

Årsregnskap 2022 for Grimstad Eiendomsutvikling AS

Organisasjonsnr. 912531767

Utarbeidet av:



Forretningspartner

SpareBank1 SR-Bank ForretningsPartner AS
Godkjent regnskapsselskap
Bark Silas vei 5, 4876 GRIMSTAD
www.sparebank1.no/nb/sr-bank/bedrift.html



Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 009 272	1 400 500
Sum driftsinntekter		2 009 272	1 400 500
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	636 688	481 614
Annen driftskostnad		1 370 970	768 028
Sum driftskostnader		2 007 658	1 249 642
DRIFTSRESULTAT		1 614	150 858
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		5 563	3 531
Sum finansinntekter		5 563	3 531
Finanskostnader			
Annen rentekostnad	2	14 676	14 738
Sum finanskostnader		14 676	14 738
NETTO FINANSPOSTER		(9 113)	(11 207)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(7 499)	139 651
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	30 723
ORDINÆRT RESULTAT		(7 499)	108 928
ÅRSRESULTAT		(7 499)	108 928
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	(7 499)	108 928
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		(7 499)	108 928

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	5	600 000	600 000
Sum finansielle anleggsmidler		600 000	600 000
SUM ANLEGGSMIDLER		600 000	600 000
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	2	1 000 000	800 625
Andre kortsiktige fordringer		209 272	8 177
Sum fordringer		1 209 272	808 802
Bankinnskudd	6	14 016	264 342
SUM OMLØPSMIDLER		1 223 288	1 073 144
SUM EIENDELER		1 823 288	1 673 144

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	250 911	258 410
Sum opptjent egenkapital		250 911	258 410
SUM EGENKAPITAL		370 911	378 410
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	2	710 000	710 000
Sum annen langsiktig gjeld		710 000	710 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		710 000	710 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		314 716	142 318
Betalbar skatt	3	0	30 723
Skyldig offentlige avgifter		140 818	325 718
Annen kortsiktig gjeld		286 843	85 975
SUM KORTSIKTIG GJELD		742 376	584 734
SUM GJELD		1 452 376	1 294 734
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 823 288	1 673 144

Grimstad, 11 april 2023

Jan Willy Føreland
Styrets lederPetter Tobiassen
StyremedlemMarius Hauland Næss
StyremedlemHanne Bie-Lorentzen Scultz
StyremedlemLine Duesund Svendsen
Styremedlem

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Det er ingen ansatte i selskapet.

	I år	I fjor
Godtgjørelse til styremedlemmer	360 250	746 375
Arbeidsgiveravgift	50 795	105 239
Andre lønnsrelaterte ytelser	225 643	-370 000
Totalt	636 688	481 614

Note 2 - Mellomværende konsernselskap

Selskapet har gjeld til Grimstad Kommune på kr 710 000. Dette er renteberegnet.

Kundefordringer er i sin helhet mot Grimstad kommune.

Note 3 - Skattekostnad, betalbar skatt, utsatt skatt mv

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-7 499
+ Permanente og andre forskjeller	-40
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-7 539

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	7 539	0
= Grunnlag utsatt skatt	-7 539	0
Ikke bokført utsatt skattefordel	1 658	0

Noter 2022

Note 4 - Aksjekapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	120 000	258 410	378 410
Årets resultat		-7 499	-7 499
Pr 31.12.	120 000	250 911	370 911

Aksjekapitalen består av 300 aksjer à kr 400, aksjekapitalen utgjør kr 120 000. Alle aksjer har like rettigheter.

Samtlige aksjer eies av Grimstad kommune.

Note 5 - Investeringer i datterselskap

Aksjer i datterselskap:

	Antall aksjer	Eierandel	Årets resultat	Egenkapital 31.12
Torskeholmen AS	6 000	60 %	- 184 845	561 746

Selskapet har forretningsadresse i Grimstad.

Note 6 - Bankinnskudd

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 2 574 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 57 082.