



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 976 582 691  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: STAKKEVOLLV 21 AS  
Forretningsadresse: Stakkevollvegen 21  
9010 TROMSØ

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

### 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: Dag Aune  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2018

### Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

*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, 08.10.2019



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		265 380	260 176
<b>Sum inntekter</b>		<b>265 380</b>	<b>260 176</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1, 2, 3	94 220	94 220
Annen driftskostnad	4	137 649	28 686
<b>Sum kostnader</b>		<b>231 869</b>	<b>122 906</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>33 511</b>	<b>137 270</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		33 518	
Annen renteinntekt		41	145
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>33 559</b>	<b>145</b>
Annen rentekostnad		436	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>436</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>33 123</b>	<b>145</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>66 634</b>	<b>137 415</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	9	15 995	40 785
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>50 639</b>	<b>96 630</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>50 639</b>	<b>96 630</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital		50 639	96 630
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>50 639</b>	<b>96 630</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	923 257	923 257
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>923 257</b>	<b>923 257</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>923 257</b>	<b>923 257</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6	322 224	434 737
Andre fordringer			2 396
Konsernfordringer		317 306	200 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>639 530</b>	<b>637 133</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	108 792	169 002
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>108 792</b>	<b>169 002</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>748 322</b>	<b>806 135</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 671 579</b>	<b>1 729 392</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	11, 12	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Annen egenkapital	10	1 374 902	1 324 262
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 374 902</b>	<b>1 324 262</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 474 902</b>	<b>1 424 262</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		11 137	91 773
Betalbar skatt	9	15 995	34 354
Skyldige offentlige avgifter		154 545	164 003
Annen kortsiktig gjeld		15 000	15 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>196 677</b>	<b>305 130</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>196 677</b>	<b>305 130</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 671 579</b>	<b>1 729 392</b>



## Resultatregnskap for 2017 STAKKEVOLLV 21 AS

	Note	2017	2016
Salgsinntekt		265 380	260 176
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>265 380</b>	<b>260 176</b>
Lønnskostnad	1, 2, 3	(94 220)	(94 220)
Annen driftskostnad	4	(137 649)	(28 686)
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>(231 869)</b>	<b>(122 906)</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>33 511</b>	<b>137 270</b>
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		33 518	0
Annen renteinntekt		41	145
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>33 559</b>	<b>145</b>
Annen rentekostnad		(436)	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>(436)</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>33 123</b>	<b>145</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>66 634</b>	<b>137 415</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	9	(15 995)	(40 785)
<b>Ordinært resultat</b>		<b>50 639</b>	<b>96 630</b>
<b>Arsresultat</b>		<b>50 639</b>	<b>96 630</b>
<b>Overføringer</b>			
Annen egenkapital		50 639	96 630
<b>Sum</b>		<b>50 639</b>	<b>96 630</b>



Balanse pr. 31. desember 2017  
STAKKEVOLLV 21 AS

	Note	2017	2016
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	923 257	923 257
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>923 257</b>	<b>923 257</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>923 257</b>	<b>923 257</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6	322 224	434 737
Andre fordringer		0	2 396
Konsernfordringer		317 306	200 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>639 530</b>	<b>637 133</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	108 792	169 002
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>108 792</b>	<b>169 002</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>748 322</b>	<b>806 135</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 671 579</b>	<b>1 729 392</b>



## Balanse pr. 31. desember 2017 STAKKEVOLLV 21 AS

	Note	2017	2016
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	11, 12	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	10	1 374 902	1 324 262
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 374 902</b>	<b>1 324 262</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 474 902</b>	<b>1 424 262</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		11 137	91 773
Betalbar skatt	9	15 995	34 354
Skyldige offentlige avgifter		154 545	164 003
Annen kortsiktig gjeld		15 000	15 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>196 677</b>	<b>305 130</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>196 677</b>	<b>305 130</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 671 579</b>	<b>1 729 392</b>

\_\_\_\_\_  
Knut Magne Wilhelmsen  
Styrets leder

\_\_\_\_\_  
Halvard Dahl  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Arvid Bergli  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Magne Johan Nymo  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Espen Dahl  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Dag Aune  
Daglig leder



## Noter 2017 STAKKEVOLLV 21 AS

### Regnskapsprinsipper

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

#### 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 24% 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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



## Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2017	2016
Arbeidsgiveravgift	14 220	14 220
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	80 000	80 000
<b>Sum</b>	<b>94 220</b>	<b>94 220</b>

Foretaket har ikke ansatte

## Note 2 - Ytelse til ledende personer

### Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn innberettet		180 000
Viderefakturert til andre		-100 000
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

## Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

### Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

## Note 4 - Revisjonshonorar

### Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2017 utgjør kr 18 500. Honorar for annen bistand utgjør kr 0 .

## Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

### Spesifikasjon varige driftsmidler

	Tomter
Anskaffelseskost 01.01.2017	923 257
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2017</b>	<b>923 257</b>
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2017</b>	<b>923 257</b>

Økonomisk levetid

**Avskrivningsplan: Lineær**

## Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2017.

Spesifikasjon kundefordringer	2017	2016
Kundefordringer til pålydende	322 224	434 737
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>322 224</b>	<b>434 737</b>

## Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 90 015. Skyldig skattetrekk er kr 90 000.



## Note 8 - 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:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Kortsiktig gjeld	(15 000)	(15 000)	0
Netto forskjeller	(15 000)	(15 000)	0
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	15 000	15 000	0
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 3 450

## Note 9 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	66 634	137 415
+/- Permanente forskjeller	12	
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>66 646</b>	<b>137 415</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 24%	15 995	34 354
Sum	15 995	34 354
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år		6 431
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>15 995</b>	<b>40 785</b>
Betalbar skatt i skattekostnad	15 995	34 354
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>15 995</b>	<b>34 354</b>

## Note 10 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2017	100 000	1 324 262	1 424 262
Årets resultat		50 639	50 639
<b>Egenkapital 31.12.2017</b>	<b>100 000</b>	<b>1 374 902</b>	<b>1 474 902</b>

## Note 11 - Aksjonærliste

### Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2017

Foretaket har 15 aksjonærer. Nedenfor vises den største aksjonærene.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Transportsentralen SA	730	73 %

## Note 12 - Aksjekapital

Foretaket har 1000 aksjer, pålydende kr 100, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

### Foretakets aksjer er fordelt på 1 aksjeklasse

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
A-aksjer	1000	100 000

Til generalforsamlingen i

Stakkevollv 21 AS

9016 TROMSØ

22.05.2018

## Revisjonsberetning for 2017

### Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for 2017 som viser et overskudd kr 50.639, sum egenkapital kr 1.474.902, sum balanse kr 1.671.579 og har 12 noter. Årsregnskapet består av balanse pr 31/12 2017, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet pr denne dato, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

#### *Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet.*

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlige feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

#### *Revisors oppgaver og plikter*

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurdering av risikoene for at for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering så tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettvisende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjon av årsregnskapet.

Industriveien 46, 9143 Skibotn.

Mobil 47 87 25 80.

Bankgiro 7560 05 16191

*Grunnlag for konklusjon*

Selskapet har hatt tilfredsstillende rutiner for å sikre at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av resultat og stilling.

*Konklusjon*

Årsregnskapet er etter vår mening avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stilling til Stakkevollveien 21 AS pr 31. desember 2017 og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet pr denne dato i samsvar med regnskapsloven og regler for god regnskapsskikk i Norge.

**Uttalelse om øvrige forhold**

*Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet 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 oversiktlige registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Mercturn AS

Registrert revisjonsselskap, 968 968 211

Harald Paulsen (sign)  
Registrert revisor

