



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 931 359 770
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TASTASJØEN EIENDOMSSELSKAP AS
Forretningsadresse: Brannstasjonsveien 20
4312 SANDNES

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: Sigurd Skadsheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2023

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, 11.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		1 753 136	1 420 528
Sum inntekter		1 753 136	1 420 528
Kostnader			
Lønnskostnad		577 177	580 380
Avskrivninger		175 453	160 968
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		1 250 000	
Annen driftskostnad		754 932	645 111
Sum kostnader		2 757 562	1 386 459
Driftsresultat		-1 004 426	34 069
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		24 304	2 163
Annen renteinntekt		907	1 835
Aksjeutbytte		169 753	71 636
Gevinst ved salg av aksjer		476 821	2 593 671
Sum finansinntekter		671 785	2 669 305
Børsnoterte aksjer til markedsverdi		6 331 565	1 658 455
Rentekostnad til foretak i samme konsern			1 890
Annen rentekostnad		429 196	298 760
Tap ved aksjesalg			467 145
Annen finanskostnad		10 000	
Sum finanskostnader		6 770 761	2 426 250
Netto finans		-6 098 976	243 055
Ordinært resultat før skattekostnad		-7 103 402	277 124
Skattekostnad på ordinært resultat		-336 835	-48 509
Ordinært resultat etter skattekostnad		-6 766 567	325 633
Årsresultat		-6 766 567	325 633



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		2 000 000	
Overført til/fra annen egenkapital		-8 766 567	325 633
Sum overføringer og disponeringer		-6 766 567	325 633



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		775 083	438 248
Sum immaterielle eiendeler		775 083	438 248
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		31 004 915	32 077 104
Driftsløsøre, inventar, kontomaskiner etc.		163 415	150 701
Sum varige driftsmidler		31 168 330	32 227 805
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		2 707 934	2 707 934
Aksjer		1 346 827	1 346 827
Annen formue		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		4 059 761	4 059 761
Sum anleggsmidler		36 003 174	36 725 814
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		29 631	28 519
Konsernfordringer		911 926	877 622
Sum fordringer		941 557	906 141
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		949 936	7 872 534
Sum investeringer		949 936	7 872 534
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		396 676	91 174
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		396 676	91 174
Sum omløpsmidler		2 288 169	8 869 849



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
SUM EIENDELER		38 291 343	45 595 663
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		5 220 000	5 220 000
Sum innskutt egenkapital		5 220 000	5 220 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		10 825 868	19 592 435
Sum opptjent egenkapital		10 825 868	19 592 435
Sum egenkapital		16 045 868	24 812 435
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		14 977 033	15 402 033
Annen langsiktig gjeld		915 467	915 467
Gjeld til styremedlemmer		3 903 522	4 228 722
Sum annen langsiktig gjeld		19 796 022	20 546 222
Sum langsiktig gjeld		19 796 022	20 546 222
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			5 690
Skyldig offentlige avgifter		141 004	91 877
Kortsiktig konserngjeld		2 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		308 449	139 439
Sum kortsiktig gjeld		2 449 453	237 006
Sum gjeld		22 245 475	20 783 228
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		38 291 343	45 595 663



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 532951

Enheten

Organisasjonsnummer: 931 359 770
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TASTASJØEN EIENDOMSSELSKAP AS
Forretningsadresse: Brannstasjonsveien 20
4312 SANDNES

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: Sigurd Skadsheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2023

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, 01.07.2023



Organisasjonsnr: 931 359 770
TASTASJØEN EIENDOMSELSKAP AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		1 753 136	1 420 528
Sum inntekter		1 753 136	1 420 528
Kostnader			
Lønnskostnad		577 177	580 380
Avskrivninger		175 453	160 968
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		1 250 000	
Annen driftskostnad		754 932	645 111
Sum kostnader		2 757 562	1 386 459
Driftsresultat		-1 004 426	34 069
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		24 304	2 163
Annen renteinntekt		907	1 835
Aksjeutbytte		169 753	71 636
Gevinst ved salg av aksjer		476 821	2 593 671
Sum finansinntekter		671 785	2 669 305
Børsnoterte aksjer til markedsverdi		6 331 565	1 658 455
Rentekostnad til foretak i samme konsern			1 890
Annen rentekostnad		429 196	298 760
Tap ved aksjesalg			467 145
Annen finanskostnad		10 000	
Sum finanskostnader		6 770 761	2 426 250
Netto finans		-6 098 976	243 055
Ordinært resultat før skattekostnad		-7 103 402	277 124
Skattekostnad på ordinært resultat		-336 835	-48 509
Ordinært resultat etter skattekostnad		-6 766 567	325 633
Årsresultat		-6 766 567	325 633
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		2 000 000	
Overført til/fra annen egenkapital		-8 766 567	325 633



Sum overføringer og
disponeringer

-6 766 567

325 633



Organisasjonsnr: 931 359 770
TASTASJØEN EIENDOMSELSKAP AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		775 083	438 248
Sum immaterielle eiendeler		775 083	438 248
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		31 004 915	32 077 104
Driftsløsøre, inventar, kontomaskiner etc.		163 415	150 701
Sum varige driftsmidler		31 168 330	32 227 805
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		2 707 934	2 707 934
Aksjer		1 346 827	1 346 827
Annen formue		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		4 059 761	4 059 761
Sum anleggsmidler		36 003 174	36 725 814
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		29 631	28 519
Konsernfordringer		911 926	877 622
Sum fordringer		941 557	906 141
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		949 936	7 872 534
Sum investeringer		949 936	7 872 534
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		396 676	91 174
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		396 676	91 174
Sum omløpsmidler		2 288 169	8 869 849
SUM EIENDELER		38 291 343	45 595 663
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	5 220 000	5 220 000
Sum innskutt egenkapital	5 220 000	5 220 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	10 825 868	19 592 435
Sum opptjent egenkapital	10 825 868	19 592 435
Sum egenkapital	16 045 868	24 812 435
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	14 977 033	15 402 033
Annen langsiktig gjeld	915 467	915 467
Gjeld til styremedlemmer	3 903 522	4 228 722
Sum annen langsiktig gjeld	19 796 022	20 546 222
Sum langsiktig gjeld	19 796 022	20 546 222
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		5 690
Skyldig offentlige avgifter	141 004	91 877
Kortsiktig konserngjeld	2 000 000	
Annen kortsiktig gjeld	308 449	139 439
Sum kortsiktig gjeld	2 449 453	237 006
Sum gjeld	22 245 475	20 783 228
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	38 291 343	45 595 663



Organisasjonsnr: 931 359 770
TASTASJØEN EIENDOMSELSKAP AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

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



TASTASJØEN EIENDOMSSELSKAP AS

RESULTATREGNSKAP 2022

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2022	2021
DRIFTSINNTEKTER		
Leieinntekter	<u>1.753.136</u>	<u>1.420.528</u>
DRIFTSKOSTNADER		
Lønnskostnad (note 2)	577.177	580.380
Avskrivninger (note 3)	175.453	160.968
Nedskrivning av anleggsmiddel (note 3)	1.250.000	0
Annen driftskostnad	<u>754.932</u>	<u>645.111</u>
SUM DRIFTSKOSTNADER	<u>2.757.562</u>	<u>1.386.459</u>
DRIFTSRESULTAT	<u>(1.004.426)</u>	<u>34.069</u>
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER		
Aksjeutbytte	169.753	71.636
Annen renteinntekt	907	1.835
Renteinntekt fra morselskapet	24.304	2.163
Gevinst ved salg av aksjer	476.821	2.593.671
Børsnoterte aksjer til markedsverdi (note 4)	(6.331.565)	(1.658.455)
Tap ved salg av aksjer	(0)	(467.145)
Rentekostnad til morselskapet	(0)	(1.890)
Annen rentekostnad	(429.196)	(298.760)
Annen finanskostnad	<u>10.000</u>	<u>(0)</u>
SUM NETTO FINANSPOSTER	<u>(6.098.976)</u>	<u>243.055</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD	(7.103.402)	277.124
Skatt på ordinært resultat (note 5)	<u>336.835</u>	<u>48.509</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>(6.766.567)</u>	<u>325.633</u>
OVERFØRINGER		
Konsernbidrag	2.000.000	0
Overført (fra)/til annen egenkapital	<u>(8.766.567)</u>	<u>325.633</u>
Sum overføringer	<u>(6.766.567)</u>	<u>325.633</u>

Se noter til regnskapet.



TASTASJØEN EIENDOMSSELSKAP AS

BALANSE PR. 31.12.2022

EIENDELER	2022	2021
<u>ANLEGGSMIDLER</u>		
Immaterielle eiendeler:		
Utsatt skattefordel (note 5)	<u>775.083</u>	<u>438.248</u>
Varige driftsmidler:		
Tomter, bygninger og annen fast eiendom (note 3)	<u>31.168.330</u>	<u>32.227.805</u>
Finansielle anleggsmidler:		
Aksjer (note 6)	4.054.761	4.054.761
Annen formue	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Sum finansielle anleggsmidler	<u>4.059.761</u>	<u>4.059.761</u>
SUM ANLEGGSMIDLER	<u>36.003.174</u>	<u>36.725.814</u>
<u>OMLØPSMIDLER</u>		
Fordringer:		
Til gode av morselskapet	911.926	877.622
Andre fordringer	<u>29.631</u>	<u>28.519</u>
Sum fordringer	<u>941.557</u>	<u>906.141</u>
Aksjer (note 4)	<u>949.936</u>	<u>7.872.534</u>
Bankinnskudd (note 7)	<u>396.676</u>	<u>91.174</u>
SUM OMLØPSMIDLER	<u>2.288.169</u>	<u>8.869.849</u>
SUM EIENDELER	<u>38.291.343</u>	<u>45.595.663</u>

Se noter til regnskapet.



TASTASJØEN EIENDOMSSELSKAP AS


BALANSE PR. 31.12.2022

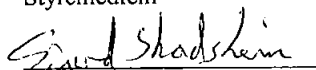
EGENKAPITAL OG GJELD	2022	2021
<u>EGENKAPITAL</u>		
Innskutt egenkapital:		
Aksjekapital (52.200 aksjer a kr. 100) (note 8)	5.220.000	5.220.000
Opptjent egenkapital:		
Annen egenkapital (note 8)	<u>10.825.868</u>	<u>19.592.435</u>
SUM EGENKAPITAL	<u>16.045.868</u>	<u>24.812.435</u>
<u>GJELD</u>		
<u>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</u>		
Gjeld til kredittinstitusjoner (note 9)	14.977.033	15.402.033
Gjeld til styremedlemmer	3.903.522	4.228.722
Annen langsiktig gjeld (note 9)	<u>915.467</u>	<u>915.467</u>
SUM LANGSIKTIG GJELD	<u>19.796.022</u>	<u>20.546.222</u>
<u>KORTSIKTIG GJELD</u>		
Leverandørgjeld	0	5.690
Skyldig offentlige avgifter	141.004	91.877
Konsernbidrag	2.000.000	0
Annen kortsiktig gjeld	<u>308.449</u>	<u>139.439</u>
SUM KORTSIKTIG GJELD	<u>2.449.453</u>	<u>237.006</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	<u>38.291.343</u>	<u>45.595.663</u>

Se noter til regnskapet.

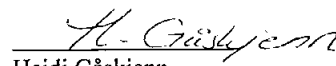
Sandnes, den 31. mai 2023

31. desember 2022


Danielle Serra Gåskjenn
Styremedlem


Sigurd Skadsheim
Styremedlem og daglig leder


Henri Gåskjenn
Styreformann


Heidi Gåskjenn
Styremedlem



TASTASJØEN EIENDOMSSELSKAP AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022

NOTE 1 REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i utenlandsk valuta balanseføres til verdi ved årsskifte.

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.

Valuta

Gjeld i fremmed valuta er vurdert til valutakurs ved årsskiftet. Urealisert tap kostnadsføres og urealisert gevinst tas til inntekt.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har 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.

Inntektsføring

Utleieinntekter inntektsføres over leieperioden.

Skatt

Skatteskutningen i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skattefordel/ utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessig 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 nettoført.



TASTASJØEN EIENDOMSELSESKAP AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022

NOTE 2 ANSATTE OG GODTGJØRELSE, LÅN TIL ANSATTE M.M.

Lønnskostnader består av følgende poster:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Lønn	492.163	491.466
Folketrygdavgift	70.014	69.914
Andre personalkostnader	<u>15.000</u>	<u>19.000</u>
Sum	<u>577.177</u>	<u>580.380</u>

Foretaket er ikke pliktig å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Det er utført ca. ett årsverk.

NOTE 3 VARIGE DRIFTSMIDLER

Anskaffelseskost 01.01.22	38.114.874
Tilgang	422.628
Avgang	(215.912)
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	(5.903.260)
Nedskrivning 31.12.2022	<u>(1.250.000)</u>
Balanseført verdi 31.12.22	<u>31.168.330</u>
Årets ordinære avskrivninger	<u>175.453</u>
Årets nedskrivning på anleggsmiddel	<u>1.250.000</u>

Tomter, leilighet og enebolig er avskrevet med 0%, kombinert kontor og lagerbygg er avskrevet med 2%, kai er avskrevet med 3%, teknisk utstyr og møbler er avskrevet med 10%, hvitevarer og gardiner er avskrevet med 15% og IT-utstyr er avskrevet med 25%. En leilighet som er lagt ut for salg er nedskrevet til forventet salgspris.

NOTE 4 AKSJER PLASSERT UNDER OMLØPSMIDLER

Selskapet eier aksjer i selskaper som er børsnotert på Oslo Børs. Aksjene er vurdert til markedsverdi pr. 31.12.2022. Aksene har falt i verdi etter årsskifte og dette er tatt hensyn til i verdsettelsen.



TASTASJØEN EIENDOMSELSESKAP AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022

NOTE 5 SKATTER

Nedenfor er det gitt en spesifisering over forskjellen mellom det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

Resultat før skattekostnad	(7.103.402)
Endring i midlertidige forskjeller knyttet til:	
Anleggsmidler	1.321.315
Aksjer utenfor EØS	128.136
Gevinst ved salg av aksjer innenfor EØS	(476.821)
Vurdert børsnoterte aksjer innenfor EØS til markedsverdi	6.203.429
Utbytte mottatt som bare er skattepliktig med 3%, tilbakeført 97%	<u>(154.274)</u>
Årets skattemessige underskudd	<u>(81.617)</u>

Skattekostnaden i regnskapet består endring i utsatt skatt med kr. 215.835

Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer ved utgangen av regnskapsåret mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Nedenfor er det gitt en spesifisering av de midlertidige forskjellene samt beregningen av utsatt skatt.

	2022	2021
Anleggsmidler	(1.891.680)	(570.365)
Børsnoterte aksjer utenfor EØS området	(128.136)	(0)
Skattemessig underskudd til framføring	<u>(1.503.288)</u>	<u>(1.421.671)</u>
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	<u>(3.523.104)</u>	<u>(1.992.036)</u>
Utsatt skattefordel	775.083	438.248
Skattesats	22%	22%

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt. Den utsatte skattefordel er balanseført da det forventes ut fra fremtidig inntjening at den utsatte skattefordel kan benyttes.

NOTE 6 ANLEGGSAKSJER OG TILKNYTTETE SELSKAPER

Selskapet har en eierandel på 39,19% av aksjene i Submarine Safari's SL med foretningsskontor på Lanzarote på Kanariøyene som eier to turistubåter. Den ene drives ut fra Lanzarote og den andre ut fra Tenerife. Aksjene er bokført til anskaffelseskost minus netto mottatt utbytte som ikke er relatert til selskapets eiertid. Videre har selskapet en 30% eierandel i det britiske selskapet BBG Energy UK Ltd. som eier en vindkraftmølle plassert i England og en mindre eierandel i det britiske selskapet Bocktech Ltd. Aksjene er bokført til anskaffelseskost.



TASTASJØEN EIENDOMSSELSKAP AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022

For alle selskapene er stemmeandelen lik eierandelen.

Bokført verdi av aksjene som selskapene eide pr. 31.12.2022:

Aksjer i selskaper med eierandel under 20%	1.346.827
BBG Energy UK Ltd.	360
Submarine Safari`s SL	<u>2.707.574</u>
Sum	<u>4.054.761</u>

Submarine Safari`s hadde et årsoverskudd før skatter på euro 721.581 tilsvarende NOK 7.586.558 og en egenkapital pr. 31.12.2022 på euro 3.956.913 pluss årets resultat før skatter på euro 721.581 tilsvarende NOK 49.188.750. Kurs som er benyttet ved omregningen er 10,5138.

BBG Energy UK Ltd. er under avvikling og vil bli oppløst i 2023. Det er i 2023 mottatt GBP 7.500 ved oppløsningen av selskapet.

NOTE 7 BUNDNE MIDLER

I posten inngår bundne skattetrekkmidler med kr. 66.623.

NOTE 8 EGENKAPITAL

Årets endring i egenkapital:

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum</u>
Egenkapital pr. 31.12.2021	5.220.000	19.592.435	24.812.435
Årets resultat		(6.766.567)	(6.766.567)
Konsernbidrag		<u>(2.000.000)</u>	<u>(2.000.000)</u>
Egenkapital pr. 31.12.2022	<u>5.220.000</u>	<u>10.825.868</u>	<u>16.045.868</u>

NOTE 9 LANGSIKTIG GJELD, PANTSTILLELSER OG IKKE BALANSEFØRTE POSTER

Selskapet har langsiktig gjeld på kr. 14.977.033 til kredittinstitusjoner. Av denne gjelden forfaller kr. 7.327.033 mer enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld til kredittinstitusjon er sikret ved pant i tomter, bygninger og annen fast eiendom med balanseført verdi på kr. 29.908.330. Videre har selskapet en langsiktig gjeld på kr. 915.467 hvorav kr. 259.382 forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjelden er usikret.

Selskapet eier en leilighet i Kannikbakken 6 som ligger sentralt i Stavanger sentrum. Netto gjeld for selskapets andel i sameie var pr. 31.12.22 på kr. 7.891. Beløpet er ikke balanseført.



TASTASJØEN EIENDOMSSELSKAP AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022

Selskapet eier også en leilighet i Johan Thorsens gate i Stavanger kommune. Formue i boligselskapet på kr. 10.333 pr. 31.2.2022 er ikke balanseført.



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Vassbotnen 11a Forus, 4313 Sandnes
Postboks 8015, 4068 Stavanger

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Tastasjøen Eiendomsselskap AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Tastasjøen Eiendomsselskap 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 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 konklusjon

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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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 skyldes misligheter eller feil og 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.

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 årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utfører og gjennomfører revisjons handlinger 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 feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger 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 regnskapsestimaterne 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 betydelig tvil 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 rettvisende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Stavanger, 22. juni 2023
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Tor Inge Skjellevik
statsautorisert revisor

Penneo document key: SH11B-P77AV-FJ155-FXU68-4LD68-EXWH1



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Tor Inge Skjellevik

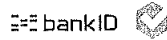
Statsautorisert revisor

På vegne av: ERNST & YOUNG AS

Serienummer: 9578-5997-4-259359

IP: 83.241.xxx.xxx

2023-06-22 12:33:55 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: SH1IB-P77AV-FJ155-FXJ68-4LD88-EXWH1

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er læst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>