



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 079 736
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STAKKEVOLLVEGEN EIENDOM AS
Forretningsadresse: Sjøgata 10A
9008 TROMSØ

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: Bård Sverdrup
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2023

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, 07.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		4 811 679	2 963 393
Sum inntekter		4 811 679	2 963 393
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	2 270 203	
Annen driftskostnad	3	3 429 864	1 873 242
Sum kostnader		5 700 067	1 873 242
Driftsresultat		-888 388	1 090 151
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern	4		
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	92 578	
Annen renteinntekt		106 543	82 029
Annen finansinntekt		7 507	3 662
Sum finansinntekter		206 628	85 691
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	3 901 185	
Annen finanskostnad		3 626	22 447
Sum finanskostnader		3 904 811	22 447
Netto finans		-3 698 183	63 244
Ordinært resultat før skattekostnad		-4 586 571	1 153 395
Skattekostnad på resultat	5	-1 009 046	253 747
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 577 525	899 648
Årsresultat	6	-3 577 525	899 648
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 577 525	899 648
Totalresultat		-3 577 525	899 648
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Udekket tap	6		
Avsatt til annen egenkapital	6	-3 577 525	899 648
Overført fra annen egenkapital	6		
Sum overføringer og disponeringer	6	-3 577 525	899 648



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	80 601 526	106 204 155
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	851 250	1 022 020
Sum varige driftsmidler		81 452 776	107 226 175
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4	3 692 578	
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4		
Investeringer i aksjer og andeler			100 000
Andre langsiktige fordringer	4		
Sum finansielle anleggsmidler		3 692 578	100 000
Sum anleggsmidler		85 145 354	107 326 175
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	2 091 818	445 093
Andre kortsiktige fordringer	4	22 276 100	12 495
Konsernfordringer	4	12 665 835	
Sum fordringer		37 033 753	457 588
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		699 801	5 534 953
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		699 801	5 534 953
Sum omløpsmidler		37 733 553	5 992 541
SUM EIENDELER		122 878 907	113 318 716



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	99 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	6	11 001 351	
Sum innskutt egenkapital	6	11 100 351	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap	6	3 798 043	-757 520
Sum opptjent egenkapital	6	-3 798 043	757 520
Sum egenkapital	6	7 302 308	857 520
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	1 705 412	216 897
Sum avsetninger for forpliktelser		1 705 412	216 897
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	110 447 380	111 046 195
Sum annen langsiktig gjeld		110 447 380	111 046 195
Sum langsiktig gjeld		112 152 792	111 263 092
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	958 621	213 068
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		393 789	49 088
Kortsiktig konserngjeld	4		
Annen kortsiktig gjeld	4	2 071 397	935 948
Sum kortsiktig gjeld		3 423 807	1 198 104
Sum gjeld		115 576 599	112 461 196
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		122 878 907	113 318 716



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 388212

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 079 736
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STAKKEVOLLVEGEN EIENDOM AS
Forretningsadresse: Sjøgata 10A
9008 TROMSØ

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: Bård Sverdrup
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2023

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, 20.05.2023



Organisasjonsnr: 913 079 736
STAKKEVOLLVEGEN EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		4 811 679	2 963 393
Sum inntekter		4 811 679	2 963 393
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler			
	2	2 270 203	
Annen driftskostnad	3	3 429 864	1 873 242
Sum kostnader		5 700 067	1 873 242
Driftsresultat		-888 388	1 090 151
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern			
	4		
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	92 578	
Annen renteinntekt		106 543	82 029
Annen finansinntekt		7 507	3 662
Sum finansinntekter		206 628	85 691
Rentekostnad til foretak i samme konsern			
	4	3 901 185	
Annen finanskostnad		3 626	22 447
Sum finanskostnader		3 904 811	22 447
Netto finans		-3 698 183	63 244
Ordinært resultat før skattekostnad			
		-4 586 571	1 153 395
Skattekostnad på resultat	5	-1 009 046	253 747
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 577 525	899 648
Årsresultat	6	-3 577 525	899 648
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 577 525	899 648
Totalresultat		-3 577 525	899 648
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			
	6		
Avsatt til annen egenkapital	6	-3 577 525	899 648



Overført fra annen egenkapital	6		
Sum overføringer og disponeringer	6	-3 577 525	899 648



Organisasjonsnr: 913 079 736
STAKKEVOLLVEGEN EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	80 601 526	106 204 155
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	851 250	1 022 020
Sum varige driftsmidler		81 452 776	107 226 175
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4	3 692 578	
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4		
Investeringer i aksjer og andeler			100 000
Andre langsiktige fordringer	4		
Sum finansielle anleggsmidler		3 692 578	100 000
Sum anleggsmidler		85 145 354	107 326 175
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	2 091 818	445 093
Andre kortsiktige fordringer	4	22 276 100	12 495
Konsernfordringer	4	12 665 835	
Sum fordringer		37 033 753	457 588
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		699 801	5 534 953
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		699 801	5 534 953
Sum omløpsmidler		37 733 553	5 992 541
SUM EIENDELER		122 878 907	113 318 716



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 7	99 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	6	11 001 351	
Sum innskutt egenkapital	6	11 100 351	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6		
Udekket tap	6	3 798 043	-757 520
Sum opptjent egenkapital	6	-3 798 043	757 520

Sum egenkapital	6	7 302 308	857 520
------------------------	----------	------------------	----------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	5	1 705 412	216 897
Sum avsetninger for forpliktelser		1 705 412	216 897
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	110 447 380	111 046 195
Sum annen langsiktig gjeld		110 447 380	111 046 195

Sum langsiktig gjeld		112 152 792	111 263 092
-----------------------------	--	--------------------	--------------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld	4	958 621	213 068
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		393 789	49 088
Kortsiktig konserngjeld	4		
Annen kortsiktig gjeld	4	2 071 397	935 948
Sum kortsiktig gjeld		3 423 807	1 198 104

Sum gjeld		115 576 599	112 461 196
------------------	--	--------------------	--------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		122 878 907	113 318 716
---------------------------------	--	--------------------	--------------------



Organisasjonsnr: 913 079 736
STAKKEVOLLVEGEN EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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.



KPMG AS
Sjøgata 8
N-9008 Tromsø

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

Til generalforsamlingen i Stakkevollvegen Eiendom AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Stakkevollvegen Eiendom 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 ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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
Bode	Knarvik	Stord	Ålesund
Drammen	Kristiansand	Straume	

Penneo Dokumentnøkket: 70FMB-EE4FQ-OAEW3-VJLQP-DFOWX-PM66L



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 modifierer 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.

Tromsø, 2. mai 2023
KPMG AS

Ørjan Trondsen Lysvoll
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 70FMB-EE4FQ-OAEW3-VJLQP-DFOWX-PM66L



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."

Ørjan Trondsen Lysvoll

Director

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: 9578-5997-4-332299

IP: 80.232.xxx.xxx

2023-05-02 17:17:41 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 7QFMB-EE4FQ-OAIEW3-VJLQP-DFOWX-PM66L

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 låst 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>



Årsregnskap 2022

Stakkevollvegen Eiendom AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 913 079 736



Resultatregnskap			
Stakkevollvegen Eiendom AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Annen driftsinntekt		4 811 679	2 963 393
Sum driftsinntekter		4 811 679	2 963 393
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	2 270 203	0
Annen driftskostnad	3	3 429 864	1 873 242
Sum driftskostnader		5 700 067	1 873 242
Driftsresultat		-888 388	1 090 151
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	92 578	0
Annen renteinntekt		106 543	82 029
Annen finansinntekt		7 507	3 662
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	3 901 185	0
Annen finanskostnad		3 626	22 447
Resultat av finansposter		-3 698 183	63 244
Resultat før skattekostnad		-4 586 571	1 153 395
Skattekostnad på resultat	5	-1 009 046	253 747
Resultat		-3 577 525	899 648
Årsresultat	6	-3 577 525	899 648
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	6	-3 577 525	899 648
Sum overføringer	6	-3 577 525	899 648
Stakkevollvegen Eiendom AS		Side 2	


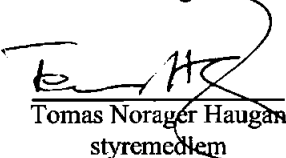
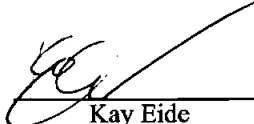


Balanse			
Stakkevollvegen Eiendom AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	80 601 526	106 204 155
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	851 250	1 022 020
Sum varige driftsmidler		81 452 776	107 226 175
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4	3 692 578	0
Investeringer i aksjer og andeler		0	100 000
Sum finansielle anleggsmidler		3 692 578	100 000
Sum anleggsmidler		85 145 354	107 326 175
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	4	2 091 818	445 093
Andre kortsiktige fordringer	4	22 276 100	12 495
Konsernfordringer	4	12 665 835	0
Sum fordringer		37 033 753	457 588
Bankinnskudd, kontanter o.l.		699 801	5 534 953
Sum omløpsmidler		37 733 553	5 992 541
Sum eiendeler		122 878 907	113 318 716
Stakkevollvegen Eiendom AS		Side 3	



Balanse			
Stakkevollvegen Eiendom AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	99 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	6	11 001 351	0
Sum innskutt egenkapital	6	11 100 351	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	-3 798 043	757 520
Sum opptjent egenkapital	6	-3 798 043	757 520
Sum egenkapital	6	7 302 308	857 520
Gjeld			
Utsatt skatt	5	1 705 412	216 897
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	110 447 380	111 046 195
Sum annen langsiktig gjeld		110 447 380	111 046 195
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	958 621	213 068
Skyldig offentlige avgifter		393 789	49 088
Annen kortsiktig gjeld	4	2 071 397	935 948
Sum kortsiktig gjeld		3 423 807	1 198 104
Sum gjeld		115 576 599	112 461 196
Sum egenkapital og gjeld		122 878 907	113 318 716

Tromsø, 215 2023
Styret i Stakkevollvegen Eiendom AS

 Bård Sverdrup styreleder	 Tomas Norager Haugan styremedlem	 Kay Eide styremedlem
--	--	--

Stakkevollvegen Eiendom AS Side 4



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. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

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.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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.



Note 2 Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	Inventar	Sum
<u>Anskaffelseskost pr. 01.01</u>	106 204 155	1 022 020	107 226 175
Tilgang	0	39 569	39 569
Avgang	-25 153	0	-25 153
Fisjon	-23 517 612		-23 517 612
Anskaffelseskost pr. 31.12	82 661 390	1 061 589	83 722 979
Akk. avskrivninger pr 01.01.	0	0	0
Akk. nedskrivninger pr 31.12	2 059 864	210 339	2 270 203
Bokført verdi pr 31.12	80 601 526	851 250	81 452 776
Årets avskrivninger	2 059 864	210 339	2 270 203
Økonomisk levetid			
Avskrivningsplan	Ingen avskrivning	Ingen avskrivning	

Selskapet har aktivert påløpte kostnader i forbindelse med videreutvikling av eiendom.
Ingen avskrivning i 2021.

Note 3 Ansatte, godtgjørelser, m.m.

Lønn

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt godtgjørelser.

Pensjonsforpliktelser

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

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor i 2022 eksklusiv mva fordeler seg slik:

Lovpålagt revisjon	42 900
Skatterådgivning inkl. teknisk bistand ligningspapirer	8 000
Annen bistand/ attestasjonstjenester	59 643
Sum honorarer	110 543



Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

Fordringer	2022	2021
Lån til foretak i samme konsern	3 692 578	0
Fisjonsfordring	22 271 651	0
Avsatt konsernbidrag	11 365 835	0
Kundefordringer	1 836 177	112 189
Sum	39 166 241	112 189

Gjeld	2022	2021
Annen langsiktig gjeld	110 447 380	111 046 195
Leverandørgjeld	80 696	0
Sum	110 528 076	111 046 195

Øvrig langsiktig gjeld forfaller senere enn 1 år, men ikke senere enn 5 år.

Sikkerhetsstillelser	2022	2021
Kausjon Vervet AS	60 000 000	0
Kausjon Total Prosjekt AS	15 000 000	0

Resultatposter	2022	2021
Annen driftsinntekt	2 527 937	0
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	92 578	0
Rentekostnad fra foretak i samme konsern	3 901 185	0

Mellomværende er renteberegnet ihht lånevtales.

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt	-1 009 046	253 747
Skattekostnad ordinært resultat	-1 009 046	253 747

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-4 586 571	1 153 395
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-1 342 535	-7 622 625
Mottatt konsernbidrag	12 565 835	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-6 636 729	0
Skattepliktig inntekt	0	-6 469 231

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-2 764 484	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	2 764 484	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0



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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	7 751 870	6 409 336	-1 342 534
Sum	7 751 870	6 409 336	-1 342 534
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-6 636 729	-6 636 729
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	1 683 591	1 683 591
Grunnlag for utsatt skatt / skattefordel	7 751 870	1 456 198	-6 295 672
Utsatt skatt / skattefordel (22 %)	1 705 411	216 897	-1 488 514

Skatteposisjoner som er fisjonert er i oppstilling over fjernet i sammenligningstallene. Sammenheng endring utsatt skatt fremgår av oppstilling under:

Endring utsatt skatt balanse	Beløp
Utsatt skatt 2021	216 897
Fisjon	-266 924
Skatteeffekt konsernbidrag- ikke resultatført	2 764 484
Resultatført endring utsatt skatt	-1 009 046
Utsatt skatt 2022	1 705 411

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	100 000	0	757 520	857 520
Årets resultat	0	0	-3 577 525	-3 577 525
Fisjon	-1 000	0	-978 037	-979 037
Tilleggs konsernbidrag	0	1 200 000	0	1 200 000
Konsernbidrag	0	9 801 351	0	9 801 351
Egenkapital 31.12.	99 000	11 001 351	-3 798 042	7 302 308

Selskapet har i 2022 fisjonert ut eiendom til overtakende selskap Stakkevollvegene Eiendom AS. Fisjonen er registrert gjennomført 19.11.22. Fisjonen er gjennomført med regnskapsmessig og skattemessig kontinuitet. Virkningstidspunktet er satt til 1.1.22.

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Stakkevollvegene Eiendom AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000	99 000
Sum	100	1 000	99 000

Eierstruktur

De største aksjonærene pr. 31.12 var:

	Antall aksjer	Eierandel
Total Prosjekt AS	100	100 %
Totalt antall aksjer	100	100 %



Note 8 Morselskap/ konsolidering

Stakkevollvegen Eiendom AS er 100 % eid av Total Prosjekt AS, som igjen eies av William Eiendom AS. Selskapsregnskapet til Stakkevollvegen Eiendom AS konsolideres sammen med øvrige selskaper i konsernet William Eiendom. Konsernregnskap kan hentes ut elektronisk fra brreg.no.