



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 965 838
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOFIEMYR SENTER AS
Forretningsadresse: Brobekkveien 102B
0582 OSLO

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: Lena Norborg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.03.2024

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, 21.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt		8 267 345	7 800 700
Annen driftsinntekt		1 900 514	4 883 062
Sum inntekter		10 167 858	12 683 762
Kostnader			
Lønnskostnad	1	0	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 704 816	1 693 849
Annen driftskostnad		3 348 393	9 126 212
Sum kostnader		5 053 209	10 820 061
Driftsresultat		5 114 650	1 863 701
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	935 391	438 066
Annen renteinntekt		68 153	312
Sum finansinntekter		1 003 544	438 378
Annen rentekostnad		6 539	763
Sum finanskostnader		-6 539	-763
Netto finans		997 005	437 615
Resultat før skattekostnad		6 111 655	2 301 316
Skattekostnad	4, 5	1 346 003	506 221
Årsresultat		4 765 652	1 795 095
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	6	4 680 000	0
Annen egenkapital		85 652	1 795 095
Sum overføringer og disponeringer		4 765 652	1 795 095



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2, 7	45 338 630	46 070 233
Sum varige driftsmidler		45 338 630	46 070 233
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3	20 582 113	13 446 722
Sum finansielle anleggsmidler		20 582 113	13 446 722
Sum anleggsmidler		65 920 743	59 516 955
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	7	41 807	740 590
Andre kortsiktige fordringer	8	121 041	108 167
Konsernfordringer	3	0	0
Sum fordringer		162 848	848 757
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	2 778 466	3 452 190
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 778 466	3 452 190
Sum omløpsmidler		2 941 314	4 300 947
SUM EIENDELER		68 862 057	63 817 902



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	152 350	152 350
Overkurs	6	48 457 650	48 457 650
Sum innskutt egenkapital		48 610 000	48 610 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	11 349 373	11 263 721
Sum opptjent egenkapital		11 349 373	11 263 721
Sum egenkapital		59 959 373	59 873 721
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4, 5	1 977 457	2 088 486
Sum avsetninger for forpliktelser		1 977 457	2 088 486
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		1 977 457	2 088 486
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	0	0
Leverandørgjeld		498 478	743 323
Betalbar skatt	4, 5	137 032	602 031
Skyldige offentlige avgifter		191 017	207 300
Kortsiktig konserngjeld	3	6 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		98 699	303 041
Sum kortsiktig gjeld		6 925 227	1 855 695
Sum gjeld		8 902 684	3 944 181
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		68 862 057	63 817 903



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 344620

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 965 838
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOFIEMYR SENTER AS
Forretningsadresse: Brobekkveien 102B
0582 OSLO

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: Lena Norborg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.03.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

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, 08.04.2024



Organisasjonsnr: 990 965 838
SOFIEMYR SENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt		8 267 345	7 800 700
Annen driftsinntekt		1 900 514	4 883 062
Sum inntekter		10 167 858	12 683 762
Kostnader			
Lønnskostnad	1	0	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 704 816	1 693 849
Annen driftskostnad		3 348 393	9 126 212
Sum kostnader		5 053 209	10 820 061
Driftsresultat		5 114 650	1 863 701
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	935 391	438 066
Annen renteinntekt		68 153	312
Sum finansinntekter		1 003 544	438 378
Annen rentekostnad		6 539	763
Sum finanskostnader		-6 539	-763
Netto finans		997 005	437 615
Resultat før skattekostnad		6 111 655	2 301 316
Skattekostnad	4, 5	1 346 003	506 221
Årsresultat		4 765 652	1 795 095
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	6	4 680 000	0
Annen egenkapital		85 652	1 795 095
Sum overføringer og disponeringer		4 765 652	1 795 095



Organisasjonsnr: 990 965 838
SOFIEMYR SENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Sum immaterielle eiendeler		0	0
----------------------------	--	---	---

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og

annen fast eiendom 2, 7

Sum varige driftsmidler		45 338 630	46 070 233
-------------------------	--	------------	------------

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme

konsern 3

Sum finansielle		20 582 113	13 446 722
-----------------	--	------------	------------

anleggsmidler

		20 582 113	13 446 722
--	--	------------	------------

Sum anleggsmidler

		65 920 743	59 516 955
--	--	------------	------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer		0	0
-----------	--	---	---

Fordringer

Kundefordringer 7

		41 807	740 590
--	--	--------	---------

Andre kortsiktige

fordringer 8

		121 041	108 167
--	--	---------	---------

Konsernfordringer 3

		0	0
--	--	---	---

Sum fordringer

		162 848	848 757
--	--	---------	---------

Investeringer

Sum investeringer		0	0
-------------------	--	---	---

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter

og lignende 7		2 778 466	3 452 190
---------------	--	-----------	-----------

Sum bankinnskudd,		2 778 466	3 452 190
-------------------	--	-----------	-----------

kontanter og lignende		2 778 466	3 452 190
-----------------------	--	-----------	-----------

Sum omløpsmidler		2 941 314	4 300 947
------------------	--	-----------	-----------

SUM EIENDELER		68 862 057	63 817 902
---------------	--	------------	------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Aksjekapital	6	152 350	152 350
Overkurs	6	48 457 650	48 457 650
Sum innskutt egenkapital		48 610 000	48 610 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	11 349 373	11 263 721
Sum opptjent egenkapital		11 349 373	11 263 721
Sum egenkapital		59 959 373	59 873 721
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4, 5	1 977 457	2 088 486
Sum avsetninger for forpliktelses		1 977 457	2 088 486
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		1 977 457	2 088 486
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	0	0
Leverandørgjeld		498 478	743 323
Betalbar skatt	4, 5	137 032	602 031
Skyldige offentlige avgifter		191 017	207 300
Kortsiktig konserngjeld	3	6 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		98 699	303 041
Sum kortsiktig gjeld		6 925 227	1 855 695
Sum gjeld		8 902 684	3 944 181
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		68 862 057	63 817 903



Organisasjonsnr: 990 965 838
SOFIEMYR SENTER 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 Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum

Beløp



Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Note

3

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	20582113.00	13446722.00

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

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6000000.00	0.00

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

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

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

<u>Garantier</u>	<u>Beløp</u>
------------------	--------------

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Konsernmellomværende renteberegnes med en rentesats som tilsvarende den



flytende rentesats konsernet betaler på ekstern lånefinansiering

Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

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

Note

7

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
48158903.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Morselskapet Hero Eiendom AS har tatt opp lån i kredittinstitusjon til finansiering av egne og datterselskapers eiendommer. Banken har sikkerhet i eiendommer, bankinnskudd og kundefordringer.

Note

8

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



PKF ReVisjon AS
Sandakerveien 114A
0484 Oslo

+47 22 78 28 00
post@pkf.no
pkf.no

Org./revisor nr. 983 773 370
Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i
Sofiemyr Senter AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2023

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Sofiemyr Senter AS som viser et overskudd på kr 4 765 652. 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 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 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 (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.

PKF ReVisjon AS er medlem av PKF Global, et nettverk av medlemselskaper i PKF International Limited. Medlemmene er selvstendige juridisk uavhengige selskaper, og fraskriver seg ethvert ansvar for arbeid eller manglende arbeid utført av andre individuelle selskapsmedlem eller samarbeidende selskap(er).



Revisors oppgaver og plikter ved revisjon 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>

Oslo, 19. mars 2024

PKF ReVisjon AS

Jørn Hovland

statsautorisert revisor



SOFIEMYR SENTER AS
990 965 838

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Leieinntekt		8 267 345	7 800 700
Annen driftsinntekt		1 900 514	4 883 062
Sum driftsinntekter		10 167 858	12 683 762
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-1 704 816	-1 693 849
Annen driftskostnad		-3 348 393	-9 126 212
Sum driftskostnader		-5 053 209	-10 820 061
Driftsresultat		5 114 650	1 863 701
Finansinntekter			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	935 391	438 066
Annen renteinntekt		68 153	312
Sum finansinntekter		1 003 544	438 378
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-6 539	-763
Sum finanskostnader		-6 539	-763
Netto finans		997 005	437 615
Resultat før skattekostnad		6 111 655	2 301 316
Skattekostnad	4, 5	-1 346 003	-506 221
Årsresultat		4 765 652	1 795 095
Overføringer			
Avgitt konsernbidrag	6	4 680 000	0
Annen egenkapital		85 652	1 795 095
Sum overføringer		4 765 652	1 795 095



SOFIEMYR SENTER AS
990 965 838

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2, 7	45 338 630	46 070 233
Sum varige driftsmidler		45 338 630	46 070 233
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3	20 582 113	13 446 722
Sum finansielle anleggsmidler		20 582 113	13 446 722
Sum anleggsmidler		65 920 743	59 516 955
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	7	41 807	740 590
Andre kortsiktige fordringer	8	121 041	108 167
Sum fordringer		162 848	848 757
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	2 778 466	3 452 190
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 778 466	3 452 190
Sum omløpsmidler		2 941 314	4 300 947
SUM EIENDELER		68 862 057	63 817 902



SOFIEMYR SENTER AS
990 965 838

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	152 350	152 350
Overkurs	6	48 457 650	48 457 650
Sum innskutt egenkapital		48 610 000	48 610 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	11 349 373	11 263 721
Sum opptjent egenkapital		11 349 373	11 263 721
Sum egenkapital		59 959 373	59 873 721
Beregnet resultat (ikke bokført)		0	1
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	4, 5	1 977 457	2 088 486
Sum avsetning for forpliktelser		1 977 457	2 088 486
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		498 478	743 323
Betalbar skatt	4, 5	137 032	602 031
Skyldige offentlige avgifter		191 017	207 300
Kortsiktig konserngjeld	3	6 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		98 699	303 041
Sum kortsiktig gjeld		6 925 227	1 855 695
Sum gjeld		8 902 684	3 944 181
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		68 862 057	63 817 903

Oslo, 19.03.2024

Christer Dramstad
styrets leder

Thomas Nguyen
styremedlem

Terje Helgesen
styremedlem



SOFIEMYR SENTER AS
990 965 838

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Leieinntekt regnskapsføres løpende over leieperioden.

Viderefakturerte felleskostnader er presentert som annen driftsinntekt og tilhørende kostnader inngår i andre driftskostnader

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

Mellomværende med konsernselskaper, med unntak av beløp avsatt til utbytte og konsernbidrag, klassifiseres som langsiktige fordringer / gjeld.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



SOFIEMYR SENTER AS
990 965 838

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 2 - Varige driftsmidler/anleggsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Varige driftsmidler	
Anskaffelseskost pr 01.01	68 068 959
Tilgang i året	973 213
Avgang i året	0
Anskaffelseskost pr 31.12	69 042 172
Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01	-21 998 726
Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12	-23 703 542
Balanseført verdi pr 31.12	45 338 630
Årets av- og nedskrivninger	1 704 816
Avskrivningsplan	0-10%

Note 3 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	20 582 113	13 446 722

Kortsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	6 000 000	0

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Konsemellomværende renteberegnes med en rentesats som tilsvarende den flytende rentesats konsernet betaler på eksternt lånefinansiering

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	1 457 032	602 031
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-111 029	-95 810
Skattekostnad	1 346 003	506 221
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	6 111 655	2 301 316
Permanente forskjeller	6 539	-312
+/- Endring i midlertidige forskjeller	504 678	435 500
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	-6 000 000	0
Skattepliktig inntekt	622 872	2 736 504
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	1 457 032	602 031
Betalbar skatt på konsernbidrag	-1 320 000	0
Sum betalbar skatt i balansen	137 032	602 031



SOFIEMYR SENTER AS
990 965 838

Note 5 - Midlertidige 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:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	9 613 120	9 188 442	424 678
Omløpsmidler	-120 000	-200 000	80 000
Netto forskjeller	9 493 120	8 988 442	504 678
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	9 493 120	8 988 442	504 678
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	2 088 486	1 977 457	111 029

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	152 350	48 457 650	11 263 721	59 873 721
Årsresultat	0	0	4 765 652	4 765 652
- Avgitt konsernbidrag	0	0	-4 680 000	-4 680 000
Egenkapital 31.12.2023	152 350	48 457 650	11 349 373	59 959 373

Note 7 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	0
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	48 158 903
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Mer om gjeld

Morselskapet Hero Eiendom AS har tatt opp lån i kredittinstitusjon til finansiering av egne og datterselskapers eiendommer.

Banken har sikkerhet i eiendommer, bankinnskudd og kundefordringer.

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.