



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 598 216
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STABEKK DAGLIGVARE AS
Forretningsadresse: Professor Kohts vei 84B
1368 STABEKK

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: Prince Faisal Malik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.09.2023

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, 15.09.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 652 302	11 115 185
Annen driftsinntekt		442 998	363 581
Sum inntekter		10 095 300	11 478 766
Kostnader			
Varekostnad		6 722 606	7 927 426
Lønnskostnad	2	1 671 061	2 619 433
Avskrivning	3	421 596	407 918
Annen driftskostnad		1 928 819	1 707 815
Sum kostnader		10 744 082	12 662 592
Driftsresultat		-648 782	-1 183 826
Annen finanskostnad		93 489	95 652
Sum finanskostnader		93 489	95 652
Netto finans		-93 489	-95 652
Ordinært resultat før skattekostnad		-742 271	-1 279 478
Ordinært resultat etter skattekostnad		-742 271	-1 279 478
Årsresultat		-742 271	-1 279 478
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	-742 271	-1 279 478
Sum overføringer og disponeringer		-742 271	-1 279 478



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3, 9	1 950 130	2 371 726
Sum varige driftsmidler		1 950 130	2 371 726
Sum anleggsmidler		1 950 130	2 371 726
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	9	584 287	590 364
Fordringer			
Kundefordringer	9		1 533
Andre fordringer	5	284 563	421 366
Sum fordringer		284 563	422 899
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	6	67 873	80 599
Sum omløpsmidler		936 723	1 093 862
SUM EIENDELER		2 886 853	3 465 588

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7, 8	100 000	30 000
Overkurs	7	890 000	
Sum innskutt egenkapital		990 000	30 000

Opptjent egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital	7	-2 261 933	-1 519 662
Sum opptjent egenkapital		-2 261 933	-1 519 662
Sum egenkapital		-1 271 933	-1 489 662
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	1 415 800	1 874 500
Øvrig langsiktig gjeld	10	1 295 000	905 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 710 800	2 779 500
Sum langsiktig gjeld		2 710 800	2 779 500
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		979 094	753 482
Skyldige offentlige avgifter	6	90 544	128 944
Annen kortsiktig gjeld	10	378 348	1 293 324
Sum kortsiktig gjeld		1 447 986	2 175 750
Sum gjeld		4 158 786	4 955 250
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 886 853	3 465 588



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 727337

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 598 216
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STABEKK DAGLIGVARE AS
Forretningsadresse: Professor Kohts vei 84B
1368 STABEKK

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: Prince Faisal Malik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.09.2023

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, 14.09.2023



Organisasjonsnr: 925 598 216
STABEKK DAGLIGVARE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 652 302	11 115 185
Annen driftsinntekt		442 998	363 581
Sum inntekter		10 095 300	11 478 766
Kostnader			
Varekostnad		6 722 606	7 927 426
Lønnskostnad	2	1 671 061	2 619 433
Avskrivning	3	421 596	407 918
Annen driftskostnad		1 928 819	1 707 815
Sum kostnader		10 744 082	12 662 592
Driftsresultat		-648 782	-1 183 826
Annen finanskostnad		93 489	95 652
Sum finanskostnader		93 489	95 652
Netto finans		-93 489	-95 652
Ordinært resultat før skattekostnad		-742 271	-1 279 478
Ordinært resultat etter skattekostnad		-742 271	-1 279 478
Årsresultat		-742 271	-1 279 478
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	-742 271	-1 279 478
Sum overføringer og disponeringer		-742 271	-1 279 478



Organisasjonsnr: 925 598 216
STABEKK DAGLIGVARE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3, 9	1 950 130	2 371 726
Sum varige driftsmidler		1 950 130	2 371 726
Sum anleggsmidler		1 950 130	2 371 726
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	9	584 287	590 364
Fordringer			
Kundefordringer	9		1 533
Andre fordringer	5	284 563	421 366
Sum fordringer		284 563	422 899
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	6	67 873	80 599
Sum omløpsmidler		936 723	1 093 862
SUM EIENDELER		2 886 853	3 465 588
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	100 000	30 000
Overkurs	7	890 000	
Sum innskutt egenkapital		990 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-2 261 933	-1 519 662
Sum opptjent egenkapital		-2 261 933	-1 519 662
Sum egenkapital		-1 271 933	-1 489 662
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	1 415 800	1 874 500



Øvrig langsiktig gjeld	10	1 295 000	905 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 710 800	2 779 500
Sum langsiktig gjeld		2 710 800	2 779 500
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		979 094	753 482
Skyldige offentlige avgifter	6	90 544	128 944
Annen kortsiktig gjeld	10	378 348	1 293 324
Sum kortsiktig gjeld		1 447 986	2 175 750
Sum gjeld		4 158 786	4 955 250
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 886 853	3 465 588



Organisasjonsnr: 925 598 216
STABEKK DAGLIGVARE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
8

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Prince Faisel Malik	100.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1412242.00	2117320.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	203820.00	302418.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	33907.00	27743.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	21092.00	171952.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1671061.00	2619433.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
5.00

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------



Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dokkvegen 11, 3920 Porsgrunn
Postboks 64, 3901 Porsgrunn

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 Stabekk Dagligvare AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Stabekk Dagligvare 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.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi viser til note 7 hvor det opplyses at selskapets egenkapital er tapt. Dette forholdet og andre omstendigheter som er beskrevet i note 7, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Vår konklusjon er ikke modifisert som følge av dette forholdet.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

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 avvike 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



Building a better
working world

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 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 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 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 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 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 omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Porsgrunn, 11. september 2023
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Therese Mostad
statsautorisert revisor



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."

Therese Mostad

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: UN:NO-9578-5993-4-3033019

IP: 77.16.xxx.xxx

2023-09-11 13:47:34 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 7ZZYA-8L165-T1H8YF-WZIFC-GY5K6-G2XOP

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>



Stabekk Dagligvare AS

Årsrapport for 2022

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap
 - Balanse
 - Noter

Revisjonsberetning

Penneo document key: G52AM-B7TWE-TM36V-ZX8LW-N1COC-Z8WOF



Stabekk Dagligvare AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		9 652 302	11 115 185
Annen driftsinntekt		442 998	363 581
Sum driftsinntekter		<u>10 095 300</u>	<u>11 478 766</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		6 722 606	7 927 426
Lønnskostnad	2	1 671 061	2 619 433
Avskrivning	3	421 596	407 918
Annen driftskostnad		1 928 819	1 707 815
Sum driftskostnader		<u>10 744 082</u>	<u>12 662 592</u>
Driftsresultat		<u>-648 782</u>	<u>-1 183 826</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finanskostnad		<u>93 489</u>	<u>95 652</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-742 271</u>	<u>-1 279 478</u>
Årsresultat		<u>-742 271</u>	<u>-1 279 478</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	<u>-742 271</u>	<u>-1 279 478</u>

Penneo document key: G52AM-B7TWE-TM36V-ZX8LW-N1COC-Z8WOF



Stabekk Dagligvare AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3, 9	1 950 130	2 371 726
Sum varige driftsmidler		1 950 130	2 371 726
Sum anleggsmidler		1 950 130	2 371 726
Omløpsmidler			
Varer	9	584 287	590 364
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	9	0	1 533
Andre fordringer	5	284 563	421 366
Sum fordringer		284 563	422 899
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	67 873	80 599
Sum omløpsmidler		936 723	1 093 862
Sum eiendeler		2 886 853	3 465 588



Stabekk Dagligvare AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 8	100 000	30 000
Overkurs	7	890 000	0
Sum innskutt egenkapital		<u>990 000</u>	<u>30 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	<u>-2 261 933</u>	<u>-1 519 662</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-2 261 933</u>	<u>-1 519 662</u>
Sum egenkapital		<u>-1 271 933</u>	<u>-1 489 662</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	1 415 800	1 874 500
Øvrig langsiktig gjeld	10	<u>1 295 000</u>	<u>905 000</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>2 710 800</u>	<u>2 779 500</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		979 094	753 482
Skyldige offentlige avgifter	6	90 544	128 944
Annen kortsiktig gjeld	10	<u>378 348</u>	<u>1 293 324</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 447 986</u>	<u>2 175 750</u>
Sum gjeld		<u>4 158 786</u>	<u>4 955 250</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 886 853</u>	<u>3 465 588</u>

Stabekk, 1. september 2023

Prince Faisal Malik
Daglig leder/Styrets leder

Penneo document key: G52AM-B7TWE-TM36V-ZX8LW-N1COC-Z8WOF



Stabekk Dagligvare AS

Balanse pr. 31. desember

Note

2022

2021

Penneo document key: G5ZAM-B7TWE-TM36V-ZX8LW-N1COC-Z8WOF



Stabekk Dagligvare AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/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 ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Stabekk Dagligvare AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	1 412 242	2 117 320
Arbeidsgiveravgift	203 820	302 418
Pensjonskostnader	33 907	27 743
Andre ytelser	21 092	171 952
Sum	<u>1 671 061</u>	<u>2 619 433</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 5 årsverk.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsoere, inventar mm	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	2 823 646	2 823 646
Anskaffelseskost 31.12.2022	<u>2 823 646</u>	<u>2 823 646</u>
Akk.avskrivning 31.12.2022	<u>-873 516</u>	<u>-873 516</u>
Balanseført pr. 31.12.2022	<u>1 950 130</u>	<u>1 950 130</u>
Årets avskrivninger	421 596	421 596
Økonomisk levetid	5-10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	

Note 4 - Skatt

Beregning av årets skattegrunnlag:	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	-742 271	-1 279 478
Endring i midlertidige forskjeller	<u>87 264</u>	<u>-7 117</u>
Årets skattegrunnlag	<u>-655 007</u>	<u>-1 286 595</u>
Oversikt over midlertidige forskjeller	2022	2021
Driftsmidler inkl goodwill	<u>469 421</u>	<u>556 685</u>
Sum	<u>469 421</u>	<u>556 685</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-2 731 354</u>	<u>-2 076 347</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-2 261 933</u>	<u>-1 519 662</u>
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	<u>-2 261 933</u>	<u>-1 519 662</u>
Sum	<u>0</u>	<u>0</u>

I henhold til reglene for små foretak er utsatt skattefordel ikke oppført i selskapets balanse.



Stabekk Dagligvare AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 5 - Andre kortsiktige fordringer

<i>Andre kortsiktige fordringer</i>	2022	2021
Tilgode bonuser	224 075	277 341
Periodiserte kostnader	22 426	96 076
Øvrige kortsiktige fordringer	3 062	4 022
Påløpne inntekter	35 000	43 927
Sum	<u>284 563</u>	<u>421 366</u>

Note 6 - Bankinnskudd

	2022
Bundne skattetreksmidler utgjør	11 214

Skyldig skattetrekk 31.12.22 utgjør kr 28 020 resterende kr 16 806 er innsatt i bank 02.01.23.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000	0	-1 519 662	-1 489 662
Årsresultat	0	0	-742 271	-742 271
Gjeld konvertert til aksjekapital	70 000	890 000	0	960 000
Egenkapital 31.12.2022	<u>100 000</u>	<u>890 000</u>	<u>-2 261 933</u>	<u>-1 271 933</u>

Selskapet har et stort underskudd i 2022 og negativ egenkapital pr.31.12.22. I januar 2022 ble innlån på kr 960 000 konvertert til egenkapital. I tillegg har aksjonærens nærstående gitt selskapet et kortsiktig lån på kr 1 295 000. Det er ikke avtalt tilbakebetalingsplan på gjeld til aksjonærer og gjeld til aksjonærer vil ikke bli tilbakebetalt før selskapet har tilstrekkelig likviditet.

Selskapet er avhengig av driftsforbedringer og/eller ytterligere kapitaltilførsel i 2023. Det er således vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift.

Basert på iverksatte tiltak er årsregnskapet for 2022 avlagt under forutsetning om fortsatt drift.



Stabekk Dagligvare AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Prince Faisal Malik	100	100 %	100 %

Note 9 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 415 800	1 874 500

Alle gjeld forfaller til betaling innen 5 år etter regnskapsårets slutt.

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2022	2021
Driftsmidler	1 950 130	2 371 726
Varelager	584 287	590 364
Kundefordringer	0	1 533
Sum	<u>2 534 417</u>	<u>2 963 623</u>

Note 10 - Gjeld

<i>Annen kortsiktig gjel består av:</i>	2022	2021
Kortsiktig lån fra konsernselskaper	135 000	960 000
Påløpne feriepenger	149 402	191 937
Påløpne kostnader	93 946	141 387
Sum	<u>378 348</u>	<u>1 293 324</u>

<i>Øvrig langsiktig gjeld</i>	2022	2021
Langsiktig lån fra nærstående	1 295 000	905 000



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."

Prince Faisal Malik

Kunde

På vegne av: Stabekk Dagligvare AS

Serienummer: 9578-5999-4-3884330

IP: 51.175.xxx.xxx

2023-09-04 09:23:28 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 652AMF-B7TWE-TM36V-ZX8LW-N1COC-Z8WOF

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>