



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 915 837 344  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KIRKEGATEN 23-33 AS  
Forretningsadresse: Gladengveien 3B  
0661 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: Sylvia Krogh  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.07.2023

### 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, 05.07.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		6 594 634	6 659 253
<b>Sum inntekter</b>		<b>6 594 634</b>	<b>6 659 253</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	530 939	527 600
Annen driftskostnad	5	1 413 706	1 322 899
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 944 645</b>	<b>1 850 499</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>4 649 989</b>	<b>4 808 754</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		71 676	
Annen renteinntekt			638 968
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>71 676</b>	<b>638 968</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 461 932	2 041 614
Annen rentekostnad		2 699	342
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 464 631</b>	<b>2 041 956</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 392 955</b>	<b>-1 402 987</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>3 257 034</b>	<b>3 405 767</b>
Skattekostnad	6, 7	717 052	749 269
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 539 982</b>	<b>2 656 497</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 539 982</b>	<b>2 656 498</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap			552 460
Annen egenkapital		2 539 982	2 104 037
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>2 539 982</b>	<b>2 656 498</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	6	548 160	420 941
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>548 160</b>	<b>420 941</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	35 908 215	36 290 613
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>35 908 215</b>	<b>36 290 613</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>36 456 375</b>	<b>36 711 554</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8	39 135	126 364
Andre fordringer		1 661	49 309
<b>Sum fordringer</b>		<b>40 796</b>	<b>175 673</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9		15 404 344
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			<b>15 404 344</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>40 796</b>	<b>15 580 017</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>36 497 171</b>	<b>52 291 571</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (1 475 200 aksjer à kr 1,00)	10, 11	1 475 200	1 475 200
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 475 200</b>	<b>1 475 200</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	11	4 644 019	2 104 037
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>4 644 019</b>	<b>2 104 037</b>
<b>Sum egenkapital</b>	11	<b>6 119 219</b>	<b>3 579 237</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	9	28 938 852	47 410 821
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>28 938 852</b>	<b>47 410 821</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>28 938 852</b>	<b>47 410 821</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		301 976	231 444
Betalbar skatt	7	844 271	868 928
Annen kortsiktig gjeld		292 853	201 141
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 439 100</b>	<b>1 301 513</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>30 377 952</b>	<b>48 712 334</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>36 497 171</b>	<b>52 291 571</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 575119

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 915 837 344  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KIRKEGATEN 23-33 AS  
Forretningsadresse: Gladengveien 3B  
0661 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: Sylvia Krogh  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.07.2023

#### 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, 12.07.2023



Organisasjonsnr: 915 837 344  
KIRKEGATEN 23-33 AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		6 594 634	6 659 253
<b>Sum inntekter</b>		<b>6 594 634</b>	<b>6 659 253</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	530 939	527 600
Annen driftskostnad	5	1 413 706	1 322 899
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 944 645</b>	<b>1 850 499</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>4 649 989</b>	<b>4 808 754</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		71 676	
Annen renteinntekt			638 968
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>71 676</b>	<b>638 968</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 461 932	2 041 614
Annen rentekostnad		2 699	342
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 464 631</b>	<b>2 041 956</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 392 955</b>	<b>-1 402 987</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad	6, 7	717 052	749 269
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 539 982</b>	<b>2 656 497</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 539 982</b>	<b>2 656 498</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap			552 460
Annen egenkapital		2 539 982	2 104 037
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>2 539 982</b>	<b>2 656 498</b>



Organisasjonsnr: 915 837 344  
KIRKEGATEN 23-33 AS

## BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2022	2021
------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	6	548 160	420 941
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>548 160</b>	<b>420 941</b>

##### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	35 908 215	36 290 613
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>35 908 215</b>	<b>36 290 613</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>36 456 375</b>	<b>36 711 554</b>
--------------------------	--	-------------------	-------------------

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer	8	39 135	126 364
Andre fordringer		1 661	49 309
<b>Sum fordringer</b>		<b>40 796</b>	<b>175 673</b>

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	9		15 404 344
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			<b>15 404 344</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>40 796</b>	<b>15 580 017</b>
-------------------------	--	---------------	-------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>36 497 171</b>	<b>52 291 571</b>
----------------------	--	-------------------	-------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (1 475 200 aksjer à kr 1,00)	10, 11	1 475 200	1 475 200
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 475 200</b>	<b>1 475 200</b>

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	11	4 644 019	2 104 037
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>4 644 019</b>	<b>2 104 037</b>

<b>Sum egenkapital</b>	<b>11</b>	<b>6 119 219</b>	<b>3 579 237</b>
------------------------	-----------	------------------	------------------

#### Gjeld



<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	9	28 938 852	47 410 821
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>28 938 852</b>	<b>47 410 821</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>28 938 852</b>	<b>47 410 821</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		301 976	231 444
Betalbar skatt	7	844 271	868 928
Annen kortsiktig gjeld		292 853	201 141
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 439 100</b>	<b>1 301 513</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>30 377 952</b>	<b>48 712 334</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>36 497 171</b>	<b>52 291 571</b>



Organisasjonsnr: 915 837 344  
KIRKEGATEN 23-33 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet er en del av et konsern og følger regnskapslovens regler for små selskap mens konsernspissen følger regler for store foretak. Konsernspissen utarbeider konsernregnskap og datterselskapene inngår i konsolideringen. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

## Note

3

### Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

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





Til generalforsamlingen i Kirkegaten 23-33 AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Kirkegaten 23-33 AS som viser et overskudd på kr 2 539 982. Årsregnskapet 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 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.

### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 intern kontroll 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.

Moss Revisjonskontor AS  
Godkjent revisjonsbyrå/aut. regnskapsførerselskap  
Org.nr. 992 227 249 MVA Foretaksregisteret  
Bankkonto 1503.03.06098  
post@mossrevisjon.no  
www.mossrevisjon.no

Postadresse: Postboks 260, 1502 Moss  
Besøksadresse: Fossen 20, 1530 Moss  
Telefon: 69 24 79 50

Rune Madsen: 99 43 78 82/rune@mossrevisjon.no  
Iren Juliusen: 93 09 14 49/iren@mossrevisjon.no



Medlem av  
  
Den norske Revisorforening

Penneo Dokumentnøkkel: Z3ZUB-XNTWZ-11TXW-CS36V-E8EYH-YCUG8



### 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.

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

Moss, den

Moss Revisjonskontor AS

\_\_\_\_\_  
Rune Madsen  
Statsautorisert revisor

(elektronisk signert)



# 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."

## Rune Madsen

Partner

På vegne av: Moss Revisjonskontor AS

Serienummer: 9578-5999-4-1213916

IP: 84.234.xxx.xxx

2023-07-03 08:37:25 UTC



## Rune Madsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: Moss Revisjonskontor AS

Serienummer: 9578-5999-4-1213916

IP: 84.234.xxx.xxx

2023-07-03 08:37:25 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: Z3ZUB-XNTWZ-11XW-CS36V-E8EYH-YCUG8

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>



## Noter 2022 Kirkegaten 23-33 AS

### Regnskapsprinsipper

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

Selskapet er en del av et konsern og følger regnskapslovens regler for små selskap mens konsernspissen følger regler for store foretak. Konsernspissen utarbeider konsernregnskap og datterselskapene inngår i konsolideringen.

### Salgsinntekter

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

### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

### 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



## Note 1 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

## Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

## Note 3 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

## Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Konsernet har gjeld til kreditt-institusjon som har pant i selskapets eiendom.

	<b>Bygninger og annen fast eiendom</b>
Anskaffelseskost 01.01.2022	38 370 063
Tilgang i året	148 541
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2022</b>	<b>38 518 604</b>
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(2 610 389)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2022</b>	<b>35 908 215</b>
Årets avskrivninger	530 939
Økonomisk levetid	5-100 år
<b>Avskrivningsplan</b>	<b>Lineær</b>

## Note 5 - Revisjon

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Revisjon	23 250	23 594
Andre tjenester	0	0
<b>Sum godtgjørelse til revisor</b>	<b>23 250</b>	<b>23 594</b>

## Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettopført.

<b>Midlertidige forskjeller knyttet til:</b>	<b>01.01.2022</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>Endring</b>
Anleggsmidler	(2 079 450)	(2 610 389)	530 939
Omløpsmidler	(62 564)	(62 564)	0
Kortsiktig gjeld	(8 000)	(8 000)	0
Gevinst- og tapskonto	236 644	189 315	47 329
Sum midlertidige forskjeller	(1 913 370)	(2 491 638)	578 268
<b>Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%</b>	<b>(420 941)</b>	<b>(548 160)</b>	<b>127 219</b>



## Note 7 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	3 257 034	3 405 767
+/- Permanente forskjeller	2 293	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	578 268	543 907
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>3 837 595</b>	<b>3 949 673</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	844 271	868 928
Sum	844 271	868 928
+/- Endring i utsatt skatt	(127 219)	(119 659)
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>717 052</b>	<b>749 269</b>
Betalbar skatt i skattekostnad	844 271	868 928
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>844 271</b>	<b>868 928</b>

## Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	101 699	188 928
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(62 564)	(62 564)
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>39 135</b>	<b>126 364</b>

## Note 9 - Konsernkontoordning

Selskapet deltar i konsernkontosystem mellom morselskapet H-2 Eiendom AS og DNB ASA. Deltakerne er overfor banken solidarisk ansvarlige som selvskyldner kausjonister. Det innebærer at innskuddet kan motregnes mot enhver kreditt som er ytet på andre konti i konsernkontosystemet.

Selskapet har netto kreditt som er vurdert å være langsiktig, siden hensikten er langsiktig finansiering av selskapet og langt overgår normal arbeidskapital.

## Note 10 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 475 200	1,00	1 475 200,00
<b>Sum</b>	<b>1 475 200</b>		<b>1 475 200,00</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
H-2 Eiendom AS	1 475 200	100,00%	Ordinære aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>1 475 200</b>	<b>100,00%</b>	

## Mer om aksjer og aksjeeiere

Styreleder er Edgar Haugen som er eneaksjonær i konsernspissen Ragde Eiendom AS. Ragde Eiendom AS har gjennom aksjonæravtale bestemmende innflytelse og betraktes som morselskap. Morselskapet utarbeider konsernregnskap der selskapet inngår i konsolidering. Konsernregnskap kan fås utlevert hos selskapene i Gladengveien 3b.



**Note 11 - Egenkapital**

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen EK</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 01.01.2022	1 475 200	2 104 037	3 579 237
Årets resultat		2 539 982	2 539 982
<b>Egenkapital 31.12.2022</b>	<b>1 475 200</b>	<b>4 644 019</b>	<b>6 119 219</b>