



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 640 726
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AID EIENDOM 1 AS
Forretningsadresse: Wernersholmvegen 49
5232 PARADIS

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: Dag Magne Vedvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2023

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, 20.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 339 497	1 649 835
Sum inntekter		2 339 497	1 649 835
Kostnader			
Varekostnad		6 389	
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	1 293 911	1 212 962
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	7 563	630
Annen driftskostnad	6	682 846	514 501
Sum kostnader		1 990 709	1 728 094
Driftsresultat		348 788	-78 259
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 295 706	609 593
Sum finanskostnader		1 295 706	609 593
Netto finans		-1 295 706	-609 593
Ordinært resultat før skattekostnad		-946 918	-687 852
Skattekostnad		-259 400	-132 094
Ordinært resultat etter skattekostnad		-687 518	-555 757
Årsresultat	7, 8	-687 518	-555 758
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-687 518	-555 758
Sum overføringer og disponeringer		-687 518	-555 758



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	143 029	
Sum immaterielle eiendeler		143 029	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	33 837 770	33 837 770
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	29 620	37 183
Sum varige driftsmidler		33 867 390	33 874 953
Sum anleggsmidler		34 010 419	33 874 953
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	14 717	43 225
Andre fordringer		25 679	30 221
Konsernfordringer		528 959	600 427
Sum fordringer		569 355	673 873
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	216 380	191 615
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		216 380	191 615
Sum omløpsmidler		785 735	865 488
SUM EIENDELER		34 796 154	34 740 441
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 000 aksjer à kr 1 000,00)	11, 12	2 000 000	2 000 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen innskutt egenkapital	12	875 351	462 763
Sum innskutt egenkapital		2 875 351	2 462 763
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	12	1 382 456	694 938
Sum opptjent egenkapital		-1 382 456	-694 938
Sum egenkapital	12	1 492 895	1 767 825
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	13	33 042 663	32 567 384
Sum annen langsiktig gjeld		33 042 663	32 567 384
Sum langsiktig gjeld		33 042 663	32 567 384
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		16 297	81 428
Skyldige offentlige avgifter		85 907	99 558
Annen kortsiktig gjeld		158 391	224 245
Sum kortsiktig gjeld		260 595	405 231
Sum gjeld		33 303 258	32 972 616
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		34 796 154	34 740 441



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 532118

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 640 726
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AID EIENDOM 1 AS
Forretningsadresse: Wernersholmvegen 49
5232 PARADIS

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: Dag Magne Vedvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2023

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, 03.07.2023



Organisasjonsnr: 922 640 726
AID EIENDOM 1 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 339 497	1 649 835
Sum inntekter		2 339 497	1 649 835
Kostnader			
Varekostnad		6 389	
Lønnskostnad	1, 2, 3,	1 293 911	1 212 962
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	7 563	630
Annen driftskostnad	6	682 846	514 501
Sum kostnader		1 990 709	1 728 094
Driftsresultat		348 788	-78 259
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 295 706	609 593
Sum finanskostnader		1 295 706	609 593
Netto finans		-1 295 706	-609 593
Ordinært resultat før skattekostnad		-946 918	-687 852
Skattekostnad		-259 400	-132 094
Ordinært resultat etter skattekostnad		-687 518	-555 757
Årsresultat	7, 8	-687 518	-555 758
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-687 518	-555 758
Sum overføringer og disponeringer		-687 518	-555 758



Organisasjonsnr: 922 640 726
AID EIENDOM 1 AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 8 143 029

Sum immaterielle eiendeler 143 029

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom 5 33 837 770 33 837 770

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. 5 29 620 37 183

Sum varige driftsmidler 33 867 390 33 874 953

Sum anleggsmidler 34 010 419 33 874 953

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 9 14 717 43 225

Andre fordringer 25 679 30 221

Konsernfordringer 528 959 600 427

Sum fordringer 569 355 673 873

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende 10 216 380 191 615

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 216 380 191 615

Sum omløpsmidler 785 735 865 488

SUM EIENDELER 34 796 154 34 740 441

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (2 000 aksjer à kr 1 000,00) 11, 12 2 000 000 2 000 000

Annen innskutt egenkapital 12 875 351 462 763

Sum innskutt egenkapital 2 875 351 2 462 763

Opptjent egenkapital

Udekket tap 12 1 382 456 694 938



Sum opptjent egenkapital		-1 382 456	-694 938
Sum egenkapital	12	1 492 895	1 767 825
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	13	33 042 663	32 567 384
Sum annen langsiktig gjeld		33 042 663	32 567 384
Sum langsiktig gjeld		33 042 663	32 567 384
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		16 297	81 428
Skyldige offentlige avgifter		85 907	99 558
Annen kortsiktig gjeld		158 391	224 245
Sum kortsiktig gjeld		260 595	405 231
Sum gjeld		33 303 258	32 972 616
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		34 796 154	34 740 441



Organisasjonsnr: 922 640 726
AID EIENDOM 1 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. Salgsinntekter Inntekter består av husleie som inntektsføres i takt inntjening. 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. 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

4

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
	1067733.00	1019200.00



<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	179103.00	156879.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	23074.00	17731.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	24001.00	19152.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1293911.00	1212962.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

5

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	33875583.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	33875583.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-8193.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	33867390.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-7563.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

13

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap



Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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

Annen langsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	33042663.00	32567384.00

Kortsiktig gjeld

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022 AID EIENDOM 1 AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntekter består av husleie som inntektsføres i takt inntjening.

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.

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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	1 067 733	1 019 200
Arbeidsgiveravgift	179 103	156 879
Pensjonskostnader	23 074	17 731
Andre ytelser	24 001	19 152
Sum	1 293 911	1 212 962

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 5 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2022	33 875 583
Anskaffelseskost 31.12.2022	33 875 583
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2022	(8 193)
Balansført verdi 31.12.2022	33 867 390
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(7 563)

Note 6 - Revisjon

	2022	2021
Revisjon	0	0
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	0	0

Note 7 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	(946 918)	(687 852)
Konsernbidrag	528 959	600 427
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	34 638	3 942
Årets skattegrunnlag	(383 321)	(83 483)
+/- Endring i utsatt skatt	(143 029)	
+/- Skatt på konsernbidrag	(116 371)	(132 094)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(259 400)	(132 094)
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 8 - 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 nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	6 933	5 420	1 513
Omløpsmidler	(10 875)	(44 000)	33 125
Skattemessig fremførbart underskudd	(228 232)	(611 553)	383 321
Netto forskjeller	(232 175)	(650 134)	417 959
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	232 175	0	232 175
Sum midlertidige forskjeller	0	(650 134)	650 134
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	(143 029)	143 029

Note 9 - 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	58 717	54 100
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(44 000)	(10 875)
Netto oppførte kundefordringer	14 717	43 225

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 39 626. Skyldig skattetrekk er kr 39 623.

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	2 000	1 000,00	2 000 000,00
Sum	2 000		2 000 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
AID Invest AS	2 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	2 000	100,00%	

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	2 000 000	462 763	(694 938)	1 767 825
Årets resultat			(687 518)	(687 518)
Konsernbidrag		412 588		412 588
Egenkapital 31.12.2022	2 000 000	875 351	(1 382 456)	1 492 895

Note 13 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2022	2021
Annen langsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	33 042 663	32 567 384



Note 14 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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



Årsregnskap for 2022

**AID EIENDOM 1 AS
5232 PARADIS**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning



Resultatregnskap for 2022
AID EIENDOM 1 AS

	Note	2022	2021
Annen driftsinntekt		2 339 497	1 649 835
Sum driftsinntekter		2 339 497	1 649 835
Varekostnad		(6 389)	0
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	(1 293 911)	(1 212 962)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	(7 563)	(630)
Annen driftskostnad	6	(682 846)	(514 501)
Sum driftskostnader		(1 990 709)	(1 728 094)
Driftsresultat		348 788	(78 259)
Rentekostnad til foretak i samme konsern		(1 295 706)	(609 593)
Sum finanskostnader		(1 295 706)	(609 593)
Netto finans		(1 295 706)	(609 593)
Resultat før skattekostnad		(946 918)	(687 852)
Skattekostnad		259 400	132 094
Årsresultat	7, 8	(687 518)	(555 758)
Overføringer			
Udekket tap		(687 518)	(555 758)
Sum		(687 518)	(555 758)



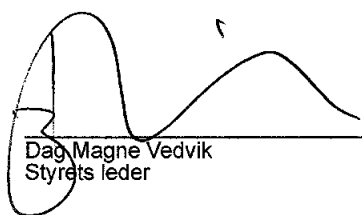
Balanse pr. 31. desember 2022
AID EIENDOM 1 AS


	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	143 029	0
Sum immaterielle eiendeler		143 029	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	33 837 770	33 837 770
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	29 620	37 183
Sum varige driftsmidler		33 867 390	33 874 953
Sum anleggsmidler		34 010 419	33 874 953
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	9	14 717	43 225
Andre fordringer		25 679	30 221
Konsernfordringer		528 959	600 427
Sum fordringer		569 355	673 873
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	216 380	191 615
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		216 380	191 615
Sum omløpsmidler		785 735	865 488
Sum eiendeler		34 796 154	34 740 441



Balanse pr. 31. desember 2022
AID EIENDOM 1 AS

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 000 aksjer à kr 1 000,00)	11, 12	2 000 000	2 000 000
Annen innskutt egenkapital	12	875 351	462 763
Sum innskutt egenkapital		2 875 351	2 462 763
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	12	(1 382 456)	(694 938)
Sum opptjent egenkapital		(1 382 456)	(694 938)
Sum egenkapital	12	1 492 895	1 767 825
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	13	33 042 663	32 567 384
Sum annen langsiktig gjeld		33 042 663	32 567 384
Sum langsiktig gjeld		33 042 663	32 567 384
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		16 297	81 428
Skyldige offentlige avgifter		85 907	99 558
Annen kortsiktig gjeld		158 391	224 245
Sum kortsiktig gjeld		260 595	405 231
Sum gjeld		33 303 258	32 972 616
Sum egenkapital og gjeld		34 796 154	34 740 441


Dag Magne Vedvik
Styrets leder

Bergen 9/6 2023

Arne Inge Dalseide
Styremedlem


Daniel Jung Dalseide
Styremedlem



Noter 2022

AID EIENDOM 1 AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntekter består av husleie som inntektsføres i takt inntjening.

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.

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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	1 067 733	1 019 200
Arbeidsgiveravgift	179 103	156 879
Pensjonskostnader	23 074	17 731
Andre ytelser	24 001	19 152
Sum	1 293 911	1 212 962

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 5 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2022	33 875 583
Anskaffelseskost 31.12.2022	33 875 583
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2022	(8 193)
Balanseført verdi 31.12.2022	33 867 390
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(7 563)

Note 6 - Revisjon

	2022	2021
Revisjon	0	0
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	0	0

Note 7 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	(946 918)	(687 852)
Konsernbidrag	528 959	600 427
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	34 638	3 942
Årets skattegrunnlag	(383 321)	(83 483)
+/- Endring i utsatt skatt	(143 029)	
+/- Skatt på konsernbidrag	(116 371)	(132 094)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(259 400)	(132 094)
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 8 - 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 nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	6 933	5 420	1 513
Omløpsmidler	(10 875)	(44 000)	33 125
Skattemessig fremførbart underskudd	(228 232)	(611 553)	383 321
Netto forskjeller	(232 175)	(650 134)	417 959
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	232 175	0	232 175
Sum midlertidige forskjeller	0	(650 134)	650 134
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	(143 029)	143 029

Note 9 - 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	58 717	54 100
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(44 000)	(10 875)
Netto oppførte kundefordringer	14 717	43 225

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 39 626. Skyldig skattetrekk er kr 39 623.

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	2 000	1 000,00	2 000 000,00
Sum	2 000		2 000 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
AID Invest AS	2 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	2 000	100,00%	

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	2 000 000	462 763	(694 938)	1 767 825
Årets resultat			(687 518)	(687 518)
Konsernbidrag		412 588		412 588
Egenkapital 31.12.2022	2 000 000	875 351	(1 382 456)	1 492 895

Note 13 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2022	2021
Annen langsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	33 042 663	32 567 384



Note 14 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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



Til generalforsamlingen i AID Eiendom 1 AS

Uavhengig revisors beretning for 2022

Konklusjon

Vi har revidert AID Eiendom 1 AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på NOK 687 518. 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 resultat 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 avviklet.



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>

Bergen, 20.06.2023
Collegium Revisjon AS

Vidar Namdal
statsautorisert revisor