



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 838 749
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: IMI TJENSVOLL EIENDOM AS
Forretningsadresse: Gunnar Warebergs gate 15
4021 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Rune Bødalen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 28.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 824 932	2 560 526
Annen driftsinntekt	5	5 633 596	4 284 615
Sum inntekter		8 458 528	6 845 140
Kostnader			
Varekostnad		2 030 730	2 268 183
Lønnskostnad	7	770 182	515 881
Avskrivning	4	1 559 009	1 203 212
Annen driftskostnad	5	4 364 698	3 833 113
Sum kostnader		8 724 620	7 820 389
Driftsresultat		-266 092	-975 249
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	5		
Annen renteinntekt	5	556	1 091
Annen finansinntekt		4 531	20 073
Sum finansinntekter		5 087	21 164
Annen rentekostnad	5	1 578 638	985 722
Annen finanskostnad		-21 107	
Sum finanskostnader		1 557 531	985 722
Netto finans		-1 552 444	-964 558
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 818 536	-1 939 807
Skattekostnad på resultat	2	-400 079	-426 757
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 418 457	-1 513 050
Årsresultat		-1 418 457	-1 513 050
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 418 457	-1 513 050
Totalresultat		-1 418 457	-1 513 050



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	9	-1 418 457	-1 513 050
Sum overføringer og disponeringer		-1 418 457	-1 513 050



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4, 10	38 099 736	39 226 421
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	2 382 939	2 815 263
Sum varige driftsmidler		40 482 675	42 041 684
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	11	868 187	922 449
Sum finansielle anleggsmidler		868 187	922 449
Sum anleggsmidler		41 350 862	42 964 133
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3, 5, 10	945 670	1 586 909
Andre kortsiktige fordringer	5, 10	2 937 714	3 019 060
Anlegg under utførelse	4		
Sum fordringer		3 883 384	4 605 969
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	25 384	14 450
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		25 384	14 450
Sum omløpsmidler		3 908 768	4 620 419
SUM EIENDELER		45 259 630	47 584 552

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 9	6 000 000	6 000 000
Annen innskutt egenkapital	9	9 289 210	9 120 354
Sum innskutt egenkapital	9	15 289 210	15 120 354
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9		
Udekket tap	9		
Sum opptjent egenkapital	9		
Sum egenkapital		15 289 210	15 120 354
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	2 577 744	2 530 119
Sum avsetninger for forpliktelser		2 577 744	2 530 119
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	22 746 625	23 734 375
Sum annen langsiktig gjeld		22 746 625	23 734 375
Sum langsiktig gjeld		25 324 369	26 264 494
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Leverandørgjeld	5	1 610 622	700 881
Betalbar skatt	2		
Skyldig offentlige avgifter		53 651	31 112
Kortsiktig konserngjeld	5	2 632 933	5 422 880
Annen kortsiktig gjeld		348 845	44 830
Sum kortsiktig gjeld		4 646 051	6 199 704
Sum gjeld		29 970 420	32 464 198
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		45 259 630	47 584 552



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 395243

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 838 749
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: IMI TJENSVOLL EIENDOM AS
Forretningsadresse: Gunnar Warebergs gate 15
4021 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Rune Bødalen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 29.05.2024



Organisasjonsnr: 980 838 749
IMI TJENSVOLL EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 824 932	2 560 526
Annen driftsinntekt	5	5 633 596	4 284 615
Sum inntekter		8 458 528	6 845 140
Kostnader			
Varekostnad		2 030 730	2 268 183
Lønnskostnad	7	770 182	515 881
Avskrivning	4	1 559 009	1 203 212
Annen driftskostnad	5	4 364 698	3 833 113
Sum kostnader		8 724 620	7 820 389
Driftsresultat		-266 092	-975 249
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	5		
Annen renteinntekt	5	556	1 091
Annen finansinntekt		4 531	20 073
Sum finansinntekter		5 087	21 164
Annen rentekostnad	5	1 578 638	985 722
Annen finanskostnad		-21 107	
Sum finanskostnader		1 557 531	985 722
Netto finans		-1 552 444	-964 558
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	2	-400 079	-426 757
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 418 457	-1 513 050
Årsresultat		-1 418 457	-1 513 050
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 418 457	-1 513 050
Totalresultat		-1 418 457	-1 513 050
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	9	-1 418 457	-1 513 050
Sum overføringer og disponeringer		-1 418 457	-1 513 050



Organisasjonsnr: 980 838 749
IMI TJENSVOLL EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4, 10	38 099 736	39 226 421
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4	2 382 939	2 815 263
Sum varige driftsmidler		40 482 675	42 041 684

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer	11	868 187	922 449
Sum finansielle anleggsmidler		868 187	922 449

Sum anleggsmidler		41 350 862	42 964 133
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	3, 5, 10	945 670	1 586 909
Andre kortsiktige fordringer	5, 10	2 937 714	3 019 060
Anlegg under utførelse	4		
Sum fordringer		3 883 384	4 605 969

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	25 384	14 450
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		25 384	14 450

Sum omløpsmidler		3 908 768	4 620 419
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		45 259 630	47 584 552
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 9	6 000 000	6 000 000
Annen innskutt egenkapital	9	9 289 210	9 120 354
Sum innskutt egenkapital	9	15 289 210	15 120 354



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9		
Udekket tap	9		
Sum opptjent egenkapital	9		
Sum egenkapital		15 289 210	15 120 354
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	2 577 744	2 530 119
Sum avsetninger for forpliktelses		2 577 744	2 530 119
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	22 746 625	23 734 375
Sum annen langsiktig gjeld		22 746 625	23 734 375
Sum langsiktig gjeld		25 324 369	26 264 494
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Leverandørgjeld	5	1 610 622	700 881
Betalbar skatt	2		
Skyldig offentlige avgifter		53 651	31 112
Kortsiktig konserngjeld	5	2 632 933	5 422 880
Annen kortsiktig gjeld		348 845	44 830
Sum kortsiktig gjeld		4 646 051	6 199 704
Sum gjeld		29 970 420	32 464 198
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		45 259 630	47 584 552



Organisasjonsnr: 980 838 749
IMI TJENSVOLL EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

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



ERGA REVISJON

Erga Revisjon AS
Org.nr. 980 024 679 MVA
Statsautoriserte revisorer
Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i IMI Tjensvoll Eiendom AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert IMI Tjensvoll Eiendom AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 1 418 457. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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

Ledelsen (styret og daglig leder) 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.

Besøksadresse:
Løkkeveien 109
4007 Stavanger

Postadresse:
Postboks 227
4001 Stavanger

Web: www.erga.no
Tlf: 51 51 03 70



ERGA REVISJON

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet til IMI Tjensvoll Eiendom AS 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>

Stavanger, 21. mars 2024
Erga Revisjon AS

Øyvind Tjønn
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



Elektronisk signatur

Signert av

Tjønn, Øyvind
Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Central European Time (Berlin)

03/21/2024 08:29:52

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Årsregnskap 2023

Imi Tjensvoll Eiendom AS

Org.nr.: 980 838 749



Imi Tjensvoll Eiendom AS

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 824 932	2 560 526
Annen driftsinntekt	5	5 633 596	4 284 615
Sum driftsinntekter		8 458 528	6 845 140
Driftskostnader			
Varekostnad		2 030 730	2 268 183
Lønnskostnad	7	770 182	515 881
Avskrivning	4	1 559 009	1 203 212
Annen driftskostnad	5	4 364 698	3 833 113
Sum driftskostnader		8 724 620	7 820 389
Driftsresultat		-266 092	-975 249
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt	5	556	1 091
Annen finansinntekt		4 531	20 073
Rentekostnad	5	1 578 638	985 722
Annen finanskostnad		-21 107	0
Resultat av finansposter		-1 552 444	-964 558
Resultat før skattekostnad		-1 818 536	-1 939 807
Skattekostnad på resultat	2	-400 079	-426 757
Årsresultat		-1 418 457	-1 513 050
Overføringer			
Overført til udekket tap	9	-1 418 457	-1 513 050
Sum overføringer		-1 418 457	-1 513 050



Imi Tjensvoll Eiendom AS

Balansen 31.12.

EIENDELER	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4, 10	38 099 736	39 226 421
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	2 382 939	2 815 263
Sum varige driftsmidler		40 482 675	42 041 684
Finansielle driftsmidler			
Andre fordringer	11	868 187	922 449
Sum finansielle anleggsmidler		868 187	922 449
Sum anleggsmidler		41 350 862	42 964 133
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	3, 5, 10	945 670	1 586 909
Andre kortsiktige fordringer	5, 10	2 937 714	3 019 060
Sum fordringer		3 883 384	4 605 969
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	25 384	14 450
Sum omløpsmidler		3 908 768	4 620 419
SUM EIENDELER		45 259 630	47 584 552



Imi Tjensvoll Eiendom AS

Balansen 31.12.

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 9	6 000 000	6 000 000
Annen innskutt kapital	9	9 289 210	9 120 354
Sum innskutt egenkapital	9	15 289 210	15 120 354
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	0	0
Sum egenkapital		15 289 210	15 120 354
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	2	2 577 744	2 530 119
Sum avsetning for forpliktelser		2 577 744	2 530 119
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	22 746 625	23 734 375
Sum annen langsiktig gjeld		22 746 625	23 734 375
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	1 610 622	700 881
Betalbar skatt	2	0	0
Skyldig offentlige avgifter		53 651	31 112
Gjeld til foretak i samme konsern	5	2 632 933	5 422 880
Annen kortsiktig gjeld		348 845	44 830
Sum kortsiktig gjeld		4 646 051	6 199 704
Sum gjeld		29 970 420	32 464 198
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		45 259 630	47 584 552

Stavanger, 21.03.2024

Styret i Imi Tjensvoll Eiendom AS

Trond Ivar Vestre
StyrelederErlend Egge
StyremedlemAnne Wilhelmsen
StyremedlemOle Fjermestad
StyremedlemAnette Havnerås
Daglig leder



Noter til regnskapet pr. 31. desember 2023

IMI TJENSVOLL EIENDOM AS

IMI Tjensvoll Eiendom AS er et selskap hvis formål er å realisere IMI-kirkens eiendomsvirksomhet på Tjensvoll området, samt hva hermed står i forbindelse.

NOTE 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Inntekts- og kostnadsføringstidspunkt (sammenstilling)

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



NOTE 2 - SKATT

Midlertidige forskjeller og grunnlagene for utsatt skatt / utsatt skattefordel 31.12.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01	31.12.	Endring
Anleggsmidler	11 677 271	11 729 719	-52 448
Omløpsmidler	-12 700	-12 700	-
Skattem. fremførbart underskudd	-164 033	-	-164 033
Netto forskjeller	11 500 538	11 717 019	-216 481
Sum midlertidige forskjeller	11 500 538	11 717 019	-216 481
Utsatt skatt basert på 22 %	2 530 119	2 577 744	-47 624

Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom det regnskapsmessige resultat førskattekostnad og årets skattegrunnlag.

Ordinært resultat før skattekostnad	-1 818 536
Mottatt konsernbidrag	2 035 017
+/- Permanente forskjeller	-
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-52 448
- fremførbart underskudd	-164 033
Sum årets skattegrunnlag	-
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	447 704
+ Endring utsatt skatt	-47 624
Årets skattekostnad	400 079
Avstemning skattekostnad mot ordinært resultat før skatt:	
Årets skattekostnad	-400 079
22 % av årets resultat	-400 079
Differanse pga permanente forskjeller	-

NOTE 3 - KUNDEFORDRINGER

Kundefordringer er vurdert til pålydende med fradrag for forventet tap, kr 12 700, det samme som i 2022.

NOTE 4 - VARIGE DRIFTSMIDLER

	Bygg	Tomte- kostnader	Inventar og utstyr	Lyd- og lysutstyr	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	53 104 258	6 784 567	7 941 021	6 535 329	74 365 175
Tilgang	-	-	-	-	-
Avgang	-	-	-730 396	-5 333 689	-6 064 085
Akk avskrivninger	-15 004 522	-6 784 567	-5 271 665	-757 661	-27 818 415
Bokført verdi 31.12.	38 099 736	-	1 938 960	443 978	40 482 675
Årets ord. avskr.	1 126 685	-	288 578	143 746	1 559 009
Avskrivningsprosent	10/40/80 år	10 år	5/20 år	5/15 år	
Avskrivningsmetode	lineær	lineær	lineær	lineær	



NOTE 5 - MELLOMVÆRENDE OG TRANSAKSJONER MED SELSKAP I SAMME KONSERN

Langsiktig - lån til foretak i samme konsern	2023	2022
Konsernbidrag	2 035 017	2 831 426
Kundefordringer - interne mellomværende	9 878	796 286
Andre fordringer - interne mellomværende	-	8 085
Leverandørgjeld - interne mellomværende	1 319 422	588 907
Gjeld til IMI Holding AS (konsernkonto)	2 632 933	5 422 880

Selskapet er inkludert i IMI Holding AS sin konsernkontoordning og er således ansvarlig for konsernets gjeld. Bokført verdi av bygg og fordringer på totalt 43,8 millioner er stilt som sikkerhet for solidansvar.

Rentekostnad til nærstående selskap	250 573	180 213
-------------------------------------	---------	---------

Annen driftsinntekt:

	2023	2022
Leie lokaler og lydanlegg IMI-kirken	2 074 336	1 929 464

Annen driftskostnad:

Leie kontorlokaler fra IMI-kirken	70 000	70 000
Andel felleskostnader fra IMI Holding AS	57 105	32 141
Administrasjonsrefusjon fra IMI Holding AS	681 690	681 690
	808 795	783 831

Det er i 2023 kostnadsført driftstjenester for kr 2 945 248 fra nærstående parter.

NOTE 6 - AKSJEKAPITAL

Aksjekapitalen i IMI Tjensvoll Eiendom AS består av 600 000 aksjer a kr 10, totalt kr 6 000 000. Alle aksjene har samme rettigheter.

Aksjonærer pr 31.12:	Antall	Eierandel
IMI Holding AS	600 000	100 %

NOTE 7 - LØNNSKOSTNADER, ANTALL ANSATTE, LÅN M.M

	2023	2022
Lønninger og feriepenger	673 318	414 791
Arbeidsgiveravgift	95 139	58 486
Andre ytelser	1 725	42 604
Sum	770 182	515 881
Antall årsverk	1,0	1,0

Pensjonen er innberettet i morselskapet. I 2024 er det inngått egen avtale med DnB.

NOTE 8 - BUNDNE BANKINNSKUDD

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr 25 384.



NOTE 9 - EGENKAPITAL

	Selskaps kapital	Annen innskutt EK	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital ved årets begynnelse	6 000 000	9 120 354	-	15 120 354
Årets resultat	-	-1 418 457	-	-1 418 457
Mottatt konsernbidrag (nto etter skatt)	-	1 587 313	-	1 587 313
Egenkapital 31.12.	6 000 000	9 289 210	-	15 289 210

NOTE 10 - LANGSIKTIG GJELD / PANSTILLELSER / GARANTIER

Selskapets gjeld er kr 22,7 millioner er sikret med pant i bygg og fordringer.

Bokført verdi av bygg pr 31.12. var kr 38,1 millioner.

Bokført verdi av fordringer pr 31.12 var kr 3,9 millioner.

Av gjeld til kredittinstitusjoner forfaller ca kr 16,2 millioner senere enn 5 år fra balansedagen.

NOTE 11 - FORSKUDDSBETALT FESTEAVGIFT

Forskuddsbetalt festeavgift utgjør kr 868 187 pr 31.12.