



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja  
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Dag Aune  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2019

### Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

*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, 01.09.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		269 629	265 380
<b>Sum inntekter</b>		<b>269 629</b>	<b>265 380</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1, 2, 3	111 207	94 220
Annen driftskostnad	4	113 019	137 649
<b>Sum kostnader</b>		<b>224 226</b>	<b>231 869</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>45 403</b>	<b>33 511</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		19 320	33 518
Annen renteinntekt		55	41
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>19 375</b>	<b>33 559</b>
Annen rentekostnad			436
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>436</b>
<b>Netto finans</b>		<b>19 375</b>	<b>33 123</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>64 778</b>	<b>66 634</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	9	14 890	15 995
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>49 888</b>	<b>50 639</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>49 888</b>	<b>50 639</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital		49 888	50 639
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>49 888</b>	<b>50 639</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	923 257	923 257
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>923 257</b>	<b>923 257</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>923 257</b>	<b>923 257</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6	279 060	322 224
Konsernfordringer		426 826	317 306
<b>Sum fordringer</b>		<b>705 886</b>	<b>639 530</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	108 517	108 792
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>108 517</b>	<b>108 792</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>814 403</b>	<b>748 322</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 737 660</b>	<b>1 671 579</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	11, 12	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	10	1 424 789	1 374 902



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 424 789</b>	<b>1 374 902</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 524 789</b>	<b>1 474 902</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		13 231	11 137
Betalbar skatt	9	14 890	15 995
Skyldige offentlige avgifter		169 750	154 545
Annen kortsiktig gjeld		15 000	15 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>212 871</b>	<b>196 677</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>212 871</b>	<b>196 677</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 737 660</b>	<b>1 671 579</b>

Til generalforsamlingen i

Stakkevollv 21 AS

9143 SKIBOTN.

28.05.2019

## Revisjonsberetning for 2018

### Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for 2018 som viser et overskudd kr 49.888, sum egenkapital kr 1.524.789, sum balanse kr 1.737.660 og har 12 noter. Årsregnskapet består av balanse pr 31/12 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet pr denne dato, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

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

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

#### *Revisors oppgaver og plikter*

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

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

Industriveien 46 9143 Skibotn

Mobil 47 87 25 80

Bank giro 7560 05 16191

*Grunnlag for konklusjon*

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

*Konklusjon*

Årsregnskapet er etter vår mening avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stilling til Stakkevollveien 21 AS pr 31. desember 2018 og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet pr denne dato i samsvar med regnskapsloven og regler for god regnskapsskikk i Norge.

**Uttalelse om øvrige forhold**

*Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000, "Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon", mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlige registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Mercturn AS

Registrert revisjonsselskap, 968 968 211

Harald Paulsen (sign)  
Registrert revisor



## Resultatregnskap for 2018 STAKKEVOLLV 21 AS

	Note	2018	2017
Salgsinntekt		269 629	265 380
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>269 629</b>	<b>265 380</b>
Lønnskostnad	1, 2, 3	(111 207)	(94 220)
Annen driftskostnad	4	(113 019)	(137 649)
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>(224 226)</b>	<b>(231 869)</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>45 403</b>	<b>33 511</b>
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		19 320	33 518
Annen renteinntekt		55	41
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>19 375</b>	<b>33 559</b>
Annen rentekostnad		0	(436)
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>(436)</b>
<b>Netto finans</b>		<b>19 375</b>	<b>33 123</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>64 778</b>	<b>66 634</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	9	(14 890)	(15 995)
<b>Ordinært resultat</b>		<b>49 888</b>	<b>50 639</b>
<b>Arsresultat</b>		<b>49 888</b>	<b>50 639</b>
<b>Overføringer</b>			
Annen egenkapital		49 888	50 639
<b>Sum</b>		<b>49 888</b>	<b>50 639</b>



## Balanse pr. 31. desember 2018 STAKKEVOLLV 21 AS

	Note	2018	2017
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	923 257	923 257
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>923 257</b>	<b>923 257</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>923 257</b>	<b>923 257</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6	279 060	322 224
Konsernfordringer		426 826	317 306
<b>Sum fordringer</b>		<b>705 886</b>	<b>639 530</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	108 517	108 792
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>108 517</b>	<b>108 792</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>814 403</b>	<b>748 322</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 737 660</b>	<b>1 671 579</b>



## Balanse pr. 31. desember 2018 STAKKEVOLLV 21 AS

	Note	2018	2017
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	11, 12	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	10	1 424 789	1 374 902
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 424 789</b>	<b>1 374 902</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 524 789</b>	<b>1 474 902</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		13 231	11 137
Betalbar skatt	9	14 890	15 995
Skyldige offentlige avgifter		169 750	154 545
Annen kortsiktig gjeld		15 000	15 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>212 871</b>	<b>196 677</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>212 871</b>	<b>196 677</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 737 660</b>	<b>1 671 579</b>

\_\_\_\_\_  
Knut Magne Wilhelmsen (sign)  
Styrets leder

\_\_\_\_\_  
Arvid Bergli (sign)  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Magne Johan Nymo (sign)  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Espen Dahl (sign)  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Arvid Berggren Karlsen (sign)  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Dag Aune (sign)  
Daglig leder



## Noter 2018 STAKKEVOLLV 21 AS

### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



## Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	195 744	180 000
Arbeidsgiveravgift	15 463	14 220
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	(100 000)	(100 000)
<b>Sum</b>	<b>111 207</b>	<b>94 220</b>

Foretaket har ikke ansatte

## Note 2 - Ytelse til ledende personer

### Ytelse til ledende personer

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

## Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

### Obligatorisk tjenstepensjon

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

## Note 4 - Revisjonshonorar

### Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 6 000. Honorar for annen bistand utgjør kr 0.

## Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

### Spesifikasjon varige driftsmidler

	Tomter
Anskaffelseskost 01.01.2018	923 257
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2018</b>	<b>923 257</b>
<b>Balansført verdi pr. 31.12.2018</b>	<b>923 257</b>

Økonomisk levetid

**Avskrivningsplan: Lineær**

## Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2018.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	279 060	322 224
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>279 060</b>	<b>322 224</b>

Vi har inntektsført 3 % renter, sum kr 19.320, på lån til mor og hennes 100 % eide datter.



## Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 97 896. Skyldig skattetrekk er kr 97 872.

## Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Kortsiktig gjeld	(15 000)	(15 000)	0
Netto forskjeller	(15 000)	(15 000)	0
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	15 000	15 000	0
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 3 300

## Note 9 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	64 778	66 634
+/- Permanente forskjeller	(40)	12
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>64 738</b>	<b>66 646</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	14 890	15 995
Sum	14 890	15 995
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>14 890</b>	<b>15 995</b>
Betalbar skatt i skattekostnad	14 890	15 995
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>14 890</b>	<b>15 995</b>

## Note 10 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2018	100 000	1 374 902	1 474 902
Årets resultat		49 888	49 888
<b>Egenkapital 31.12.2018</b>	<b>100 000</b>	<b>1 424 789</b>	<b>1 524 789</b>

## Note 11 - Aksjonærliste

### Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2018

Foretaket har 15 aksjonærer. Nedenfor vises den største aksjonærene.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Transportsentralen SA	730	73 %

## Note 12 - Aksjekapital

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

Foretakets aksjer er fordelt på 1 aksjeklasse



<b>Aksjeklasse</b>	<b>Antall aksjer</b>	<b>Aksjekapital</b>
A-aksjer	1000	100 000

---