



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 562 777
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRKEDALSVEIEN 6 AS
Forretningsadresse: Dronning Mauds gate 15
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Marianne Farholm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.02.2023

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, 11.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		56 670 944	54 764 067
Annen driftsinntekt		526 037	400 051
Sum inntekter		57 196 980	55 164 118
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		6 735 307	8 036 600
Annen driftskostnad		2 597 349	10 129 519
Sum kostnader		9 332 656	18 166 119
Driftsresultat		47 864 324	36 997 999
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			32 612
Annen finansinntekt		19 792	21 052
Sum finansinntekter		19 792	53 664
Rentekostnad til foretak i samme konsern		8 303 464	4 739 884
Annen rentekostnad		29 965	
Annen finanskostnad			652
Sum finanskostnader		8 333 429	4 740 536
Netto finans		-8 313 637	-4 686 871
Ordinært resultat før skattekostnad		39 550 687	32 311 128
Skattekostnad på resultat		8 706 635	7 108 448
Ordinært resultat etter skattekostnad		30 844 052	25 202 680
Årsresultat		30 844 052	25 202 680
Årsresultat etter minoritetsinteresser		30 844 052	25 202 679
Totalresultat		30 844 052	25 202 679
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Ordinært utbytte			17 754 940
Konsernbidrag			7 447 740
Avsatt til annen egenkapital		30 844 052	
Sum overføringer og disponeringer		30 844 052	25 202 680



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		466 763 041	473 117 228
Sum varige driftsmidler		466 763 041	473 117 228
Sum anleggsmidler		466 763 041	473 117 228
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		824 030	1 483 517
Konsernfordringer		135 927	8 675 677
Sum fordringer		959 957	10 159 193
Sum omløpsmidler		959 957	10 159 193
SUM EIENDELER		467 722 998	483 276 422
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		1 020 000	1 020 000
Overkurs		19 030 000	19 030 000
Annen innskutt egenkapital		29 143 928	29 143 928
Sum innskutt egenkapital		49 193 928	49 193 928
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		55 922 894	53 550 228
Sum opptjent egenkapital		55 922 894	53 550 228



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum egenkapital		105 116 821	102 744 156
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		32 305 517	31 629 273
Sum avsetninger for forpliktelser		32 305 517	31 629 273
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		292 815 409	315 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		292 815 409	315 000 000
Sum langsiktig gjeld		325 120 926	346 629 273
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		983 473	7 593
Betalbar skatt			4 464 123
Kortsiktig konserngjeld		36 501 778	27 303 324
Annen kortsiktig gjeld			2 127 953
Sum kortsiktig gjeld		37 485 251	33 902 993
Sum gjeld		362 606 177	380 532 266
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		467 722 998	483 276 422



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 525353

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 562 777
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRKEDALSVEIEN 6 AS
Forretningsadresse: Biskop Gunnerus' gate 14A
0185 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Marianne Farholm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.02.2023

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, 29.06.2023



Organisasjonsnr: 930 562 777
SØRKEDALSVEIEN 6 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		56 670 944	54 764 067
Annen driftsinntekt		526 037	400 051
Sum inntekter		57 196 980	55 164 118
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		6 735 307	8 036 600
Annen driftskostnad		2 597 349	10 129 519
Sum kostnader		9 332 656	18 166 119
Driftsresultat		47 864 324	36 997 999
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			32 612
Annen finansinntekt		19 792	21 052
Sum finansinntekter		19 792	53 664
Rentekostnad til foretak i samme konsern		8 303 464	4 739 884
Annen rentekostnad		29 965	
Annen finanskostnad			652
Sum finanskostnader		8 333 429	4 740 536
Netto finans		-8 313 637	-4 686 871
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat		8 706 635	7 108 448
Ordinært resultat etter skattekostnad		30 844 052	25 202 680
Årsresultat		30 844 052	25 202 680
Årsresultat etter minoritetsinteresser		30 844 052	25 202 679
Totalresultat		30 844 052	25 202 679
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			17 754 940
Konsernbidrag			7 447 740
Avsatt til annen egenkapital		30 844 052	



Sum overføringer og
disponeringer

30 844 052

25 202 680



Organisasjonsnr: 930 562 777
SØRKEDALSVEIEN 6 AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler
Tomter, bygninger o.a.
fast eiendom

466 763 041 473 117 228

Sum varige driftsmidler

466 763 041 473 117 228

Sum anleggsmidler

466 763 041 473 117 228

Omløpsmidler
Varer

Fordringer
Andre kortsiktige
fordringer
Konsernfordringer

824 030 1 483 517
135 927 8 675 677

Sum fordringer

959 957 10 159 193

Sum omløpsmidler

959 957 10 159 193

SUM EIENDELER

467 722 998 483 276 422

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital

Aksjekapital
Overkurs
Annen innskutt egenkapital
Sum innskutt egenkapital

1 020 000 1 020 000
19 030 000 19 030 000
29 143 928 29 143 928
49 193 928 49 193 928

Opptjent egenkapital
Annen egenkapital
Sum opptjent egenkapital

55 922 894 53 550 228
55 922 894 53 550 228

Sum egenkapital

105 116 821 102 744 156

Gjeld

Langsiktig gjeld
Utsatt skatt
Sum avsetninger for
forpliktelse

32 305 517 31 629 273
32 305 517 31 629 273

Annen langsiktig gjeld
Langsiktig konserngjeld
Sum annen langsiktig gjeld

292 815 409 315 000 000
292 815 409 315 000 000



Sum langsiktig gjeld	325 120 926	346 629 273
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	983 473	7 593
Betalbar skatt		4 464 123
Kortsiktig konserngjeld	36 501 778	27 303 324
Annen kortsiktig gjeld		2 127 953
Sum kortsiktig gjeld	37 485 251	33 902 993
Sum gjeld	362 606 177	380 532 266
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	467 722 998	483 276 422



Organisasjonsnr: 930 562 777
SØRKEDALSVEIEN 6 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Deloitte.

Deloitte AS
Dronning Eufemias gate 14
Postboks 221 Sentrum
NO-0103 Oslo
Norway

Tel: +47 23 27 90 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Sørkedalsveien 6 AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sørkedalsveien 6 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 regnskapskikk 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.

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 regnskapskikk 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. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo DokumentID: XW8EM-XUSLQ-MCX87-MQHYP-WW8XY-DEBW3



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Sørkedalsveien 6 AS

revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 28. februar 2023
Deloitte AS

Roger Furholm
Ståtsautorisert revisor

Penneo DokumentID: XW8EM-XUSLQ-MCX87-MQHYP-WW8XY-DEBW3



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Roger Furholm

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5999-4-1255133

IP: 217.173.xxx.xxx

2023-03-07 07:47:20 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: XW8EM-XU5LQ-MCX87-MQHYP-WV8XY-DEBW3

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Sørkedalsveien 6 AS

RESULTATREGNSKAP 01.01 - 31.12

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Leieinntekter		56 670 944	54 764 067
Andre driftsinntekter		526 037	400 051
Sum driftsinntekter		57 196 980	55 164 118
Driftskostnader			
Vedlikeholdskostnader		19 299	3 641 754
Av- og nedskrivninger	1	6 735 307	8 036 600
Andre driftskostnader	2,3	2 578 051	6 487 765
Sum driftskostnader		9 332 656	18 166 119
Driftsresultat		47 864 324	36 997 999
Finansinntekter og -kostnader			
Renteinntekt fra selskap i konsern		-	32 612
Annen finansinntekt		19 792	21 052
Rentekostnad til selskap i konsern	4	-8 303 464	-4 739 884
Rentekostnad		-29 965	-
Annen finanskostnad		-	-652
Netto finansposter		-8 313 637	-4 686 871
Ordinært resultat før skattekostnad		39 550 687	32 311 128
Skattekostnad på ordinært resultat	5	8 706 635	7 108 448
Årsresultat		30 844 052	25 202 680



Sørkedalsveien 6 AS

BALANSE PER

	Note	31.12.2022	31.12.2021
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	450 327 885	444 508 333
Anlegg under utførelse	1	16 435 156	28 608 895
Sum varige driftsmidler		466 763 041	473 117 228
Sum anleggsmidler		466 763 041	473 117 228
Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer			
Fordringer på konsernselskaper	6	135 927	8 675 677
Andre kortsiktige fordringer		824 030	1 483 517
Sum kortsiktige fordringer		959 957	10 159 193
Sum omløpsmidler		959 957	10 159 193
Sum eiendeler		467 722 998	483 276 422



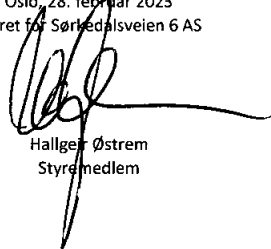
Sørkedalsveien 6 AS


BALANSE PER

	Note	31.12.2022	31.12.2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	1 020 000	1 020 000
Overkurs	8	19 030 000	19 030 000
Annen innskutt egenkapital	8	29 143 928	29 143 928
Sum innskutt egenkapital		49 193 928	49 193 928
Annen egenkapital	8	55 922 893	53 550 228
Sum opptjent egenkapital		55 922 893	53 550 228
Sum egenkapital		105 116 821	102 744 156
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	32 305 517	31 629 273
Sum avsetninger for forpliktelser		32 305 517	31 629 273
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til selskap i samme konsern	6	292 815 409	315 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		292 815 409	315 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	983 473	7 593
Gjeld til konsernselskaper	6	36 501 778	27 303 324
Betalbar skatt	5	-	4 464 123
Annen kortsiktig gjeld		-	2 127 953
Sum kortsiktig gjeld		37 485 251	33 902 993
Sum gjeld		362 606 177	380 532 266
Sum egenkapital og gjeld		467 722 998	483 276 422


Anders Olstad
Styrets leder

Oslo, 28. februar 2023
Styret for Sørkedalsveien 6 AS


Hallgerd Østrem
Styremedlem


Knut Sørgård
Styremedlem



NOTER TIL REGNSKAPET

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998 og god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring av leieinntekter henføres til den perioden inntekten gjelder for uavhengig av betalingstidspunkt. Innbetaling av leieinntekter skjer forskuddsvis pr kvartal.

Felleskostnader levert til leietakerne fra eksterne leverandører påvirker ikke resultatregnskapet utover et administrasjonspåslag som blir regnskapsført som andre inntekter. Forskjell mellom påløpte felleskostnader og a konto innbetalinger av felleskostnader blir balanseført som fordring på leietaker eller gjeld til leietaker. Felleskostnader blir avregnet etter balansedagen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Kostnader knyttet til byggeprosjekter balanseføres løpende som "Anlegg under utførelse" inntil prosjektene er ferdigstilt. Finansieringsutgifter på kapital som kan knyttes til tilvirkning av anleggsmidler balanseføres regnskapsmessig, men kostnadsføres skattemessig. Prosjektene aktiveres og avskrives fra tidspunkt for ferdigstillelse eller når anleggsmiddelet tas i bruk.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 prosent på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.

Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.

Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.

Forutsetning om fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.

Gjeld

Hovedregelen for finansiering i konsernet er basert på negativ pantsettelse.

Konsernregnskap

Sørkedalsveien 6 AS inngår i konsernregnskapet til Entra ASA som har forretningskontor i Oslo.



Note 1 Varige driftsmidler

Varige driftsmidler	Tomter *	Bygninger	Anlegg under utførelse *	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost per 01.01	28 608 895	552 880 781	16 031 835	597 521 511
Tilgang	-	-22 201	403 321	381 120
Anskaffelseskost per 31.12	28 608 895	552 858 579	16 435 156	597 902 631
Akkumulerte av- og nedskrivninger per 01.01	-	124 404 283	-	124 404 283
Årets avskrivninger	-	6 735 307	-	6 735 307
Akkumulerte av- og nedskrivninger per 31.12	-	131 139 590	-	131 139 590
Balanseført verdi per 31.12	28 608 895	421 718 990	16 435 156	466 763 041
Økonomisk levetid		50 år		
Avskrivningsplan		Lineær		

*) Det er ikke avskrivning på tomter og anlegg under utførelse.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte og godtgjørelser

Selskapet har ingen ansatte.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til styrets leder eller andre nærstående parter.

Godtgjørelse til revisor	2022	2021
Lovpålagt revisjon (eks mva)	49 500	17 934
Andre attestasjonstjenester (eks mva)	-	14 783

Note 3 Inntekter og kostnader som presenteres netto i resultatregnskapet

	2022
Felleskostnader til fordeling	12 173 707
Felleskostnader fordelt leietakerne	10 485 470
Eiers andel av felleskostnadene	1 688 237

Note 4 Rentekostnad til konsernselskap

	2022	2021
Betalte renter til konsernselskap	8 303 464	4 704 857
Sum	8 303 464	4 704 857



Note 5 Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2022	2021
Skattekostnad av avgitt konsernbidrag	8 030 391	-
Betalbar skatt	-	-5 649 329
Endring i utsatt skatt	676 244	-1 459 119
Sum skattekostnad	8 706 635	-7 108 448

Beregning av årets skattegrunnlag:	2022	2021
Resultat før skattekostnad	39 550 687	32 311 128
Permanente forskjeller *	24 926	-
Endring i midlertidige forskjeller	-3 073 835	-2 471 276
Anvendelse av tidligere års avskåret rentefradrag	-	-4 161 081
Avgitt konsernbidrag	-36 501 778	-9 548 384
Årets skattegrunnlag	-	16 130 387

Oversikt over midlertidige forskjeller:

	Endring	31.12.2022	31.12.2021
Anleggsmidler	-3 073 835	146 843 253	143 769 418
Netto midlertidige forskjeller	-3 073 835	146 843 253	143 769 418
22 % utsatt skatt		32 305 516	31 629 273
Bokført 22 % utsatt skatt		32 305 516	31 629 273

Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22 % av resultat før skatt:

	2022	2021
22 % skatt av resultat før skatt	8 701 151	7 108 448
Permanente forskjeller 22 %	5 484	-
Beregnet skattekostnad	8 706 635	7 108 448
Effektiv skattesats **	22,0 %	22,0 %

*) Inkluderer ikke fradragsberettigede kostnader og ikke skattepliktige inntekter

**) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt



Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

Kortsiktige fordringer	31.12.2022	31.12.2021
Andre fordringer	135 927	-
Kortsiktig fordring på morselskap *	-	8 675 677
Fordringer på konsernselskaper	135 927	8 675 677

Annen langsiktig gjeld	31.12.2022	31.12.2021
Ansvarlige lån til konsernselskap	-	315 000 000
Annen langsiktig gjeld til morselskap *	292 815 409	-
	292 815 409	315 000 000

Kortsiktig gjeld	31.12.2022	31.12.2021
Leverandørgjeld	367 722	-
Avgitt konsernbidrag	36 501 778	9 548 384
Kortsiktig gjeld (utbytte)	-	17 754 940
Gjeld til konsernselskaper	36 501 778	27 303 324

*) Beløpet er i sin helhet saldo på konto i konsernkontosystemet.
Den langsiktige gjelden forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt.

Note 7 Bankkonto

Selskapet har bankkonto i et konsernkontosystem der morselskapet finansierer døtrene behov for likviditet. Morselskapets konsernkontosystem har felles ramme.

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt EK	Annen EK	Sum
Egenkapital per 01.01	1 020 000	19 030 000	29 143 928	53 550 228	102 744 156
Avgitt konsernbidrag med skatteeffekt	-	-	-	-28 471 387	-28 471 387
Årets resultat	-	-	-	30 844 052	30 844 052
Egenkapital per 31.12	1 020 000	19 030 000	29 143 928	55 922 893	105 116 821

Aksjekapitalen består av 2 000 aksjer med pålydende NOK 510 per aksje.
Alle aksjene i Sørkedalsveien 6 AS eies av Hardangergjøkulen AS.