



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 326 262
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SHELTERWOOD AS
Forretningsadresse: Haakon VII's gate 9
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Stig Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 09.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1	-17 104 640	-7 573 747
Sum inntekter		-17 104 640	-7 573 747
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	401 099	394 218
Sum kostnader		401 099	394 218
Driftsresultat		-17 505 739	-7 967 965
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		56 051	51 255
Sum finansinntekter		56 051	51 255
Annen rentekostnad		1 643	
Sum finanskostnader		1 643	
Netto finans		54 408	51 255
Ordinært resultat før skattekostnad		-17 451 332	-7 916 710
Skattekostnad på ordinært resultat	3		909 254
Ordinært resultat etter skattekostnad		-17 451 332	-8 825 964
Årsresultat		-17 451 332	-8 825 964
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-17 451 332	-8 825 964
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-17 451 332	-8 825 964
Sum overføringer og disponeringer		-17 451 332	-8 825 964



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5		5 900 000
Investeringer i aksjer og andeler	6	10 336 169	15 543 983
Andre fordringer			36
Sum finansielle anleggsmidler		10 336 169	21 444 019
Sum anleggsmidler		10 336 169	21 444 019
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		440 484	440 484
Sum fordringer		440 484	440 484
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 726 061	9 022 575
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 726 061	9 022 575
Sum omløpsmidler		2 166 546	9 463 060
SUM EIENDELER		12 502 715	30 907 079
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,8	4 800 000	4 800 000
Overkurs	4	42 891 516	42 891 516
Sum innskutt egenkapital		47 691 516	47 691 516



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	35 470 152	18 018 820
Sum opptjent egenkapital		-35 470 152	-18 018 820
Sum egenkapital		12 221 364	29 672 696
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 351	2 055
Betalbar skatt			702 328
Annen kortsiktig gjeld	9	280 000	530 000
Sum kortsiktig gjeld		281 351	1 234 383
Sum gjeld		281 351	1 234 383
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 502 715	30 907 079



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 467097

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 326 262
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SHELTERWOOD AS
Forretningsadresse: Haakon VIIIs gate 9
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Stig Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 13.06.2023

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: 921 326 262
SHELTERWOOD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1	-17 104 640	-7 573 747
Sum inntekter		-17 104 640	-7 573 747
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	401 099	394 218
Sum kostnader		401 099	394 218
Driftsresultat		-17 505 739	-7 967 965
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		56 051	51 255
Sum finansinntekter		56 051	51 255
Annen rentekostnad		1 643	
Sum finanskostnader		1 643	
Netto finans		54 408	51 255
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-17 451 332	-7 916 710
Ordinært resultat etter skattekostnad		-17 451 332	-8 825 964
Årsresultat		-17 451 332	-8 825 964
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-17 451 332	-8 825 964
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-17 451 332	-8 825 964
Sum overføringer og disponeringer		-17 451 332	-8 825 964



Organisasjonsnr: 921 326 262
SHELTERWOOD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5		5 900 000
Investeringer i aksjer og andeler	6	10 336 169	15 543 983
Andre fordringer			36
Sum finansielle anleggsmidler		10 336 169	21 444 019
Sum anleggsmidler		10 336 169	21 444 019
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		440 484	440 484
Sum fordringer		440 484	440 484
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	1 726 061	9 022 575
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 726 061	9 022 575
Sum omløpsmidler		2 166 546	9 463 060
SUM EIENDELER		12 502 715	30 907 079
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 8	4 800 000	4 800 000
Overkurs	4	42 891 516	42 891 516
Sum innskutt egenkapital		47 691 516	47 691 516
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	35 470 152	18 018 820
Sum opptjent egenkapital		-35 470 152	-18 018 820
Sum egenkapital		12 221 364	29 672 696



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 351	2 055
Betalbar skatt			702 328
Annen kortsiktig gjeld	9	280 000	530 000
Sum kortsiktig gjeld		281 351	1 234 383
Sum gjeld		281 351	1 234 383
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 502 715	30 907 079



Organisasjonsnr: 921 326 262
SHELTERWOOD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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

Note



Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



KPMG AS
Sjøgangen 6
N-7010 Trondheim

Telephone +47 45 40 40 63
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Shelterwood AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Shelterwood AS som består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, 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 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll 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.

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 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.

Offices in:

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Tromsø
Alta	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Stavanger	Ulsteinvik
Bodo	Knarvik	Stord	Ålesund
Drammen	Kristiansand	Straume	



Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Trondheim, 1. juni 2023
KPMG AS

Yngve Olsen
Statsautorisert revisor



DocuSign Envelope ID: CA62D93F-2829-4068-B925-5A7F61E39737

**Årsregnskap 2022
for
Shelterwood AS**

Organisasjonsnr. 921326262

Utarbeidet av:
SpareBank 1 Regnskapshuset SMN AS
Godkjent regnskapsselskap
Søndregate 4
7011 TRONDHEIM



DocuSign Envelope ID: CA62D93F-2829-4068-B925-5A7F61E39737

Shelterwood AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftsinntekt	1	(17 104 640)	(7 573 747)
Sum driftsinntekter		(17 104 640)	(7 573 747)
Annen driftskostnad	2	401 099	394 218
Sum driftskostnader		401 099	394 218
Driftsresultat		(17 505 739)	(7 967 965)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		56 051	51 255
Sum finansinntekter		56 051	51 255
Annen rentekostnad		1 643	0
Sum finanskostnader		1 643	0
Netto finansposter		54 408	51 255
Ordinært resultat før skattekostnad		(17 451 332)	(7 916 710)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	909 254
Ordinært resultat		(17 451 332)	(8 825 964)
Årsresultat		(17 451 332)	(8 825 964)
OVERFØRINGER			
Fremføring av udekket tap	4	(17 451 332)	(8 825 964)
Sum overføringer		(17 451 332)	(8 825 964)

Årsregnskap for Shelterwood AS

Organisasjonsnr. 921326262



DocuSign Envelope ID: CA62D93F-2829-4068-B925-5A7F61E39737

Shelterwood AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap	5	0	5 900 000
Investeringer i aksjer og andeler	6	10 336 169	15 543 983
Andre fordringer		0	36
Sum anleggsmidler		10 336 169	21 444 019
Omløpsmidler			
Andre fordringer		440 484	440 484
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 726 061	9 022 575
Sum omløpsmidler		2 166 546	9 463 060
Sum eiendeler		12 502 715	30 907 079
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Aksjekapital	4,8	4 800 000	4 800 000
Overkurs	4	42 891 516	42 891 516
Sum innskutt egenkapital		47 691 516	47 691 516
Udekket tap	4	(35 470 152)	(18 018 820)
Sum opptjent egenkapital		(35 470 152)	(18 018 820)
Sum egenkapital		12 221 364	29 672 696
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 351	2 055
Betalbar skatt		0	702 328
Annen kortsiktig gjeld	9	280 000	530 000
Sum kortsiktig gjeld		281 351	1 234 383
Sum egenkapital og gjeld		12 502 715	30 907 079

Oslo, 01/06 - 2023

Anders Roger Øynes
Styrets lederDocuSigned by:

81CF7D3A185C407

Lars Peder Sørvaag Sperre
StyremedlemDocuSigned by:
Lars Peder Sørvaag Sperre

2764AF9153CR4DA

Stig Andersen
Daglig lederDocuSigned by:
Stig Andersen

12C8B09C975FC434

Gudmund Nordtun
StyremedlemDocuSigned by:
Gudmund Nordtun

52F1BCA8003545B

Tor Helmersen
StyremedlemDocuSigned by:
Tor Helmersen

F85F70AC1B7744A

Per Asbjørn Flugstad
StyremedlemDocuSigned by:
Per Asbjørn Flugstad

24DE2586DCFC431

Patrick Kartevoll
StyremedlemDocuSigned by:
Patrick Kartevoll

F68F8FD82446491

Årsregnskap for Shelterwood AS

Organisasjonsnr. 921326262



DocuSign Envelope ID: CA62D93F-2829-4068-B925-5A7F61E39737

Shelterwood AS

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).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Aksjer og andeler

Aksjer i andre selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Kostprisen økes når selskapet tilfører kapital i investerte selskaper ved kapitautvidelse.

Driftsinntekter

I driftsinntekter inngår avkastning på kapital fordi dette er relatert til selskapets primære forretningsområde. Avkastning på kapital består av netto gevinster ved realisasjon av aksjer i porteføljeselskaper, utbytter fra de samme investeringene eller renteinntekter på lån til porteføljeselskaper. Inntektene resultatføres når de ansees som opptjent i relasjon til de vurderingsprinsipper som anvendes for de enkelte investeringsobjektene. Se vurderingsreglene under.

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 (22 %) 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 for Shelterwood AS

Organisasjonsnr. 921326262



DocuSign Envelope ID: CA62D93F-2829-4068-B925-5A7F61E39737

Shelterwood AS

Noter 2022

Note 1 - Annen driftsinntekt

Spesifikasjon av driftsinntekter	2022	2021
Periodiserte renter på utlån	0	673 915
Realisert og urealisert gev/tap på utlån	-3 093 479	3 752 844
Realisert tap aksjer	0	-5 000 352
Urealisert tap aksjer	-14 011 161	-7 000 154
Totale driftsinntekter	-17 104 640	-7 573 747

Note 2 - Ansatte, godtgjørelser m.v

Det var ingen ansatte i selskapet i 2022 og det er ikke utbetalt honorar eller annen godtgjørelse til daglig leder eller styret i 2022.

Obligatorisk tjenestepensjon

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

Ytelser til revisor

Revisjonshonorar (inkl. mva), som består av:
Ordinær revisjon 43 250

Noter for Shelterwood AS

Organisasjonsnr. 921326262



DocuSign Envelope ID: CA62D93F-2829-4068-B925-5A7F61E39737

Shelterwood AS

Noter 2022

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	346 692	0
= Grunnlag utsatt skatt	-346 692	0
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	346 692	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	346 692	0
Utsatt skattefordel	76 272	0
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	346 692	0
Ikke bokført utsatt skattefordel	76 272	0
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	-17 451 332
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	346 692
+/- Permanente forskjeller	17 104 640
= Grunnlag for årets skattekostnad	0
+/- Endr. forskj, som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	-346 692
+/- Endring i underskudd, kreditfradrag mv til fremføring	346 692
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	0
= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	0

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.l. for betalbar skatt i resultat x sats)	0
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	0
= Skattekostnad (grunnlag for årets skattekostnad x sats)	0
= Skattekostnad i resultatregnskapet	0

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Med bakgrunn i at selskapets inntekter i all hovedsak ikke er skattepliktige er det ikke vurdert sannsynlig at selskapet vil ha tilstrekkelig skattemessig overskudd i senere perioder til å nyttiggjøre en utsatt skattefordel. Utsatt skattefordel er derfor ikke oppført i selskapets balanse.

Noter for Shelterwood AS

Organisasjonsnr. 921326262



DocuSign Envelope ID: CA62D93F-2829-4068-B925-5A7F61E39737

Shelterwood AS

Noter 2022

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Samlet egenkapital
Pr 1.1.	4 800 000	42 891 516	0	-18 018 820	29 672 696
-Til årets resultat			0	-17 451 332	-17 451 332
=Pr 31.12.	4 800 000	42 891 516	0	-35 470 152	12 221 364

Note 5 - Lån til tilknyttet selskap

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	0	5 900 000

I 2022 er konvertibelt lån til Store Norske Elementfabrikker AS og Termowood AS konvertert til aksjekapital.

Note 6 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskapets investeringsportefølje består av investeringer i følgende selskap:

	Antall aksjer	Kostpris
Saga Wood Holding AS	5 692	11 091 700
Termowood AS	41 256	5 601 016
Arbaflame AS	1 751 950	14 120 983
Modulize AS	168 359	2 996 790
Store Norske Elementfabrikker AS	986 161	5 806 557
Sum		39 617 046

Termowood har gjennomført rekonstruksjon med sluttdato i november 2022. I etterkant av rekonstruksjonen skulle alle eksisterende aksjer slettes og nedsettelse av aksjekapitalen i den forbindelse skulle brukes til å dekke udekket tap. SNE skulle ved emisjon bli 100% aksjonær i selskapet. Ved inkurie (ikke registrert i brreg) ble ikke dette gjennomført i 2022, og kapitalnedsettelsen ligger til behandling i brreg på tidspunkt ved regnskapsavleggelse i Shelterwood. Aksjenes verdi er følgelig satt til kr. 0,-

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bankinnskudd består kun av frie midler.

Noter for Shelterwood AS

Organisasjonsnr. 921326262



DocuSign Envelope ID: CA62D93F-2829-4068-B925-5A7F61E39737

Shelterwood AS

Noter 2022

Note 8 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Selskapet har 4 800 000 aksjer hver pålydende kr 1, samlet aksjekapital utgjør kr 4 800 000. Det er kun en aksjeklasse og alle aksjene har lik stemmerett.

Selskapets aksjonærer er:	Eierandel
Investinor Direkte AS	41,67 %
Norsk Skogkapital AS	41,67 %
Skogbrand Forsikringsselskap Gjensidig	10,42 %
Norske Skog AS	3,13 %
Borregaard AS	3,13 %

Note 9 - Annen kortsiktig gjeld

Posten inneholder gjeld til eiere som forfaller innen et år.