



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	912 408 701
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	STH 23 HOLDING AS
Forretningsadresse:	St. Halvards gate 23 0192 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Pål Edseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	09.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 21.01.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad	5, 9	3 060 317	26 135
Sum kostnader		3 060 317	26 135
Driftsresultat		-3 060 317	-26 135
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	9	904 124	973 494
Annen renteinntekt			0
Sum finansinntekter		904 124	973 494
Nedskrivning av finansielle eiendeler	8	219 994	
Annen rentekostnad		904 124	974 031
Sum finanskostnader		1 124 118	974 031
Netto finans		-219 994	-537
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 280 311	-26 672
Skattekostnad på ordinært resultat	6, 7	-89	3 300
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 280 222	-29 972
Årsresultat		-3 280 222	-29 972
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-3 280 222	-29 972
Sum overføringer og disponeringer		-3 280 222	-29 972



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	8	1	219 995
Lån til foretak i samme konsern	9	33 003 412	35 099 288
Sum finansielle anleggsmidler		33 003 413	35 319 283
Sum anleggsmidler		33 003 413	35 319 283
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		4 809	16 826
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 809	16 826
Sum omløpsmidler		4 809	16 826
SUM EIENDELER		33 008 222	35 336 109
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 000 aksjer à kr 1,00)	10	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		356 463	356 463
Sum innskutt egenkapital		456 463	456 463
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		469 927	3 750 149
Sum opptjent egenkapital		469 927	3 750 149
Sum egenkapital	11	926 390	4 206 612



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	21 000 000	21 000 000
Langsiktig konserngjeld	12	9 672 369	9 672 369
Sum annen langsiktig gjeld		30 672 369	30 672 369
Sum langsiktig gjeld		30 672 369	30 672 369
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		29 799	
Betalbar skatt			89
Kortsiktig konserngjeld		1 162 684	256 404
Annen kortsiktig gjeld		216 980	200 635
Sum kortsiktig gjeld		1 409 463	457 128
Sum gjeld		32 081 832	31 129 497
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		33 008 222	35 336 109



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 322460

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 408 701
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STH 23 HOLDING AS
Forretningsadresse: St. Halvarvs gate 23
0192 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Pål Edseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.03.2023

Revisjon

Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 13.03.2023



Organisasjonsnr: 912 408 701
STH 23 HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad	5, 9	3 060 317	26 135
Sum kostnader		3 060 317	26 135
Driftsresultat		-3 060 317	-26 135
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	9	904 124	973 494
Annen renteinntekt			0
Sum finansinntekter		904 124	973 494
Nedskrivning av finansielle eiendeler	8	219 994	
Annen rentekostnad		904 124	974 031
Sum finanskostnader		1 124 118	974 031
Netto finans		-219 994	-537
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6, 7	-89	3 300
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 280 222	-29 972
Årsresultat		-3 280 222	-29 972
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-3 280 222	-29 972
Sum overføringer og disponeringer		-3 280 222	-29 972



Organisasjonsnr: 912 408 701
STH 23 HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK

	Note	2021	2020
--	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	8	1	219 995
Lån til foretak i samme konsern	9	33 003 412	35 099 288
Sum finansielle anleggsmidler		33 003 413	35 319 283
Sum anleggsmidler		33 003 413	35 319 283

Omløpsmidler Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		4 809	16 826
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 809	16 826
Sum omløpsmidler		4 809	16 826

SUM EIENDELER		33 008 222	35 336 109
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 000 aksjer à kr 1,00)	10	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		356 463	356 463
Sum innskutt egenkapital		456 463	456 463

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		469 927	3 750 149
Sum opptjent egenkapital		469 927	3 750 149

Sum egenkapital	11	926 390	4 206 612
------------------------	-----------	----------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	12	21 000 000	21 000 000
-----------------------------------	----	------------	------------



Langsiktig konserngjeld	12	9 672 369	9 672 369
Sum annen langsiktig gjeld		30 672 369	30 672 369
Sum langsiktig gjeld		30 672 369	30 672 369
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		29 799	
Betalbar skatt			89
Kortsiktig konserngjeld		1 162 684	256 404
Annen kortsiktig gjeld		216 980	200 635
Sum kortsiktig gjeld		1 409 463	457 128
Sum gjeld		32 081 832	31 129 497
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		33 008 222	35 336 109



Organisasjonsnr: 912 408 701
STH 23 HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet er en del av et konsern, med Peak XV AS som konsernspiss. Konsernspissen følger regnskapslovens regler for store foretak. Konsernspissen utarbeider konsernregnskap, men selskapet inngår ikke i konsolideringen for regnskapsåret 2021. Dette på grunn av midlertidig eie. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: 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 investeringsverdi i balansen. 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 skattemessig 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum

Beløp



Til generalforsamlingen i Sth 23 Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sth 23 Holding AS som viser et underskudd på kr 3 280 222. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 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.

Ledelsens 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 avviklet.

Moss Revisjonskontor AS
Godkjent revisjonsbyrå/aut. regnskapsførerselskap
Org.nr. 992 227 249 MVA Foretaksregisteret
Bankkonto 1503.03.06098
post@mossrevisjon.no
www.mossrevisjon.no

Postadresse: Postboks 260, 1502 Moss
Besøksadresse: Fossen 20, 1530 Moss
Telefon: 69 24 79 50

Rune Madsen: 99 43 78 82/rune@mossrevisjon.no
Iren Juliussen: 93 09 14 49/iren@mossrevisjon.no



Medlem av

Den norske Revisorforening

Pemneo Dokumentnøkkel: UZV1E-GZHW6-HH05J-YW33X-LEF2N-PFIUH



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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Andre forhold

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

Moss, 09.03.2023

Moss Revisjonskontor AS

Rune Madsen
Statsautorisert revisor

Pemneo Dokumentnøkkel: UZV1E-GZHW6-HH05J-YW33X-LEF2N-PP1UH



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."

Rune Madsen

Partner

På vegne av: Moss Revisjonskontor AS

Serienummer: 9578-5999-4-1213916

IP: 85.166.xxx.xxx

2023-03-09 20:13:30 UTC



Rune Madsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: Moss Revisjonskontor AS

Serienummer: 9578-5999-4-1213916

IP: 85.166.xxx.xxx

2023-03-09 20:13:30 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: UZV1E-GZHW6-HH05J-YW33X-LEF2N-PFIUH

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>



Noter 2021 STH 23 HOLDING AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet er en del av et konsern, med Peak XV AS som konsernspiss. Konsernspissen følger regnskapslovens regler for store foretak. Konsernspissen utarbeider konsernregnskap, men selskapet inngår ikke i konsolideringen for regnskapsåret 2021. Dette på grunn av midlertidig eie.

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.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

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 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

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



Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 5 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	24 453	20 125
Andre tjenester	5 000	0
Sum godtgjørelse til revisor	29 453	20 125

Note 6 - 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:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Kortsiktig gjeld	(20 000)	(20 000)	0
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(60 317)	60 317
Netto forskjeller	(20 000)	(80 317)	60 317
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	20 000	80 317	(60 317)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 17 670

Note 7 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(3 280 311)	(26 672)
+/- Permanente forskjeller	3 219 994	537
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller		5 000
Årets skattegrunnlag	(60 317)	(21 135)
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år	(89)	
+/- Endring i utsatt skatt		3 300
Skattekostnad i resultatregnskapet	(89)	3 300
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 8 - Investering i datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2021	Selskapets resultat for 2021
STH 23 BRL	Oslo	100%	(13 257 560)	(1 659 775)

Selskapet innehar fire andeler i STH 23 BRL, og andelene er balanseført til virkelig verdi, etter å ha blitt nedskrevet fra kr 219 995 med kr 219 994 til kr 1 i 2021. Imidlertid er det registrert hos f eks Bisnode at morselskapet innehar 13 andeler i borettslaget. Misforholdet vil bli funnet ut av og korrigert for. Ny verdivurdering av datterselskapets eiendom pr. 02.01.2023 viser at tidligere nedskrivning av eiendommen kan reverseres pr. 31.12.2022. Dette vil medføre forbedring av datterselskapets egenkapital med om lag MNOK 6.

Årets transaksjoner mellom mor- og datterselskapet gjelder renteinntekter på langsiktige fordringer ("selgerkreditt"), kr 904 124 og likviditetstilførsel til/fra. Det har ikke forekommet internsalg.

Note 9 - Langsiktig fordring på datterselskap

Selskapet har langsiktig fordring ("selgerkreditt") på datterselskapet på kr 33 003 412. Fordringen ble i 2019 nedskrevet med kr 10 500 000 og ytterligere nedskrevet i 2021 med kr 3 000 000.

Lånet er usikret, men selskapets långiver har pantsikkerhet i datterselskapets eiendom. Lånet er renteberegnet med sats 4,33% p.a., det vil si med den samme rentesatsen som selskapet selv har på sitt lån fra BN Bank. Årets renteinntekt, kr 904 124, er tillagt lånesaldo.

Lånet har ingen bestemt forfallstid.

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100 000	1,00	100 000,00
Sum	100 000		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Daimyo Eiendom AS	100 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100 000	100,00%	

Mer om aksjer og aksjeeiere

I utgangspunktet hadde tidligere styrets leder, Binh Thanh Tran, ervervet alle aksjene i selskapet i 2020, men på grunn av manglende finansiering, så har ikke transaksjonen mellom kjøper og selger av aksjene reelt funnet sted pr. 31.12.2021. Inntil videre er Daimyo Eiendom AS eneaksjonær og morselskap, og Espen Aubert fra Daimyo Eiendom AS har erstattet Binh Thanh Tran som styrets leder i selskapet.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	356 463	3 750 149	4 206 612
Årets resultat			(3 280 222)	(3 280 222)
Egenkapital 31.12.2021	100 000	356 463	469 927	926 390



Note 12 - Langsiktig gjeld, pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Gjeld til konsernselskap	9 672 369	9 672 369
Gjeld til kredittinstitusjoner	21 000 000	21 000 000
Sum	30 672 369	30 672 369

Langsiktig gjeld til kredittinstitusjon forfaller i sin helhet pr. 15.07.2024, etter at forfallstidspunkt er forlenget. Som sikkerhet for gjeld til kredittinstitusjon er etablert pant i datterselskapets faste eiendom og i selskapets andeler i borettslaget. Hver andel er pantsatt for inntil MNOK 46.