



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 321 843
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STOVNER UTVIKLING NÆRING AS
Forretningsadresse: Gladengveien 3B
0661 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Ivan Morris
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.02.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 12.06.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 4 962 124 | 4 859 356 |
| Sum inntekter | | 4 962 124 | 4 859 356 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 6 | 456 670 | 456 670 |
| Annen driftskostnad | 4 | 465 302 | 417 686 |
| Sum kostnader | | 921 972 | 874 356 |
| Driftsresultat | | 4 040 151 | 3 985 000 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 5 304 | 1 206 381 |
| Sum finansinntekter | | 5 304 | 1 206 381 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 400 731 | 2 518 191 |
| Annen rentekostnad | | 2 403 | 5 284 |
| Sum finanskostnader | | 403 134 | 2 523 475 |
| Netto finans | | -397 830 | -1 317 094 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 3 642 322 | 2 667 906 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 10 | 801 057 | 586 937 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 2 841 265 | 2 080 969 |
| Årsresultat | | 2 841 265 | 2 080 969 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | | 2 596 473 | 1 806 108 |
| Annen egenkapital | | 244 792 | 274 861 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 2 841 265 | 2 080 969 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 6 | 38 887 359 | 39 344 029 |
| Sum varige driftsmidler | | 38 887 359 | 39 344 029 |
| Sum anleggsmidler | | 38 887 359 | 39 344 029 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 7 | 350 | 65 914 |
| Andre fordringer | | | 14 037 |
| Sum fordringer | | 350 | 79 951 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 8 | 714 388 | 624 386 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 714 388 | 624 386 |
| Sum omløpsmidler | | 714 738 | 704 337 |
| SUM EIENDELER | | 39 602 097 | 40 048 366 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 001,00) | 5, 12 | 100 100 | 100 100 |
| Overkurs | 12 | 7 899 900 | 7 899 900 |
| Sum innskutt egenkapital | | 8 000 000 | 8 000 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| Annen egenkapital | 12 | 5 972 752 | 5 727 960 |
| Sum opptjent egenkapital | | 5 972 752 | 5 727 960 |
| Sum egenkapital | 12 | 13 972 752 | 13 727 960 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 11 | 838 518 | 769 800 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 838 518 | 769 800 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 9 | 20 908 661 | 22 892 407 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 20 908 661 | 22 892 407 |
| Sum langsiktig gjeld | | 21 747 179 | 23 662 207 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 149 650 | 145 833 |
| Betalbar skatt | | | |
| Skyldige offentlige avgifter | | 372 030 | 168 422 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 3 328 812 | 2 315 523 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 31 674 | 28 420 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 882 166 | 2 658 198 |
| Sum gjeld | | 25 629 345 | 26 320 406 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 39 602 097 | 40 048 366 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 321331

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 321 843
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STOVNER UTVIKLING NÆRING AS
Forretningsadresse: Gladengveien 3B
0661 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Ivan Morris
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.02.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 15.06.2021



Organisasjonsnr: 996 321 843
STOVNER UTVIKLING NÆRING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 4 962 124 | 4 859 356 |
| Sum inntekter | | 4 962 124 | 4 859 356 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 6 | 456 670 | 456 670 |
| Annen driftskostnad | 4 | 465 302 | 417 686 |
| Sum kostnader | | 921 972 | 874 356 |
| Driftsresultat | | 4 040 151 | 3 985 000 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 5 304 | 1 206 381 |
| Sum finansinntekter | | 5 304 | 1 206 381 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 400 731 | 2 518 191 |
| Annen rentekostnad | | 2 403 | 5 284 |
| Sum finanskostnader | | 403 134 | 2 523 475 |
| Netto finans | | -397 830 | -1 317 094 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 10 | 801 057 | 586 937 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 2 841 265 | 2 080 969 |
| Årsresultat | | 2 841 265 | 2 080 969 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | | 2 596 473 | 1 806 108 |
| Annen egenkapital | | 244 792 | 274 861 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 2 841 265 | 2 080 969 |



Organisasjonsnr: 996 321 843
STOVNER UTVIKLING NÆRING AS

BALANSE

Beløp i: NOK

| Note | 2020 | 2019 |
|------|------|------|
|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og
annen fast eiendom

6

38 887 359

39 344 029

Sum varige driftsmidler

38 887 359

39 344 029

Sum anleggsmidler

38 887 359

39 344 029

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer
Andre fordringer

7

350

65 914

Sum fordringer

350

14 037
79 951

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

8

714 388

624 386

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

714 388

624 386

Sum omløpsmidler

714 738

704 337

SUM EIENDELER

39 602 097

40 048 366

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 1 001,00)

5, 12

100 100

100 100

Overkurs

12

7 899 900

7 899 900

Sum innskutt egenkapital

8 000 000

8 000 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

12

5 972 752

5 727 960

Sum opptjent egenkapital

5 972 752

5 727 960

Sum egenkapital

12

13 972 752

13 727 960

Gjeld

Langsiktig gjeld



| | | | |
|---|----|-------------------|-------------------|
| Utsatt skatt | 11 | 838 518 | 769 800 |
| Sum avsetninger for forpliktelse | | 838 518 | 769 800 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 9 | 20 908 661 | 22 892 407 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 20 908 661 | 22 892 407 |
| Sum langsiktig gjeld | | 21 747 179 | 23 662 207 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 149 650 | 145 833 |
| Betalbar skatt | | | |
| Skyldige offentlige avgifter | | 372 030 | 168 422 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 3 328 812 | 2 315 523 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 31 674 | 28 420 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 882 166 | 2 658 198 |
| Sum gjeld | | 25 629 345 | 26 320 406 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 39 602 097 | 40 048 366 |



Organisasjonsnr: 996 321 843
STOVNER UTVIKLING NÆRING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
5

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 100.00 | 1001.00 | 100100.00 |
| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
| S-2 Eiendom AS | 100.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |
| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> | |
| | 100.00 | 100.00% | |

Styreleder Edgar Haugen eier 50% av aksjene i morselskapet S-2 Eiendom AS.

Note
2

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|

Note
2

Ytelser til andre ledende personer



Note

4

Ytelser til revisjon

| <u>Revisjon</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-------------------------------------|--------------|------------------|
| | 15300.00 | 12350.00 |
| <u>Sum godtgjørelse til revisor</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 15300.00 | 12350.00 |

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

1

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei
Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Ja

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsernet med S-2 Eiendom AS som konsernspiss kommer samlet sett inn under definisjonen av små foretak, og unnlater å utarbeide konsernregnskap.

Note

Skattekostnad

Resultatført skatt på ordinært resultat

Skattepliktig inntekt

Betalbar skatt i balansen



Noter 2020

STOVNER UTVIKLING NÆRING AS

Regnskapsprinsipper

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

Selskapet er del av konsern med S-2 Eiendom AS som konsernspiss. S-2 Eiendom AS fører ikke konsernregnskap, i samsvar med Regnskapslovens § 3-2.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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. 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. 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 2019 til 2020.



Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 4 - Revisjon

| | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Revisjon | 15 300 | 12 350 |
| Andre tjenester | 0 | 0 |
| Sum godtgjørelse til revisor | 15 300 | 12 350 |

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-----------------|---------------|-----------|-------------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1 001,00 | 100 100,00 |
| Sum | 100 | | 100 100,00 |

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|-----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| S-2 Eiendom AS | 100 | 100,00% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 100 | 100,00% | |

Mer om aksjer og aksjeeiere

Styreleder Edgar Haugen eier 50% av aksjene i morselskapet S-2 Eiendom AS.



Note 6 - Anleggsmidler

| | Tomter | Bygninger | Fast teknisk | Inventar | Sum |
|--|------------------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2020 | 8 099 048 | 28 849 010 | 5 605 993 | 0 | 42 554 051 |
| Tilgang i året | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avgang i året | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12.2020 | 8 099 048 | 28 849 010 | 5 605 993 | 0 | 42 554 051 |
| Akk. av- og nedskr. 01.01.2020 | | (1 995 389) | (1 214 633) | 0 | (3 210 022) |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2020 | | (2 283 879) | (1 382 813) | 0 | (3 666 692) |
| Balansført verdi pr. 31.12.2020 | 8 099 048 | 26 565 131 | 4 223 180 | 0 | 38 887 359 |
| Årets avskrivninger | | 288 490 | 168 180 | 0 | 456 670 |
| Økonomisk levetid | | 100 år | 30 år | 10 år | |
| Avskrivningsplan | | Lineær | Lineær | Lineær | |

Konsernspissen S-2 Eiendom AS har stilt pant i eiendommen som sikkerhet for langsiktig gjeld.

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

| | 2020 | 2019 |
|---|------------|---------------|
| Kundefordringer til pålydende | 350 | 65 914 |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer | | |
| Netto oppførte kundefordringer | 350 | 65 914 |

Note 8 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 9 - Langsiktig konserngjeld

Langsiktig konserngjeld består av gjeld til morselskapet S-2 Eiendom AS og renteberegnes etter markedsbetingelser. Det er ikke avtalt dato for innfrielse eller stilt sikkerhet for lånet.



Note 10 - Skatt

| | 2020 | 2019 |
|--|------------------|------------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 3 642 322 | 2 667 906 |
| +/- Permanente forskjeller | (1 155) | (13) |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | (312 354) | (352 370) |
| Årets skattegrunnlag | 3 328 812 | 2 315 523 |
| Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22% | 732 339 | 509 415 |
| Sum | 732 339 | 509 415 |
| +/- Endring i utsatt skatt | 68 718 | 77 522 |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 801 057 | 586 937 |
| Betalbar skatt i skattekostnad | 732 339 | 509 415 |
| -Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden | (732 339) | (509 415) |
| Betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

Note 11 - 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: | 01.01.2020 | 31.12.2020 | Endring |
|---|----------------|----------------|-----------------|
| Anleggsmidler | 3 519 090 | 3 831 444 | (312 354) |
| Kortsiktig gjeld | (20 000) | (20 000) | 0 |
| Sum midlertidige forskjeller | 3 499 090 | 3 811 444 | (312 354) |
| Utsatt skatt 31.12.20. basert på 22% | 769 800 | 838 518 | (68 718) |

Note 12 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen EK | Sum |
|-------------------------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|
| Egenkapital 01.01.2020 | 100 100 | 7 899 900 | 5 727 960 | 13 727 960 |
| Årets resultat | | | 2 841 265 | 2 841 265 |
| Konsernbidrag | | | (2 596 473) | (2 596 473) |
| Egenkapital 31.12.2020 | 100 100 | 7 899 900 | 5 972 752 | 13 972 752 |



Årsregnskap for 2020

**STOVNER UTVIKLING NÆRING AS
0661 OSLO**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Årsberetning
Revisjonsberetning

Utarbeidet av:
Ragde Eiendom AS
Gladengveien 3b
0661 OSLO
Org.nr. 974227037

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2020 STOVNER UTVIKLING NÆRING AS

| | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|--------------------|
| Annen driftsinntekt | | 4 962 124 | 4 859 356 |
| Sum driftsinntekter | | 4 962 124 | 4 859 356 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 6 | (456 670) | (456 670) |
| Annen driftskostnad | 4 | (465 302) | (417 686) |
| Sum driftskostnader | | (921 972) | (874 356) |
| Driftsresultat | | 4 040 151 | 3 985 000 |
| Annen renteinntekt | | 5 304 | 1 206 381 |
| Sum finansinntekter | | 5 304 | 1 206 381 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | (400 731) | (2 518 191) |
| Annen rentekostnad | | (2 403) | (5 284) |
| Sum finanskostnader | | (403 134) | (2 523 475) |
| Netto finans | | (397 830) | (1 317 094) |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 3 642 322 | 2 667 906 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 10 | (801 057) | (586 937) |
| Ordinært resultat | | 2 841 265 | 2 080 969 |
| Årsresultat | | 2 841 265 | 2 080 969 |
| Overføringer | | | |
| Konsernbidrag | | 2 596 473 | 1 806 108 |
| Annen egenkapital | | 244 792 | 274 861 |
| Sum | | 2 841 265 | 2 080 969 |



Balanse pr. 31. desember 2020
STOVNER UTVIKLING NÆRING AS

| | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 6 | 38 887 359 | 39 344 029 |
| Sum varige driftsmidler | | 38 887 359 | 39 344 029 |
| Sum anleggsmidler | | 38 887 359 | 39 344 029 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 7 | 350 | 65 914 |
| Andre fordringer | | 0 | 14 037 |
| Sum fordringer | | 350 | 79 951 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 8 | 714 388 | 624 386 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 714 388 | 624 386 |
| Sum omløpsmidler | | 714 738 | 704 337 |
| Sum eiendeler | | 39 602 097 | 40 048 366 |



Balanse pr. 31. desember 2020
STOVNER UTVIKLING NÆRING AS

| | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 001,00) | 5, 12 | 100 100 | 100 100 |
| Overkurs | 12 | 7 899 900 | 7 899 900 |
| Sum innskutt egenkapital | | 8 000 000 | 8 000 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 12 | 5 972 752 | 5 727 960 |
| Sum opptjent egenkapital | | 5 972 752 | 5 727 960 |
| Sum egenkapital | 12 | 13 972 752 | 13 727 960 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 11 | 838 518 | 769 800 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 838 518 | 769 800 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 9 | 20 908 661 | 22 892 407 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 20 908 661 | 22 892 407 |
| Sum langsiktig gjeld | | 21 747 179 | 23 662 207 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 149 650 | 145 833 |
| Betalbar skatt | 10 | 0 | 0 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 372 030 | 168 422 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 3 328 812 | 2 315 523 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 31 674 | 28 420 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 882 166 | 2 658 198 |
| Sum gjeld | | 25 629 345 | 26 320 406 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 39 602 097 | 40 048 366 |

Oslo, 11.02.2021


Edgar Haugen
Styrets leder



Noter 2020

STOVNER UTVIKLING NÆRING AS

Regnskapsprinsipper

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

Selskapet er del av konsern med S-2 Eiendom AS som konsernspiss. S-2 Eiendom AS fører ikke konsernregnskap, i samsvar med Regnskapslovens § 3-2.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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. 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. 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 2019 til 2020.



Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser av noe slag til ledende personer.

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 4 - Revisjon

| | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Revisjon | 15 300 | 12 350 |
| Andre tjenester | | |
| Sum godtgjørelse til revisor | 15 300 | 12 350 |

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-----------------|---------------|-----------|-------------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1 001,00 | 100 100,00 |
| Sum | 100 | | 100 100,00 |

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|-----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| S-2 Eiendom AS | 100 | 100,00% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 100 | 100,00% | |

Mer om aksjer og aksjeeiere

Styreleder Edgar Haugen eier 50% av aksjene i morselskapet S-2 Eiendom AS.



Note 6 - Anleggsmidler

| | Tomter | Bygninger | Fast teknisk | Inventar | Sum |
|--|------------------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2020 | 8 099 048 | 28 849 010 | 5 605 993 | 0 | 42 554 051 |
| Tilgang i året | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avgang i året | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12.2020 | 8 099 048 | 28 849 010 | 5 605 993 | 0 | 42 554 051 |
| Akk. av- og nedskr. 01.01.2020 | | (1 995 389) | (1 214 633) | 0 | (3 210 022) |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2020 | | (2 283 879) | (1 382 813) | 0 | (3 666 692) |
| Balansført verdi pr. 31.12.2020 | 8 099 048 | 26 565 131 | 4 223 180 | 0 | 38 887 359 |
| Årets avskrivninger | | 288 490 | 168 180 | 0 | 456 670 |
| Økonomisk levetid | | 100 år | 30 år | 10 år | |
| Avskrivningsplan | | Lineær | Lineær | Lineær | |

Konsernspissen S-2 Eiendom AS har stilt pant i eiendommen som sikkerhet for langsiktig gjeld.

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

| | 2020 | 2019 |
|---|------------|---------------|
| Kundefordringer til pålydende | 350 | 65 914 |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer | | |
| Netto oppførte kundefordringer | 350 | 65 914 |

Note 8 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 9 - Langsiktig konserngjeld

Langsiktig konserngjeld består av gjeld til morselskapet S-2 Eiendom AS og renteberegnes etter markedsbetingelser. Det er ikke avtalt dato for innfrielse eller stilt sikkerhet for lånet.



Note 10 - Skatt

| | 2020 | 2019 |
|--|------------------|------------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 3 642 322 | 2 667 906 |
| +/- Permanente forskjeller | (1 155) | (13) |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | (312 354) | (352 370) |
| Årets skattegrunnlag | 3 328 812 | 2 315 523 |
| Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22% | 732 339 | 509 415 |
| Sum | 732 339 | 509 415 |
| +/- Endring i utsatt skatt | 68 718 | 77 522 |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 801 057 | 586 937 |
| Betalbar skatt i skattekostnad | 732 339 | 509 415 |
| -Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden | (732 339) | (509 415) |
| Betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

Note 11 - 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: | 01.01.2020 | 31.12.2020 | Endring |
|---|----------------|----------------|-----------------|
| Anleggsmidler | 3 519 090 | 3 831 444 | (312 354) |
| Kortsiktig gjeld | (20 000) | (20 000) | 0 |
| Sum midlertidige forskjeller | 3 499 090 | 3 811 444 | (312 354) |
| Utsatt skatt 31.12.20. basert på 22% | 769 800 | 838 518 | (68 718) |

Note 12 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen EK | Sum |
|-------------------------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|
| Egenkapital 01.01.2020 | 100 100 | 7 899 900 | 5 727 960 | 13 727 960 |
| Årets resultat | | | 2 841 265 | 2 841 265 |
| Konsernbidrag | | | (2 596 473) | (2 596 473) |
| Egenkapital 31.12.2020 | 100 100 | 7 899 900 | 5 972 752 | 13 972 752 |



Til generalforsamlingen i Stovner Utvikling Næring AS

Uavhengig revisors beretning Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Stovner Utvikling Næring AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 2.841.265,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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.

Moss Revisjonskontor AS
Godkjent revisjonsbyrå/aut. regnskapsførerselskap
Org.nr. 992 227 249 MVA Foretaksregisteret
Bankkonto 1503.03.06098
post@mossrevisjon.no
www.mossrevisjon.no

Postadresse: Postboks 260, 1502 Moss
Besøksadresse: Fossen 20, 1530 Moss
Telefon: 69 24 79 50
Telefax: 69 25 03 23
Rune Madsen: 99 43 78 82/rune@mossrevisjon.no
Iren Juliusen: 93 09 14 49/iren@mossrevisjon.no



Medlem av

Den norske Revisorforening



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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, galltid 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.

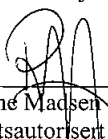
For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til revisorforeningen.no/revisjonsberetninger.

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Moss, 11. februar 2021
Moss Revisjonskontor AS


Rune Madsen
Statsautorisert revisor