendom AS
Storgaten 32
3126 TØNSBERG

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: Sirin Jernquist Otterlei
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.07.2023

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, 01.08.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 2 145 077 | 2 045 344 |
| Sum inntekter | | 2 145 077 | 2 045 344 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 4 | | |
| Avskrivning av driftsmidler | 1 | 768 937 | 768 937 |
| Annen driftskostnad | | 246 097 | 386 436 |
| Sum kostnader | | 1 015 035 | 1 155 373 |
| Driftsresultat | | 1 130 043 | 889 971 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | | 3 020 |
| Sum finansinntekter | | | 3 020 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 1 173 169 | |
| Annen rentekostnad | | 5 703 | 745 710 |
| Annen finanskostnad | | 1 440 | |
| Sum finanskostnader | | 1 180 312 | 745 710 |
| Netto finans | | -1 180 312 | -742 690 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -50 269 | 147 281 |
| Skattekostnad på resultat | 2 | 202 251 | 32 617 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -252 520 | 114 664 |
| Årsresultat | 3 | -252 520 | 114 664 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -252 520 | 114 664 |
| Totalresultat | | -252 520 | 114 664 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -252 520 | 114 664 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|------|----------|---------|
| Sum overføringer og disponeringer | | -252 520 | 114 664 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | | 58 063 |
| Sum immaterielle eiendeler | | | 58 063 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 1 | 23 779 825 | 24 548 763 |
| Sum varige driftsmidler | | 23 779 825 | 24 548 763 |
| Sum anleggsmidler | | 23 779 825 | 24 606 826 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | 1 | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | 531 940 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 37 306 | 2 710 |
| Sum fordringer | | 37 306 | 534 650 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 46 884 | 943 836 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 46 884 | 943 836 |
| Sum omløpsmidler | | 84 190 | 1 478 486 |
| SUM EIENDELER | | 23 864 016 | 26 085 311 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 3 | -10 000 | -10 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Sum innskutt egenkapital | | 20 000 | 20 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 3, 5 | | |
| Udekket tap | 3 | 449 420 | 196 900 |
| Sum opptjent egenkapital | | -449 420 | -196 900 |
| Sum egenkapital | | -429 420 | -176 900 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 2 | 144 188 | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 144 188 | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 144 188 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 63 618 | 11 824 |
| Betalbar skatt | 2 | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 392 | 84 180 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 24 121 293 | 25 741 124 |
| Annen kortsiktig gjeld | | -36 056 | 425 083 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 24 149 248 | 26 262 212 |
| Sum gjeld | | 24 293 436 | 26 262 212 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 23 864 016 | 26 085 311 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 709528

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 417 749
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ARENDAL TORVET 3 AS
Forretningsadresse: c/o Otterlei Eiendom AS
Storgaten 32
3126 TØNSBERG

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: Sirin Jernquist Otterlei
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.07.2023

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, 22.08.2023



Organisasjonsnr: 919 417 749
ARENDALE TORVET 3 AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 2 145 077 | 2 045 344 |
| Sum inntekter | | 2 145 077 | 2 045 344 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 4 | | |
| Avskrivning av driftsmidler 1 | | 768 937 | 768 937 |
| Annen driftskostnad | | 246 097 | 386 436 |
| Sum kostnader | | 1 015 035 | 1 155 373 |
| Driftsresultat | | 1 130 043 | 889 971 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | | 3 020 |
| Sum finansinntekter | | | 3 020 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 1 173 169 | |
| Annen rentekostnad | | 5 703 | 745 710 |
| Annen finanskostnad | | 1 440 | |
| Sum finanskostnader | | 1 180 312 | 745 710 |
| Netto finans | | -1 180 312 | -742 690 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -50 269 | 147 281 |
| Skattekostnad på resultat 2 | | 202 251 | 32 617 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -252 520 | 114 664 |
| Årsresultat | 3 | -252 520 | 114 664 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -252 520 | 114 664 |
| Totalresultat | | -252 520 | 114 664 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -252 520 | 114 664 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -252 520 | 114 664 |



Organisasjonsnr: 919 417 749
ARENDALE TORVET 3 AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | | 58 063 |
| Sum immaterielle eiendeler | | | 58 063 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 1 | 23 779 825 | 24 548 763 |
| Sum varige driftsmidler | | 23 779 825 | 24 548 763 |
| Sum anleggsmidler | | 23 779 825 | 24 606 826 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | 1 | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | 531 940 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 37 306 | 2 710 |
| Sum fordringer | | 37 306 | 534 650 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | 46 884 | 943 836 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 46 884 | 943 836 |
| Sum omløpsmidler | | 84 190 | 1 478 486 |
| SUM EIENDELER | | 23 864 016 | 26 085 311 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 3 | -10 000 | -10 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 20 000 | 20 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 3, 5 | | |
| Udekket tap | 3 | 449 420 | 196 900 |
| Sum opptjent egenkapital | | -449 420 | -196 900 |



| | | | |
|-------------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Sum egenkapital | | -429 420 | -176 900 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 2 | 144 188 | |
| Sum avsetninger for forpliktelse | | 144 188 | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 144 188 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 63 618 | 11 824 |
| Betalbar skatt | 2 | | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 392 | 84 180 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 24 121 293 | 25 741 124 |
| Annen kortsiktig gjeld | | -36 056 | 425 083 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 24 149 248 | 26 262 212 |
| Sum gjeld | | 24 293 436 | 26 262 212 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 23 864 016 | 26 085 311 |



Organisasjonsnr: 919 417 749
ARENDALE TORVET 3 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|---------------------------------|--|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u> |

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

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

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

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

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

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



Til generalforsamlingen i Arendal Torvet 3 AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Arendal Torvet 3 AS som 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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 5 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 5, indikerer disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 5, 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.

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



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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Arendal, 7. juli 2023
PricewaterhouseCoopers AS

Fredrik Botha
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

| Name | Method | Date |
|----------------|---------------|------------------|
| Botha, Fredrik | BANKID | 2023-08-14 10:52 |

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 2022

**Arendal Torvet 3
AS**

Org.nr.:919 417 749



RESULTATREGNSKAP

ARENDAL TORVET 3 AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2022 | 2021 |
|---|----------|-------------------|------------------|
| Annen driftsinntekt | | 2 145 077 | 2 045 344 |
| Sum driftsinntekter | | 2 145 077 | 2 045 344 |
| Avskrivning av driftsmidler | 1 | 768 937 | 768 937 |
| Annen driftskostnad | | 246 097 | 386 436 |
| Sum driftskostnader | | 1 015 035 | 1 155 373 |
| Driftsresultat | | 1 130 043 | 889 971 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen finansinntekt | | 0 | 3 020 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 1 173 169 | 0 |
| Annen rentekostnad | | 5 703 | 745 710 |
| Annen finanskostnad | | 1 440 | 0 |
| Resultat av finansposter | | -1 180 312 | -742 690 |
| Resultat før skattekostnad | | -50 269 | 147 281 |
| Skattekostnad på resultat | 2 | 202 251 | 32 617 |
| Resultat | | -252 520 | 114 664 |
| Årsresultat | 3 | -252 520 | 114 664 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt til dekning av tidligere udekket tap | | 0 | 114 664 |
| Overført til udekket tap | | 252 520 | 0 |
| Sum overføringer | | -252 520 | 114 664 |



BALANSE

ARENDA TORVET 3 AS

| EIENDELER | Note | 2022 | 2021 |
|-------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| IMMATERIELLE EIENDELER | | | |
| Utsatt skattefordel | 2 | 0 | 58 063 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 58 063 |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 1 | 23 779 825 | 24 548 763 |
| Sum varige driftsmidler | | 23 779 825 | 24 548 763 |
| Sum anleggsmidler | | 23 779 825 | 24 606 826 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Kundefordringer | | 0 | 531 940 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 37 306 | 2 710 |
| Sum fordringer | | 37 306 | 534 650 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 46 884 | 943 836 |
| Sum omløpsmidler | | 84 190 | 1 478 486 |
| Sum eiendeler | | 23 864 016 | 26 085 311 |



BALANSE

ARENDALE TORVET 3 AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 3 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 3 | -10 000 | -10 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 20 000 | 20 000 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Udekket tap | 3 | -449 420 | -196 900 |
| Sum opptjent egenkapital | | -449 420 | -196 900 |
| Sum egenkapital | | -429 420 | -176 900 |
| GJELD | | | |
| Utsatt skatt | 2 | 144 188 | 0 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 144 188 | 0 |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 63 618 | 11 824 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 392 | 84 180 |
| Konserngjeld | | 24 121 293 | 25 741 124 |
| Annen kortsiktig gjeld | | -36 056 | 425 083 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 24 149 248 | 26 262 212 |
| Sum gjeld | | 24 293 436 | 26 262 212 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 23 864 016 | 26 085 311 |

Arendal, 30.06.2023
Styret i Arendal Torvet 3 AS

Jan Sigurd Otterlei



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 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.

Varige driftsmidler

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.

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 Varige driftsmidler

| | Tomt | Bygg | Tekniske installasjoner | Totalt |
|-------------------------------|------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 1 500 000 | 20 360 763 | 3 846 542 | 25 707 305 |
| Tilgang | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12 | 1 500 000 | 20 360 763 | 3 846 542 | 25 707 305 |
| Akkumulerte avskrivninger | 0 | 1 006 768 | 920 711 | 1 927 479 |
| Bokført verdi 31.12 | 1 500 000 | 19 353 995 | 2 925 831 | 23 779 826 |
| Årets avskrivninger | 0 | 403 208 | 365 729 | 768 937 |
| Forventet økonomisk levetid | | 50 år | 10 år | |
| Avskrivningsplan* | Ingen avskrivninger | Lineær | Lineær | |



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:

| | 2022 | 2021 | Endring |
|---|------------------|-------------------|-------------------|
| Varige driftsmidler | 1 407 015 | 1 506 263 | 99 247 |
| Sum | 1 407 015 | 1 506 263 | 99 247 |
| <u>Akkumulert fremførbart underskudd</u> | <u>-751 613</u> | <u>-1 770 185</u> | <u>-1 018 572</u> |
| Grunnlag for beregning av utsatt skatt | 655 402 | -263 923 | -919 325 |
| <u>Utsatt skatt / skattefordel (22 %)</u> | <u>144 188</u> | <u>-58 063</u> | <u>-202 252</u> |
| Årets skattekostnad | | 2022 | 2021 |
| Skattepliktig inntekt: | | | |
| Ordinært resultat før skatt | | -50 269 | 147 281 |
| Permanente forskjeller | | 969 594 | 979 |
| Endring i midlertidige forskjeller | | 99 247 | 58 735 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | | -1 018 572 | -206 995 |
| Skattepliktig inntekt | | 0 | 0 |
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | | |
| Betalbar skatt | | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skatt | | 202 251 | 32 617 |
| Skattekostnad ordinært resultat | | 202 251 | 32 617 |
| Betalbar skatt i balansen: | | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | | 0 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | | 0 | 0 |



Note 3 Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen innskutt egenkapital | Udekket tap | Sum egenkapital |
|-------------------------------|---------------|----------------------------|-----------------|-----------------|
| Egenkapital 01.01.2022 | 30 000 | -10 000 | -196 900 | -176 900 |
| Årets resultat | 0 | 0 | -252 520 | -252 520 |
| Egenkapital 31.12.2022 | 30 000 | -10 000 | -449 420 | -429 420 |

Selskapets egenkapital er tapt og styrets handleplikt etter aksjelovens § 3-5 har inntrådt. Nødvendige tiltak blir iverksatt. Morselskapet vil understøtte fortsatt drift gjennom tilførsel av kapital ved behov. Selskapets årsregnskap er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Selskapet har ingen ansatte.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenstepensjon.

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

Note 5 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. Konsernet oppfylte pr. 31.12.2022 ikke enkelte finansielle betingelser i låneavtaler med sin hovedbankforbindelse. Konsernets hovedbankforbindelse har frafalt disse betingelsene. 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 løses normalt gjennom fornyelse, refinansiering eller annen endring av gjeldende kreditter. Selskapets og Konsernets likviditetsmessige handlingsrom er begrenset, og fortsatt drift forutsetter at enkelte av Konsernets kreditter som forfaller de neste 12 måneder fornyes, refinansieres eller at det gjøres avtaler om nedbetaling/oppgjør. 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.



 Securely signed with Brevio

Årsregnskap

Signers:

| Name | Method | Date |
|----------------------|---------------|------------------|
| Otterlei, Jan Sigurd | BANKID | 2023-08-09 23:10 |

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.