



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	989 275 798
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	SHE HOLDING AS
Forretningsadresse:	Å-veien 10 Å i Lofoten 8392 SØRVÅGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Vidar Ellingsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	06.07.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 31.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		38 925	177 371
Leieinntekt		6 334 359	6 296 221
Sum inntekter		6 373 284	6 473 592
Kostnader			
Lønnskostnad	4	2 810 973	1 997 945
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	656 834	588 237
Annen driftskostnad	7	3 820 405	3 934 276
Sum kostnader		7 288 212	6 520 458
Driftsresultat		-914 928	-46 866
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		49 402	9 464
Sum finansinntekter		49 402	9 464
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	7	300 000	
Annen rentekostnad			2 673
Sum finanskostnader		300 000	2 673
Netto finans		-250 598	6 791
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 165 527	-40 075
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 165 527	-40 075
Årsresultat		-1 165 527	-40 075
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 165 527	-40 075
Totalresultat		-1 165 527	-40 075
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-1 165 527	-40 075



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		-1 165 527	-40 075



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	7 320 647	6 180 921
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	195 070	118 170
Sum varige driftsmidler		7 515 717	6 299 091
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7		300 000
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	305 000
Sum anleggsmidler		7 520 717	6 604 091
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		813 044	119 447
Andre kortsiktige fordringer		1 662 358	176 681
Konsernfordringer	7	766 820	2 293 204
Sum fordringer		3 242 222	2 589 333
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	381 726	3 012 545
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		381 726	3 012 545
Sum omløpsmidler		3 623 948	5 601 877
SUM EIENDELER		11 144 665	12 205 968

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	2 800 000	2 800 000
Overkurs	3	2 500 000	2 500 000
Sum innskutt egenkapital		5 300 000	5 300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	1 133 390	2 298 917
Sum opptjent egenkapital		1 133 390	2 298 917
Sum egenkapital		6 433 390	7 598 917
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til aksjonærer/eiere	6	3 873 797	3 873 797
Sum annen langsiktig gjeld		3 873 797	3 873 797
Sum langsiktig gjeld		3 873 797	3 873 797
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		383 827	267 589
Skyldig offentlige avgifter		92 026	55 270
Annen kortsiktig gjeld		361 625	410 396
Sum kortsiktig gjeld		837 478	733 255
Sum gjeld		4 711 275	4 607 052
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 144 665	12 205 968



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 879331

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 275 798
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SHE HOLDING AS
Forretningsadresse: Å-veien 10
Å i Lofoten
8392 SØRVÅGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Vidar Ellingsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.07.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 17.08.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 989 275 798
SHE HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		38 925	177 371
Leieinntekt		6 334 359	6 296 221
Sum inntekter		6 373 284	6 473 592
Kostnader			
Lønnskostnad	4	2 810 973	1 997 945
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	656 834	588 237
Annen driftskostnad	7	3 820 405	3 934 276
Sum kostnader		7 288 212	6 520 458
Driftsresultat		-914 928	-46 866
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		49 402	9 464
Sum finansinntekter		49 402	9 464
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	7	300 000	
Annen rentekostnad			2 673
Sum finanskostnader		300 000	2 673
Netto finans		-250 598	6 791
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 165 527	-40 075
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 165 527	-40 075
Årsresultat		-1 165 527	-40 075
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 165 527	-40 075
Totalresultat		-1 165 527	-40 075
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-1 165 527	-40 075
Sum overføringer og disponeringer		-1 165 527	-40 075



Organisasjonsnr: 989 275 798
SHE HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	7 320 647	6 180 921
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	5	195 070	118 170
Sum varige driftsmidler		7 515 717	6 299 091

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	7		300 000
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	305 000

Sum anleggsmidler		7 520 717	6 604 091
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		813 044	119 447
Andre kortsiktige fordringer		1 662 358	176 681
Konsernfordringer	7	766 820	2 293 204
Sum fordringer		3 242 222	2 589 333

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	2	381 726	3 012 545
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		381 726	3 012 545

Sum omløpsmidler		3 623 948	5 601 877
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		11 144 665	12 205 968
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	3	2 800 000	2 800 000
Overkurs	3	2 500 000	2 500 000



Sum innskutt egenkapital		5 300 000	5 300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	1 133 390	2 298 917
Sum opptjent egenkapital		1 133 390	2 298 917
Sum egenkapital		6 433 390	7 598 917
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til aksjonærer/eiere	6	3 873 797	3 873 797
Sum annen langsiktig gjeld		3 873 797	3 873 797
Sum langsiktig gjeld		3 873 797	3 873 797
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		383 827	267 589
Skyldig offentlige avgifter		92 026	55 270
Annen kortsiktig gjeld		361 625	410 396
Sum kortsiktig gjeld		837 478	733 255
Sum gjeld		4 711 275	4 607 052
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 144 665	12 205 968



Organisasjonsnr: 989 275 798
SHE HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
6.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



BDO AS
Lerstadvegen 517
6018 Ålesund

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i SHE Holding AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til SHE Holding AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- 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 2021 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 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.

Styret og daglig leders 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 avgjøre en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar 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>

BDO AS

Erik Langlo-Johansen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: EIA72-WUJGG-JFHG-H3KOL-2WDA4-P86PS



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."

Erik Langlo-Johansen

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5993-4-2747260

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-08-02 07:57:35 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: E1A72-WUJGG-JFTHG-H3KOL-2WDA4-P86PS

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/validate>



Årsregnskap

2021

SHE HOLDING AS

Org.nr.:989 275 798

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning

Utarbeidet av:
Adwice Vest-lofoten AS





RESULTATREGNSKAP

SHE HOLDING AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Annen driftsinntekt		38 925	177 371
Leieinntekt		6 334 359	6 296 221
Sum driftsinntekter		6 373 284	6 473 592
Lønnskostnad	4	2 810 973	1 997 945
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	656 834	588 237
Annen driftskostnad	7	3 820 405	3 934 276
Sum driftskostnader		7 288 212	6 520 458
Driftsresultat		-914 928	-46 866
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		49 402	9 464
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	7	300 000	0
Annen rentekostnad		0	2 673
Resultat av finansposter		-250 598	6 791
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 165 527	-40 075
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Ordinært resultat		-1 165 527	-40 075
Årsresultat		-1 165 527	-40 075
OVERFØRINGER			
Overført fra annen egenkapital		1 165 527	40 075
Sum overføringer		-1 165 527	-40 075



BALANSE

SHE HOLDING AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	7 320 647	6 180 921
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	<u>195 070</u>	<u>118 170</u>
Sum varige driftsmidler		<u>7 515 717</u>	<u>6 299 091</u>
FINANSIELLE DRIFTSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	7	0	300 000
Investeringer i aksjer og andeler		<u>5 000</u>	<u>5 000</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>5 000</u>	<u>305 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>7 520 717</u>	<u>6 604 091</u>
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		813 044	119 447
Fordring på foretak i samme konsern	7	766 820	2 293 204
Andre kortsiktige fordringer		<u>1 662 358</u>	<u>176 681</u>
Sum fordringer		<u>3 242 222</u>	<u>2 589 333</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	381 726	3 012 545
Sum omløpsmidler		<u>3 623 948</u>	<u>5 601 877</u>
Sum eiendeler		<u>11 144 665</u>	<u>12 205 968</u>



BALANSE

SHE HOLDING AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	3	2 800 000	2 800 000
Overkurs	3	2 500 000	2 500 000
Sum innskutt egenkapital		5 300 000	5 300 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	3	1 133 390	2 298 917
Sum opptjent egenkapital		1 133 390	2 298 917
Sum egenkapital		6 433 390	7 598 917
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Langsiktig gjeld til aksjonærer/eiere	6	3 873 797	3 873 797
Sum annen langsiktig gjeld		3 873 797	3 873 797
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		383 827	267 589
Skyldig offentlige avgifter		92 026	55 270
Annen kortsiktig gjeld		361 625	410 396
Sum kortsiktig gjeld		837 478	733 255
Sum gjeld		4 711 275	4 607 052
Sum egenkapital og gjeld		11 144 665	12 205 968

Å, _____/_____ 2022, 29.06.2022
Styret i SHE Holding AS

Vidar Ellingsen
styreleder/daglig leder

**Note 1 Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden. Mottatte tilskudd/erstatninger som knytter seg til kostnader dette er ment å dekke er nettoført mot kostnad

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

AKSJER I DATTERSELSKAP

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden ettersom konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

FORDRINGER

Kundefordringer og 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.

Note 2 Bankinnskudd

	2021	2020
Bundne skattetrekkmidler	44 844	29 208

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	2 800 000	2 500 000	2 298 917	7 598 917
Årets resultat			-1 165 527	-1 165 527
Pr 31.12.2021	2 800 000	2 500 000	1 133 390	6 433 390

**SHE HOLDING AS****NOTER TIL REGNSKAP****Note 4 Ansatte**

Selskapet har i 2021 sysselsatt ca 6 årsverk. Det har vært innleid sesong-, og deltidsansatte i forbindelse med prosjekter.

Note 5 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	13 356 881	210 175	2 997 251	16 564 307
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	1 751 473		121 987	1 873 460
= Anskaffelseskost 31.12.21	15 108 354	210 175	3 119 238	18 437 767
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	7 787 708	210 175	2 924 168	10 922 051
= Bokført verdi 31.12.21	7 320 646	0	195 070	7 515 716
Årets ordinære avskrivninger	611 747		45 087	656 834
Økonomisk levetid	0-27 år	4-10 år	4-10 år	

Note 6 Gjeld

	2021	2020
Gjeld til aksjonær Sigurd Ellingsen (dødsbo)	3 873 797	3 873 797

Det er ikke avtalt nedbetalingsplan for gjelden til aksjonær. Renter på gjelden til aksjonær beregnes ikke ihht avtale mellom aksjonær og styret .

Note 7 Datterselskap

Selskapet eier 100 % av aksjene i Å Rorbuer AS. Kostpris på aksjene er kr 300 000. Aksjekapitalen i datterselskapet er tapt pr 31.12.2021, bokført verdi av investeringen er nedskrevet til kr 0 i årets regnskap.

Foretaket har pr.31.12.21 en fordring på datterselskapet Å Rorbuer AS på kr 1 940 850. Dette gjelder i hovedsak omsetningsbasert husleie for 2021. Fordringen er nedskrevet til virkelig verdi kr 766 820 pr 31.12.2021.

Selskapene er fusjonert i 2022.

**SHE HOLDING AS****NOTER TIL REGNSKAP****Note 8 Skatt**

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 165 527	-40 075
Permanente forskjeller	1 474 030	0
Endring i midlertidige forskjeller	162 904	207 415
Anvendelse av fremførbart underskudd	-471 407	-167 340
Skattepliktig inntekt	0	0

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-1 021 549	-858 646	162 904
Sum	-1 021 549	-858 646	162 904

Akkumulert fremførbart underskudd	-1 294 770	-1 766 177	-471 407
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	2 316 319	2 624 823	308 503
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.