



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 931 670 867
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STOKKØY EIENDOM AS
Forretningsadresse: Langelandsvegen 35
6010 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Bente Gorseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.02.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 30.03.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		453 864	240 028
Sum inntekter		453 864	240 028
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler	1	150 755	79 341
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad	2	277 475	65 285
Sum kostnader		428 230	144 626
Driftsresultat		25 634	95 402
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	11 665	1 141
Annen finansinntekt		280	
Sum finansinntekter		11 945	1 141
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3		83
Sum finanskostnader			83
Netto finans		11 945	1 058
Ordinært resultat før skattekostnad		37 579	96 460
Skattekostnad på resultat	4	8 267	37 151
Ordinært resultat etter skattekostnad		29 312	59 309
Årsresultat		29 312	59 309
Årsresultat etter minoritetsinteresser		29 312	59 309
Totalresultat		29 312	59 309
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	5	96 666	78 793
Avsatt til annen egenkapital	5		



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Overført fra annen egenkapital	5	-67 354	-19 484
Sum overføringer og disponeringer		29 312	59 309



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	1		
Konsesjoner, patenter o.l.	1		
Utsatt skattefordel	4	232 031	213 033
Goodwill	1		
Sum immaterielle eiendeler		232 031	213 033
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 6	380 649	531 404
Maskiner og anlegg	1		
Skip og flytende installasjoner	1		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1		
Sum varige driftsmidler		380 649	531 404
Sum anleggsmidler		612 680	744 437
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			63 554
Konsernfordringer	3	345 815	161 794
Sum fordringer		345 815	225 348
Sum omløpsmidler		345 815	225 348
SUM EIENDELER		958 495	969 785
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 7	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Overkurs	5	728 196	728 196
Annen innskutt egenkapital	5		
Sum innskutt egenkapital		828 196	828 196
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	5		
Annen egenkapital	5		
Udekket tap	5		
Sum egenkapital		828 196	828 196
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		1 571	
Kortsiktig konserngjeld		123 931	129 589
Annen kortsiktig gjeld		4 797	12 000
Sum kortsiktig gjeld		130 299	141 589
Sum gjeld		130 299	141 589
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		958 495	969 785
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	6		
Pantstillelser	6		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 353137

Enheten

Organisasjonsnummer: 931 670 867
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STOKKØY EIENDOM AS
Forretningsadresse: Langelandsvegen 35
6010 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Bente Gorseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.02.2025

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 29.03.2025



Organisasjonsnr: 931 670 867
STOKKØY EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		453 864	240 028
Sum inntekter		453 864	240 028
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler 1		150 755	79 341
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler 1			
Annen driftskostnad 2		277 475	65 285
Sum kostnader		428 230	144 626
Driftsresultat		25 634	95 402
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern 3		11 665	1 141
Annen finansinntekt		280	
Sum finansinntekter		11 945	1 141
Rentekostnad til foretak i samme konsern 3			83
Sum finanskostnader			83
Netto finans		11 945	1 058
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat 4		37 579	96 460
Skattekostnad på resultat 4		8 267	37 151
Ordinært resultat etter skattekostnad		29 312	59 309
Årsresultat		29 312	59 309
Årsresultat etter minoritetsinteresser		29 312	59 309
Totalresultat		29 312	59 309
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag 5		96 666	78 793
Avsatt til annen egenkapital 5			
Overført fra annen egenkapital 5		-67 354	-19 484
Sum overføringer og disponeringer		29 312	59 309





Organisasjonsnr: 931 670 867
STOKKØY EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2024 2023

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utvikling	1		
Konsesjoner, patenter o.l.	1		
Utsatt skattefordel	4	232 031	213 033
Goodwill	1		
Sum immaterielle eiendeler		232 031	213 033

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 6	380 649	531 404
Maskiner og anlegg	1		
Skip og flytende installasjoner	1		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	1		
Sum varige driftsmidler		380 649	531 404
Sum anleggsmidler		612 680	744 437

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer			63 554
Konsernfordringer	3	345 815	161 794
Sum fordringer		345 815	225 348
Sum omløpsmidler		345 815	225 348

SUM EIENDELER

958 495 969 785

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 7	100 000	100 000
Overkurs	5	728 196	728 196
Annen innskutt egenkapital	5		
Sum innskutt egenkapital		828 196	828 196

Opptjent egenkapital

Fond for vurderingsforskjeller	5		
Annen egenkapital	5		



Udekket tap	5		
Sum egenkapital		828 196	828 196
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		1 571	
Kortsiktig konserngjeld		123 931	129 589
Annen kortsiktig gjeld		4 797	12 000
Sum kortsiktig gjeld		130 299	141 589
Sum gjeld		130 299	141 589
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		958 495	969 785
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	6		
Pantstillelser	6		



Organisasjonsnr: 931 670 867
STOKKØY EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2024 Stokkøy Eiendom AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 931 670 867



Resultatregnskap Stokkøy Eiendom AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2024	2023
Annen driftsinntekt		453 864	240 028
Sum driftsinntekter		453 864	240 028
Avskrivning av driftsmidler	1	150 755	79 341
Annen driftskostnad	2	277 475	65 285
Sum driftskostnader		428 230	144 626
Driftsresultat		25 634	95 402
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	11 665	1 141
Annen finansinntekt		280	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	0	83
Resultat av finansposter		11 945	1 058
Resultat før skattekostnad		37 579	96 460
Skattekostnad på resultat	4	8 267	37 151
Årsresultat		29 312	59 309
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag	5	96 666	78 793
Overført fra annen egenkapital	5	67 354	19 484
Sum overføringer		29 312	59 309



Balanse

Stokkøy Eiendom AS

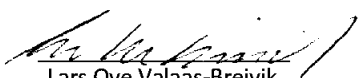
Eiendeler	Note	31.12.2024	31.12.2023
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	232 031	213 033
Sum immaterielle eiendeler		232 031	213 033
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 6	380 649	531 404
Sum varige driftsmidler		380 649	531 404
Sum anleggsmidler		612 680	744 437
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		0	63 554
Konsernfordringer	3	345 815	161 794
Sum fordringer		345 815	225 348
Sum omløpsmidler		345 815	225 348
Sum eiendeler		958 495	969 785




Balanse Stokkøy Eiendom AS

Egenkapital og gjeld	Note	31.12.2024	31.12.2023
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 7	100 000	100 000
Overkurs	5	<u>728 196</u>	<u>728 196</u>
Sum innskutt egenkapital		828 196	828 196
Sum egenkapital		828 196	828 196
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Skyldig offentlige avgifter		1 571	0
Konserngjeld		123 931	129 589
Annen kortsiktig gjeld		<u>4 797</u>	<u>12 000</u>
Sum kortsiktig gjeld		130 299	141 589
Sum gjeld		130 299	141 589
Sum egenkapital og gjeld		958 495	969 785

Ålesund, 25.02.2025
Styret i Stokkøy Eiendom AS


Lars Ove Valaas-Breivik
styreleder


Arild Sørlien
styremedlem


John Ole Bergem
styremedlem



Noter til årsregnskapet 2024

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. Leieinntekt inntektsføres etter opptjeningsprinsippet.

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. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres er oppført netto i balansen.

Skatt på avgitt konsernbidrag som er ført som økt kostpris på aksjer i andre selskaper, og skatt på mottatt konsernbidrag som er ført direkte mot egenkapitalen, er ført direkte mot skatt i balansen (føringen skjer mot betalbar skatt hvis konsernbidraget har hatt virkning på betalbar skatt mot utsatt skatt hvis konsernbidraget har hatt virkning på utsatt skatt).

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 30 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

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.



Noter til årsregnskapet 2024

Note 1 Varige driftsmidler

	Forretnings- eiendom	Tekniske- Installasjoner	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2024	2 498 525	1 255 502	3 754 027
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2024	2 498 525	1 255 502	3 754 027
Akkumulerte avskrivninger	-2 267 763	-1 105 616	-3 373 379
Bokført verdi 31.12.2024	230 763	149 886	380 649
Årets avskrivninger	110 053	40 702	150 755
Forventet økonomisk levetid	7-25 år	7-15 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser.

Det er ingen ansatte i selskapet. Derav ingen krav til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Det utbetales ikke honorar til styret.

Note 3 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

Stokkøy Eiendom AS inngår i konsernkontoordning i Nordea med Coop Nordvest SA. De inngår også i en konsernkontoordning for alle heleide datterselskap av Coop Nordvest SA og Com Eiendom AS. Selskapene i ordningen er solidarisk ansvarlig for et hvert mellomværende.



Noter til årsregnskapet 2024

Note 4 Skatt

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

Beregning av utsatt skatt	2024	2023	Endring
Varige driftsmidler	-1 054 685	-968 333	86 352
Sum	-1 054 685	-968 333	86 352
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-1 054 685	-968 333	86 352
Utsatt skattefordel (22 %)	-232 031	-213 033	18 997
Årets skattekostnad	2024	2023	
Skattepliktig inntekt:			
Ordinært resultat før skatt	37 579	96 460	
Permanente forskjeller	0	-5 570	
Endring i midlertidige forskjeller	86 352	10 127	
Avgitt konsernbidrag	-123 931	-101 017	
Skattepliktig inntekt	0	0	
Resultatført skatt på ordinært resultat:			
Betalbar skatt	27 265	22 224	
Endring i utsatt skattefordel	-18 998	14 927	
Skattekostnad ordinært resultat	8 267	37 151	
Betalbar skatt i balansen:			
Betalbar skatt på årets resultat	27 265	22 224	
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-27 265	-22 224	
Sum betalbar skatt i balansen	0	0	



Noter til årsregnskapet 2024

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2024	100 000	728 196	0	0	828 196
Årets resultat	0	0	0	29 312	29 312
Avgitt konsernbidrag	0	0	0	-96 666	-96 666
Mottatt konsernbidrag	0	0	67 354	0	67 354
Overført fra annen innskutt EK til annen EK	0	0	-67 354	67 354	0
Egenkapital 31.12.2024	100 000	728 196	0	0	828 196

Note 6 Pantstillelser og garantier m.v.

Eiendom til bokført verdi kr. 380 649 er stilt som sikkerhet til Samvirkelagenes Garantifond AL per. 31.12.2024.

Note 7 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 100 000 består av 1 000 aksjer à kr. 100. Alle aksjer har like rettigheter.

Selskapet er eid 100 % av Com Eiendom AS.

Stokkøy Eiendom AS konsolideres inn i konsernregnskapet til Coop Nordvest SA. Forretningsadresse til morselskapet er Sandenveien 5,7300 ORKANGER. Konsernregnskapet fås utlevert der.

**Resultatregnskap - spesifikasjon****Stokkøy Eiendom AS**

	2024	2023
Annen driftsinntekt		
3600 Leieinntekt fast eiendom mva.pliktig	-51 568	-25 380
3610 Leieinntekt fast eiendom mva.fri	-57 564	-27 648
3620 Leieinntekt fast eiendom konsern mva.pli	-409 632	-124 000
3690 Påløpte leieinntekter	63 000	-63 000
3900 Andre driftsrel. inntekter avg.pliktig	1 900	0
	<u>-453 864</u>	<u>-240 028</u>
Avskrivning av driftsmidler		
6000 Avskr. bygn. og annen eiendom	110 053	55 644
6015 Avskr. tekniske anlegg	40 702	23 697
	<u>150 755</u>	<u>79 341</u>
Annen driftskostnad		
6325 Kommunale avgifter	16 095	0
6420 Leie av datasystemer	8 577	4 127
6600 Reparasjoner og vedlikehold bygg/anlegg	108 652	0
6620 FDV	43 169	20 311
6700 Revisjonshonorar	64 375	15 500
6701 Revisjonsbistand	0	8 396
6710 Forvaltningshonorar CNV	24 064	12 000
7500 Forsikringspremie	7 143	4 002
7770 Bank og kortgebyrer	5 401	949
	<u>277 475</u>	<u>65 285</u>
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		
8050 Annen renteinntekt bank	-11 665	-1 141
	<u>-11 665</u>	<u>-1 141</u>
Annen finansinntekt		
8070 Annen finansinntekt	-280	0
	<u>-280</u>	<u>0</u>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		
8150 Annen rentekostnad bank	0	83
	<u>0</u>	<u>83</u>
Skattekostnad på resultat		
8300 Betalbar skatt	27 265	22 224
8320 Endring utsatt skatt	-18 998	14 927
	<u>8 267</u>	<u>37 151</u>
Avsatt konsernbidrag		
8935 Avsatt konsernbidrag	96 666	78 793
	<u>96 666</u>	<u>78 793</u>



Resultatregnskap - spesifikasjon

Stokkøy Eiendom AS

	2024	2023
Overført fra annen egenkapital		
8961 <i>Overføringer fra annen egenkapital</i>	<u>-67 354</u>	<u>-19 484</u>
	-67 354	-19 484



Balanse - spesifikasjon

Stokkøy Eiendom AS

	2024	2023
Utsatt skattefordel		
1070 Utsatt skattefordel	232 031	213 033
	<u>232 031</u>	<u>213 033</u>
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		
1100 Bygninger	2 498 525	2 498 525
1101 Akk. avskrivninger bygninger	-2 267 763	-2 157 710
1120 Faste tekniske installasjoner	1 255 502	1 255 502
1121 Akk. avskrivninger tekniske installasjon	-1 105 616	-1 064 914
	<u>380 649</u>	<u>531 404</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1750 Påløpte leieinntekt	0	63 000
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	0	554
	<u>0</u>	<u>63 554</u>
Konsernfordringer		
1500 Kundefordringer	916	59 374
1530 Opptjente ikke fakt.driftsinnt	0	1 182
1561 Mottatt Konsernbidrag	67 354	0
1920 Bankinnskudd	277 545	101 238
	<u>345 815</u>	<u>161 794</u>
Aksjekapital		
2000 Aksjekapital	-100 000	-100 000
	<u>-100 000</u>	<u>-100 000</u>
Overkurs		
2020 Overkursfond	-728 196	-728 196
	<u>-728 196</u>	<u>-728 196</u>
Skyldig offentlige avgifter		
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	-1 571	0
	<u>-1 571</u>	<u>0</u>
Konserngjeld		
2450 Leverandørgjeld samme konsern	0	-28 572
2921 Skyldig Konsernbidrag	-123 931	-101 017
	<u>-123 931</u>	<u>-129 589</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2960 Påløpt kostnad/forskuddsbet. inntekt	0	-12 000
2990 Annen kortsiktig gjeld	-4 797	0
	<u>-4 797</u>	<u>-12 000</u>



NØKKELTALL SKATTEMELDING 2024

STOKKØY EIENDOM AS



INNETEKT & SKATT

Inntekter	465 809	-	Kostnader	436 497	=	Årsresultat	29 312
Salgsinntekt	0		Lønnskostnad	0		± Midlertidige forskjeller	86 352
Annen driftsinntekt	453 864		Varekostnad	0		± Permanente forskjeller	0
Finansinntekt	11 945		Annen driftskostnad	428 230		± Skatt	8 267
			Finanskostnad	0		NÆRINGSINNETEKT	
			Skattekostnad	8 267	=	123 931	

BETALBAR SKATT

NÆRINGSINNETEKT	123 931
- AVGITT KONSERNBIDRAG	123 931
+ MOTTATT KONSERNBIDRAG	0
- FREMFØRT UNDERSKUDD	0
+ JUSTERT INNETEKT RENTEBEGRENSNING	0
= NETTO INNETEKT	0
BETALBAR SKATT (22%)	0

UTSATT SKATT

NETTO ENDRING MIDL. FORSKJELLER	86 352
ENDRING UTSAIT SKATT (22%)	18 998
UNDERSKUDD TIL FREMFØRING	
FREMFØRT UNDERSKUDD FRA TIDLIGERE	0
ÅRETS ANVENDELSE	0
UNDERSKUDD TIL FREMFØRING	0



FORMUE & EGENKAPITAL

Bruttoformue	8 824 036	-	Gjeld	6 368	=	Nettoformue	8 817 668
--------------	-----------	---	-------	-------	---	-------------	-----------

EIENDOM



8 545 575

INVESTERINGER



0

ANLEGGSMIDLER



0

ØVRIGE EIENDELER



278 461

AKSJEVERDI

NETTOFORMUE	8 817 668
± ANTALL AKSJER (EKSKL. EGNE)	1 000
= VERDI PR. AKSJE	8 817,668

EGENKAPITAL

INNGÅENDE EGENKAPITAL	828 196
+ TILLEGG	96 666
- FRADRAG	96 666
= UTGÅENDE EGENKAPITAL	828 196





Stokkøy Eiendom AS
931670867

2024

Diverse opplysninger 2024

Spesifikasjonsutskrift

Beskrivelse

Selskapet

Er selskapet børsnotert eller heleid av et børsnotert selskap?	Nei
Har selskapet mottatt eller overført skattefrie eiendeler eller forpliktelser?	Ja
Er selskapet aviklet under inntektsåret?	Nei

Eierforhold

Har selskapet blitt del av et konsern i løpet av inntektsåret?	Ja
Eventuell konsernspiss ved utgang av inntektsåret	Coop Nordvest SA
Eventuell konsernspiss ved utgang av forrige inntektsår	Coop Nordvest SA
Norsk konsernspiss	Coop Nordvest SA

Restrukturering

Har foretaket gjennomført endring i foretaksstruktur i inntektsåret?	Nei
--	-----

Utenlandsforhold

Har selskapet virksomhet med fast driftssted i andre land?	Nei
Ble selskapet omorganisert over landegrensene i inntektsåret?	Nei
Utenlandsk eier, som enten direkte eller indirekte har kontroll over selskapet	
Hvis selskapet en del av et konsern som skal levere land-for-land-rapportering, velg foretak:	
Har selskapet filialer i utlandet?	Nei

Annet

Er selskapet omfattet av finansskatt på lønn og overskudd?	Nei
--	-----



Stokkøy Eiendom AS
931670867

2024

Resultat

Spesifikasjonsutskrift

Nr	Betegnelse	I år	I fjor
Annen driftsinntekt			
3600	Inntekt fra utleie av eiendom	455 764	240 028
3900	Andre driftsinntekter	-1 900	0
Sum annen driftsinntekt		453 864	240 028
Sum driftsinntekt		453 864	240 028
Annen driftskostnad			
6000	Avskrivning på varige driftsmidler	150 755	79 341
6395	Renovasjon, vann, avløp, renhold med mer	16 095	0
6400	Leie av maskiner, inventar og utstyr med mer	8 577	4 127
6600	Reparasjoner og vedlikehold av bygninger	108 652	0
6695	Reparasjoner og vedlikehold av utstyr med mer	43 169	20 311
6700	Regnskaps tjenester, rådgivning med mer	88 439	35 896
7500	Forsikringspremier	7 143	4 002
7700	Andre kostnader	5 401	949
Sum annen driftskostnad		428 230	144 626
Sum driftskostnad		428 230	144 626
Driftsresultat		25 634	95 402
Finansinntekt			
8030	Renteinntekt fra foretak i samme konsern	11 665	1 141
8079	Andre finansinntekter	280	0
Sum finansinntekt		11 945	1 141
Finanskostnad			
8130	Rentekostnad til foretak i samme konsern	0	83
Sum finanskostnad		0	83
Resultat før skattekostnad		37 579	96 460
Skattekostnad			
8300	Betalbar skatt på ordinært resultat	27 265	22 224
8321	Økning i utsatt skatt/nedgang i utsatt skattefordel på ordinært resultat	-18 998	14 927
Sum skattekostnad		8 267	37 151
Årsresultat		29 312	59 309



Stokkøy Eiendom AS
931670867

2024

Midlertidige forskjeller 2024

Spesifikasjonsutskrift

Betegnelse	I fjor	I år	Endring
Driftsmidler og goodwill			
Regnskapsmessig verdi på driftsmidler	531 404	380 649	
Skattemessig verdi på driftsmidler	1 499 737	1 435 334	
Forskjeller / endring i forskjeller	-968 333	-1 054 685	86 352
Utestående kundefordringer			
Regnskapsmessig verdi på kundefordringer	60 556	916	
Skattemessig verdi på kundefordringer	60 556	916	
Forskjeller / endring i forskjeller	0	0	0
Utestående andre fordringer			
Regnskapsmessig verdi på andre fordringer	164 792	344 899	
Skattemessig verdi på andre fordringer	164 792	344 899	
Forskjeller / endring i forskjeller	0	0	0
Sum endring i forskjeller fra postene ovenfor			86 352
Sum forskjeller- grunnlag for utsatt skatt/utsatt skattefordel			
Sum positive forskjeller	0	0	
Sum negative forskjeller	968 333	1 054 685	
Sum forskjeller som ikke inngår i beregning av utsatt skatt/skattefordel	0	0	
Grunnlag for beregning av utsatt skatt/skattefordel	-968 333	-1 054 685	



Stokkøy Eiendom AS
931670867

2024

Permanente forskjeller

Spesifikasjonsutskrift

Nr	Betegnelse	I år
Tilbakeføringer av inntekter og kostnader fra resultatregnskapet		
0620	Positiv skattekostnad	8 267
Tilbakeføringer av inntekter og kostnader fra resultatregnskapet: Sum		8 267
Sum tillegg i næringsinntekt		8 267
Andre fradrag		
0877	Emisjons- og stiftelseskostnader	0
Andre fradrag: Sum		0
Sum fradrag i næringsinntekt		0



Stokkøy Eiendom AS
931670867

2024

Skattepliktig inntekt 2024

Spesifikasjonsutskrift

Betegnelse	I år
Beregnet næringsinntekt	
Årsresultat	29 312
Sum tillegg i næringsinntekt	8 267
Sum fradrag i næringsinntekt	0
Sum endring i midlertidige forskjeller	86 352
Inntekt på Svalbard	0
Næringsinntekt/-underskudd	123 931
Inntekt og underskudd	
Mottatt konsembidrag	0
Årets anvendelse av fremført underskudd fra tidligere år	0
Avgitt konsembidrag	123 931
Justering av inntekt overført fra Begrensning av rentefradrag	0
Tilbakeført underskudd	0
Netto inntekt	0
Oversikt over underskudd til fremføring	
Fremført underskudd fra tidligere år	0
Oppnådd underhåndsakord og gjeldsettergivelse	0
Andel av underhåndsakord og gjeldsettergivelse motregnet fremført underkudd fra tidligere år	0
Rest oppnådd underhåndsakord og gjeldsettergivelse	0
Rest fremført underskudd fra tidligere år	0
Årets anvendelse av fremført underskudd fra tidligere år	0
Årets underskudd	0
Rest underhåndsakord og gjeldsettergivelse motregnet mot årets underskudd	0
Sum underskudd til fremføring	0



Stokkøy Eiendom AS
931670867

2024

Balanse

Spesifikasjonsutskrift

Nr	Betegnelse	I år	I fjor
Anleggsmidler			
1070	Utsatt skattefordel	232 031	213 033
1105	Forretningsbygg	230 763	340 815
1120	Fast teknisk installasjon i bygninger	149 886	190 588
Sum anleggsmidler		612 680	744 437
Omløpsmidler			
1501	Kundefordringer på selskap i samme konsern	916	60 556
1560	Andre fordringer på selskap i samme konsern	344 899	101 238
1570	Andre kortsiktige krav/fordringer	0	63 554
Sum omløpsmidler		345 815	225 348
Sum eiendeler		958 495	969 785
Egenkapital			
2000	Aksjekapital/Egenkapital andre foretak	100 000	100 000
2020	Overkurs	728 196	728 196
2030	Annen innskutt egenkapital	0	0
2050	Positiv egenkapital	0	0
Sum egenkapital		828 196	828 196
Kortsiktig gjeld			
2460	Leverandørgjeld til selskap i samme konsern	0	28 572
2740	Skyldig merverdiavgift	1 571	0
2920	Gjeld til selskap i samme konsern	123 931	101 017
2990	Annen kortsiktig gjeld	4 797	12 000
Sum kortsiktig gjeld		130 299	141 589
Egenkapital og gjeld		958 495	969 785



Stokkøy Eiendom AS
931670867

2024

Fordringer 2024

Spesifikasjonsutskrift

Betegnelse	I år	I fjor
Skattemessige fordringer		
Kundefordringer og ikke fakturert driftsinntekter pr 31.12	916	60 556
Skattemessig nedskrivning på kundefordringer	0	0
Skattemessig verdi på kundefordringer	916	60 556
Andre fordringer i valuta	0	0
Andre fordringer i valuta, ikke skm formue	0	0
Andre fordringer, ikke skm formue	0	0
Andre fordringer	344 899	164 792
Sum skattemessig verdi på fordringer	345 815	225 348



Stokkøy Eiendom AS
931670867

2024

Egenkapitalavstemming 2024

Spesifikasjonsutskrift

Betegnelse	I år
Inngående egenkapital	828 196
Tillegg	
Mottatt konsembidrag	67 354
Årets overskudd	29 312
Tillegg: Sum	96 666
Fradrag	
Avgitt konsembidrag	96 666
Fradrag: Sum	96 666
Sum netto negative prinsippendringer	0
Utgående egenkapital	828 195



Stokkøy Eiendom AS
931670867

2024

Formue 2024

Spesifikasjonsutskrift

Betegnelse	I år	I fjor
Næringseiendom		
Utleid næringseiendom	8 545 575	5 082 946
Øvrige eiendeler		
Fordringer	278 461	225 348
Sum bruttoformue	8 824 036	5 308 294
Gjeld		
Annen gjeld	6 368	40 572
Sum gjeld	6 368	40 572
Sum nettoformue	8 817 668	5 267 722

Betegnelse	I år	I fjor
Kun beregning		
Total antall aksjer	1 000	
Total antall aksjer eksklusive egne aksjer	1 000	
Aksjeverdi per aksje	8 817,668	
Samlet verdi bak aksjene i selskapet	8 817 668	5 267 722



Saldoavskrivninger

Klient: Stokkøy Eiendom AS
Org.nr: 931670867

Betegnelse	Saldo 1.1	Endring i året	Gr.lag avskrivning	Årets avskrivning	Overført gev/tep	Saldo 31.12	Just. nedre grense
Saldogruppe H							
Bygg og Anlegg	0	0	0	0	0	0	0
Sum:	0	0	0	0	0	0	0
Saldogruppe I							
Forretningsbygg	1 293 134	0	1 293 134	25 863	0	1 088 471	178 800
Sum:	1 293 134	0	1 293 134	25 863	0	1 088 471	178 800
Saldogruppe J							
Teknisk installasjon	385 403	0	385 403	38 540	0	346 863	0
Sum:	385 403	0	385 403	38 540	0	346 863	0
Total sum:	1 678 537	0	1 678 537	64 403	0	1 435 334	178 800



Ikke avskrivbare

Klient Stokkøy Eiendom AS
Org.nr 931670867

Betegnelse	Saldo 1.1	Endring i året	Overført gev/tap	Saldo 31.12
Ikke avskrivbare				
Tomt	0	0	0	0
	0	0	0	0
Total sum:	0	0	0	0



Konsernbidrag

Klient Stokkøy Eiendom AS
Org.nr 931670867

Konsernbidrag til Com Eiendom AS

Beskrivelse	I år	I Fjor
Med skattemessig virkning	123 931	101 017
Justert beløp med skattemessig virkning - finanskattepliktige foretak	0	0
Uten skattemessig virkning	0	0

Postering av konsernbidraget Resultatmetoden
Bidragstype Avgitt konsernbidrag
Utdelt til selskap Com Eiendom AS, 989 377 884
Slektskap Morselskap
Begrenset stemmerett Nei
Ervervsdato 26.05.2023
Øvrig info Selskapet er eid 100 % av Com Eiendom AS

Posterings	Beløp	Debet	Kredit
Annen egenkapital	96 666	8935	
Skattekostnad i resultatregnskapet	27 265	8300	
Skyldig konsernbidrag	123 931		2921

Konsernbidrag fra Com Eiendom AS

Beskrivelse	I år	I Fjor
Med skattemessig virkning	0	0
Justert beløp med skattemessig virkning - finanskattepliktige foretak	0	0
Uten skattemessig virkning	67 354	0

Postering av konsernbidraget Resultatmetoden
Benyttet skattesats Betalbar skatt
Bidragstype Mottatt konsernbidrag
Mottatt fra selskap Com Eiendom AS, 989 377 884
Slektskap Morselskap
Begrenset stemmerett Nei
Ervervsdato 26.05.2023
Øvrig info Selskapet er 100 % eid av Com Eiendom AS

Posterings	Beløp	Debet	Kredit
Annen innskutt egenkapital	67 354		2030
Skattekostnad i resultatregnskapet	0		
Fordring konsernbidrag	67 354	1561	



Begrensning av rentefradrag (Ordinære deltakere)

Spesifikasjonsutskrift

Klient Stokkøy Eiendom AS
Org.nr 931670867

Opplysninger om selskapet

Beskrivelse av skjema	Ordinære deltakere
Er selskapet et selskap mv. i konsern?	Ja
Øverste selskap i konsernet	Coop Nordvest SA
21 Har et annet selskap gitt fullstendige opplysninger om norsk del av konsernet i RF-1315 post 24, der selskapet er inkludert? Oppgi i så fall selskap nedenfor:	Coop Nordvest SA

31 Er netto rentekostnader sett samlet for norsk del av konsernet NOK 25 000 000 eller lavere og kan dette dokumenteres?	Ja
Selskap mv. i konsern der netto rentekostnader er innenfor terskelverdi for konsern...	Nei

Beregning av samlede netto rentekostnader

	Justering	
100 Totale rentekostnader mv.	0	0
105 Garantiprovisjoner for gjeld (andre lånekostnader føres i post 100)		0
120 Totale renteinntekter	0	11 665
133 Tap		0
133 Gevinst		0
135 Tap		0
135 Gevinst		0
140 Netto rentekostnader		-11 665



Beregning av netto rentekostnader til nærstående mv.

	Renter til selskap i konsernet		Renter til andre nærstående	
	Rentekostnader	Renteinntekter	Rentekostnader	Renteinntekter
Rentekostnader til og rentekostnader fra nærstående	0	11 665	0	0
Rentekostnader til andre med sikkerhet for gjeld	0		0	
Rentekostnader til andre knyttet til nærstående	0		0	
Kostnader til garantiprovisjon vedr. gjeld til nærstående	0		0	

Tap/gevinst for innehaver ved realisasjon av over- /underkursobligasjon på nærstående mv.

Tap		0		0
Gevinst		0		0

Tap/gevinst for innehaver ved realisasjon av sammensatt mengdegjeldsbrev eller fordring på nærstående (utenfor konsern), som ikke skal dekomponeres for skattemessig formål.

Tap		0		0
Gevinst		0		0

Sum rentekostnader inkl. garantikostnader, og sum renteinntekter, til nærstående mv.	0	11 665	0	0
Netto rentekostnader til nærstående mv. totalt (sum beløpskolonne 1-4)				-11 665
Netto rentekostnader til selskaper mv. i konsern (sum beløpskolonne 1-2)				-11 665
Netto rentekostnader til andre nærstående mv. (utenfor konsern) (sum beløpskolonne 3-4)				0

Beregningsgrunnlag for rentefradragsrammen

Inntekt/underskudd før fradrag for eventuelt ytet konsernbidrag	123 931
Ytet konsernbidrag til fradrag i alminnelig inntekt	123 931
Periodisert leiekostnad	0
Bare for selskap som rederibeskattes: Beregnet øvrig inntekt	0
Tillegg for skattemessige avskrivninger	64 403
Direkte inntektsført vederlag for avskrevet driftsmiddel	0
Fradrag for konsernbidrag som ikke skal være med i beregningsgrunnlaget	0
Tillegg for netto rentekostnader	-11 665
Beregningsgrunnlag for rentefradragsrammen	52 738

Årets tillegg eller fradrag i inntekt

Netto rentekostnader (positiv verdi fra post 140)	0
Rentefradragsramme beregnet av post 460	13 185
Differanse mellom årets rentekostnader og rentefradragsrammen	-13 185
Tillegg i inntekt fordi netto rentekostnader overstiger fradragsrammen	0
Tilbakeført tillegg i inntekt (kun for selskap mv. i konsern)	0
Tillegg i inntekt for selskap mv. i konsern som får avskåret fradrag for renter til andre nærstående	0
Årets tillegg i inntekt. Sum avskjæring av årets rentekostnader	0
Rentekostnader avskåret tidligere år, men som kan fradras i år fordi rentefradragsrammen overstiger netto rentekostnader	0
Justering av inntekt	0



Årets tillegg eller fradrag i inntekt

Tillegg i inntekt	0
Framførte rentekostnader fra tidligere år innenfor årets tillatte rentefradrag	0
Fradrag i inntekt	0
Justering for selskap med deltakerfastsetting eller NOKUS som har underskudd i post 401	0
Andel av årets rentekostnader som kan framføres	0

Framføring av rentefradrag som er avskåret

	Framført fra tidligere år	Til fradrag i år i post 620	Rest til fremføring
Framført rentefradrag fra de siste 10 foregående inntektsår	0	0	0
Avskårede renter for i år til framføring			0
Sum	0	0	0



Næringseiendom

2024

Spesifikasjonsutskrift

Stokkøyveien 151 □
5058 Åfjord

Klient Stokkøy Eiendom AS
Fødsels-/org.nr 931670867

Utleieverdi for utleid næringseiendom

	2022	2023
Har du levert verdier for denne utleieeiendommen tidligere år?	Nei	Ja
Hvordan ble utleieeiendommen benyttet i inntektsåret 2024?	a) Hele eiendommen var utleid	
Eiendommens hovedfunksjon	Bygningene	
Hva slags eiendom er dette?	Øvrig eiendom	

Omregning til årlig utleieinntekt

Faktisk utleieinntekt omregnet til årlig utleieinntekt	Justering	
Utleid areal (ant kvm)		750
Faktisk brutto utleieinntekt i året	0	455 764
Omregnet til utleieinnt. for hele året	0	911 528

Beregnet formuesverdi for næringseiendommer

Beregnet utleieverdi

Beregnet utleieverdi for utleid næringseiendom		
Brutto utleieinntekt	911 528	
Kalkulasjonsfaktor	0,096	
	X 0,9	=
		8 545 575

Beregnet verdi av næringseiendom

Beregnet utleieverdi **8 545 575**

Verdier som overføres til skattemeldingen

8 545 575 X eierandel 100% = **8 545 575**



Årsoppgjørdisponeringer

Klient Stokkøy Eiendom AS
Org.nr 931670867

Tekst	Beløp	Debet	Kredit	
Betalbar skatt	0,00	8300	Betalbar skatt	2500
Utsatt skatt	18 998,00	1070	Utsatt skattefordel	8320
Utsatt skatt	0,00			
Endring betalbar skatt av rentebegrensning	0,00			
Endring utsatt skatt av rentebegrensning og	0,00			
Avsatt utbytte	0,00			
Tilleggsutbytte	0,00			
Ekstraordinært utbytte	0,00			
Overført til annen egenkapital	0,00	8960	Avsatt til annen egenka	2050
Overført fra annen egenkapital	0,00	2050	Annen egenkapital	8961
Overføring til/fra annen innskutt EK	0,00			
Overført til udekket tap	67 354,22	2030	Annen innskutt egenka	8961
Dekning av tidligere udekket tap	0,00	8990	Overført til udekket tap	2080
Sum	86 352,22			

Konsernbidrag

Tekst	Beløp	Debet	Kredit	
Konsembidrag til Com Eiendom AS: Annen	96 666,00	8935	Avsatt konsembidrag	
Konsembidrag til Com Eiendom AS: Skattel	27 265,00	8300	Betalbar skatt	
Konsembidrag til Com Eiendom AS: Skyldig	123 931,00			2921
Konsembidrag fra Com Eiendom AS: Annei	67 354,00			2030
Konsembidrag fra Com Eiendom AS: Fordri	67 354,00	1561	Mottatt Konsembidrag	

Ifølge næringsoppgaven

Resultat før skatt	37 578,78	Årsoverskudd	29 311,78	Udekket tap	0,00
Årets skattekostnad	8 267,00	Disponert	29 311,78	Skattepliktig inntekt	0,00
		Udisponert	0,00		



Skatteberegning 2024

Klient Stokkøy Eiendom AS

Org.nr 931 670 867

Betalbar skatt	Grunnlag	Sats	Skattebeløp i år	Skattebeløp i fjor
Alminnelig inntekt	0	22,00 %	0	0
- Fremførbar godtgjørelse (i fjor)				0
= Sum betalbar skatt			0	0
+ Skatteeffekt av konsernbidrag			27 265	22 224
= Betalbar skatt på årets resultat			27 265	22 224
Betalbar skatt i balansen			Skattebeløp i år	Skattebeløp i fjor
Sum betalbar skatt			0	0
Skatteeffekt av konsernbidrag			0	0
+ Skyldig ilignet skatt fra tidligere år			0	0
- Tilskudd SkatteFUNN			0	0
+ Andre tillegg/fradrag			0	0
= Sum betalbar skatt i balansen			0	0
Innbetalt skatt			0	0
Restskatt			0	0
Skattekostnad			Skattebeløp i år	Skattebeløp i fjor
Sum betalbar skatt			0	0
+ Skatteeffekt av resultatført konsernbidrag			27 265	22 224
+ For lite/for mye avsatt skatt tidligere år			0	0
+ Betalt kildeskatt til utlandet			0	0
+ Endring av utsatt skatt			-18 997	-24 409
+ Differanse i utsatt skatt IB			0	-188 624
= Sum skattekostnad			8 268	-190 809
Utsatt skatt	1.1.2024		31.12.2024	Endring
Sum positive forskjeller fra RF-1217	0		0	
Sum negative forskjeller fra RF-1217	968 333		1 054 685	
Andel negative utlignet	0		0	
Netto midlertidige forskjeller	-968 333		-1 054 685	
Beregnet utsatt skatt	-213 033		-232 031	18 998



Skatteberegning, posteringsdokumentasjon 2024

Klient Stokkøy Eiendom AS

Org.nr 931 670 867

Betalbar skatt	Grunnlag	Sats	Skattebeløp i år	Skattebeløp i fjor
Alminnelig inntekt	0	22,00 %	0	0
- Fremførbær godtgjørelse (i fjor)				0
= Sum betalbar skatt			0	0
+ Skatteeffekt av konsernbidrag			27 265	22 224
= Betalbar skatt på årets resultat			27 265	22 224

Betalbar skatt i balansen	Skattebeløp i år	Skattebeløp i fjor
Sum betalbar skatt	0	0
Skatteeffekt av konsernbidrag	0	0
+ Skyldig ilignet skatt fra tidligere år	0	0
- Tilskudd SkatteFUNN	0	0
+ Andre tillegg/fradrag	0	0
= Sum betalbar skatt i balansen	0	0
Innbetalt skatt	0	0
Restskatt	0	0

Skattekostnad	Skattebeløp i år	Skattebeløp i fjor
Sum betalbar skatt	0	0
+ Skatteeffekt av resultatført konsernbidrag	27 265	22 224
+ For lite/for mye avsatt skatt tidligere år	0	0
+ Betalt kildeskatt til utlandet	0	0
+ Endring av utsatt skatt	-18 997	-24 409
+ Differanse i utsatt skatt IB	0	-188 624
= Sum skattekostnad	8 268	-190 809

Utsatt skatt	1.1.2024	31.12.2024	Endring
Sum positive forskjeller fra RF-1217	0	0	
Sum negative forskjeller fra RF-1217	968 333	1 054 685	
Andel negative utlignet	0	0	
Netto midlertidige forskjeller	-968 333	-1 054 685	
Beregnet utsatt skatt	-213 033	-232 031	18 998
Differanse fra i fjor			0
Posteringsbeløp	-213 033	-232 031	18 998
Skattesats	22,00 %	22,00 %	
Beregnet utsatt skatt	-213 033	-232 031	



Saldobalanse

Klient Stokkøy Eiendom AS
Org.nr 931670867

Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2024	Oppgjørsposter 2024	Endelig 2024	Saldo 2023
1070	Utsatt skattefordel	213 033,00	18 998,00	232 031,00	213 033,00
1100	Bygninger	2 498 525,36	0,00	2 498 525,36	2 498 525,36
1101	Akk. avskrivninger bygninger	-2 267 762,72	0,00	-2 267 762,72	-2 157 709,89
1120	Faste tekniske installasjoner	1 255 502,10	0,00	1 255 502,10	1 255 502,10
1121	Akk. avskrivninger tekniske installasj	-1 105 616,06	0,00	-1 105 616,06	-1 064 914,01
1500	Kundefordringer	-3 881,00	4 797,00	916,00	59 374,00
1530	Opptjente ikke fakt.driftsinnt	0,00	0,00	0,00	1 181,66
1561	Mottatt konsernbidrag	0,00	67 354,00	67 354,00	0,00
1750	Påløpte leieinntekt	0,00	0,00	0,00	63 000,00
1920	Bankinnskudd	277 545,10	0,00	277 545,10	101 238,43
2000	Aksjekapital	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-100 000,00
2020	Overkursfond	-728 196,00	0,00	-728 196,00	-728 196,00
2030	Annen innskutt egenkapital	0,00	0,22	0,22	0,00
2050	Annen egenkapital	0,00	0,00	0,00	0,35
2450	Leverandørgjeld samme konsern	0,00	0,00	0,00	-28 572,00
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift	-1 571,00	0,00	-1 571,00	554,00
2921	Skyldig Konsernbidrag	0,00	-123 931,00	-123 931,00	-101 017,00
2960	Påløpt kostnad/forskuddsbet. inntekt	0,00	0,00	0,00	-12 000,00
2990	Annen kortsiktig gjeld	0,00	-4 797,00	-4 797,00	0,00
3600	Leieinntekt fast eiendom mva.pliktig	-51 568,00	0,00	-51 568,00	-25 380,00
3610	Leieinntekt fast eiendom mva.fri	-57 564,00	0,00	-57 564,00	-27 648,00
3620	Leieinntekt fast eiendom konsern mv	-409 632,00	0,00	-409 632,00	-124 000,00
3690	Påløpte leieinntekter	63 000,00	0,00	63 000,00	-63 000,00
3900	Andre driftsrel. inntekter avg.pliktig	1 900,00	0,00	1 900,00	0,00
6000	Avskr. bygn. og annen eiendom	110 052,85	0,00	110 052,85	55 644,42
6015	Avskr. tekniske anlegg	40 702,04	0,00	40 702,04	23 696,58
6325	Kommunale avgifter	16 094,50	0,00	16 094,50	0,00
6420	Leie av datasystemer	8 576,60	0,00	8 576,60	4 127,16
6600	Reparasjoner og vedlikehold bygg/ar	108 652,17	0,00	108 652,17	0,00
6620	FDV	43 169,22	0,00	43 169,22	20 311,04
6700	Revisjonshonorar	64 375,11	0,00	64 375,11	15 499,88
6701	Revisjonsbistand	0,00	0,00	0,00	8 395,77
6710	Forvaltningshonorar CNV	24 064,07	0,00	24 064,07	12 000,00
7500	Forsikringspremie	7 143,00	0,00	7 143,00	4 002,00
7770	Bank og kortgebyrer	5 401,00	0,00	5 401,00	949,40
7799	Avrundingskonto	-0,49	0,00	-0,49	-0,17
8050	Annen renteinntekt bank	-11 664,85	0,00	-11 664,85	-1 140,88
8070	Annen finansinntekt	-280,00	0,00	-280,00	0,00
8150	Annen rentekostnad bank	0,00	0,00	0,00	83,15
8300	Betalbar skatt	0,00	27 265,00	27 265,00	22 224,00
8320	Endring utsatt skatt	0,00	-18 998,00	-18 998,00	14 927,00
8935	Avsatt konsernbidrag	0,00	96 666,00	96 666,00	78 793,00
8961	Overføringer fra annen egenkapital	0,00	-67 354,22	-67 354,22	-19 484,35
		0,00	0,00	0,00	0,00
Sammendrag					
1070	- 1920	867 345,78	91 149,00	958 494,78	969 230,65
2000	- 2990	-829 767,00	-128 727,78	-958 494,78	-969 230,65
3600	- 3900	-453 864,00	0,00	-453 864,00	-240 028,00
6000	- 6710	415 686,56	0,00	415 686,56	139 674,85
7500	- 7799	12 543,51	0,00	12 543,51	4 951,23
8050	- 8990	-11 944,85	37 578,78	25 633,93	95 401,92
		0,00	0,00	0,00	0,00



Posteringsdokumentasjon

Posteringer

Klient Stokkøy Eiendom AS
Fødsels-/org.nr 931670867

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Tilleggsposteringer				
T1	Reklassifisering kundefordringer			
31.12.2024	Reklassifisering kundefordringer	4 797,00	1500 Kundefordringer	2990 Annen kortsiktig gjeld
Disponeringer				
D6	Disponeringer			
31.12.2024	Utsatt skatt	18 998,00	1070 Utsatt skattefordel	8320 Endring utsatt skatt
31.12.2024	Overført til udekket tap	67 354,22	2030 Annen innskutt egenkapital	8961 Overføringer fra annen egenkapital
Konsemsbidrag				
K1	Konsemsbidrag til Com Eiendom AS			
31.12.2024	Annen egenkapital	96 666,00	8935 Avsatt konsemsbidrag	
31.12.2024	Skattekosnad i resultatregnskapet	27 265,00	8300 Betalbar skatt	
31.12.2024	Skyldig konsemsbidrag	123 931,00		2921 Skyldig Konsemsbidrag
K2	Konsemsbidrag fra Com Eiendom AS			
31.12.2024	Annen innskutt egenkapital	67 354,00		2030 Annen innskutt egenkapital
31.12.2024	Fordring konsemsbidrag	67 354,00	1561 Mottatt Konsemsbidrag	