



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 914 458 366  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SKJERVIK HOLDING AS  
Forretningsadresse: Bedriftsveien 19  
4313 SANDNES

### 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: Stig Skjervik  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2022

### 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, 27.06.2023



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK  | Note | 2021           | 2020           |
|---|------|----------------|----------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                               |      |                |                |
| <b>Kostnader</b>                                      |      |                |                |
| Annen driftskostnad                                   | 2    | 11 449         | 9 680          |
| <b>Sum kostnader</b>                                  |      | <b>11 449</b>  | <b>9 680</b>   |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |      | <b>-11 449</b> | <b>-9 680</b>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>             |      |                |                |
| Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap |      | 300 000        | 450 000        |
| Annen finansinntekt                                   |      | 12 830         | 28 030         |
| <b>Sum finansinntekter</b>                            |      | <b>312 830</b> | <b>478 030</b> |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern              |      | 230 243        | 234 375        |
| Annen finanskostnad                                   |      | 11 309         | 26 258         |
| <b>Sum finanskostnader</b>                            |      | <b>241 552</b> | <b>260 633</b> |
| <b>Netto finans</b>                                   |      | <b>71 278</b>  | <b>217 397</b> |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>            |      | <b>59 829</b>  | <b>207 717</b> |
| Skattekostnad på ordinært resultat                    | 7    | 13 162         | 45 752         |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>          |      | <b>46 667</b>  | <b>161 965</b> |
| <b>Årsresultat</b>                                    |      | <b>46 667</b>  | <b>161 965</b> |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                  |      |                |                |
| Konsernbidrag   | 6    | 39 000         | 101 400        |
| Overføringer annen egenkapital                        | 6    | 7 666          | 60 565         |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>              |      | <b>46 666</b>  | <b>161 965</b> |



## Balanse

| Beløp i: NOK                                   | Note | 2021              | 2020              |
|--|------|-------------------|-------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                     |      |                   |                   |
| <b>Anleggsmidler</b>                           |      |                   |                   |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                  |      |                   |                   |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>               |      |                   |                   |
| Investering i datterselskap                    | 3    | 10 076 669        | 10 076 669        |
| Lån til foretak i samme konsern                | 8    | 1 589 738         | 1 689 738         |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>           |      | <b>11 666 407</b> | <b>11 766 407</b> |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                       |      | <b>11 666 407</b> | <b>11 766 407</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>                            |      |                   |                   |
| <b>Varer</b>                                   |      |                   |                   |
| <b>Fordringer</b>                              |      |                   |                   |
| Andre fordringer                               | 8    | 300 000           | 450 000           |
| <b>Sum fordringer</b>                          |      | <b>300 000</b>    | <b>450 000</b>    |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>     |      |                   |                   |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b> | 4    | <b>1 679 257</b>  | <b>2 182 616</b>  |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                        |      | <b>1 979 257</b>  | <b>2 632 616</b>  |
| <b>SUM EIENDELER</b>                           |      | <b>13 645 664</b> | <b>14 399 023</b> |
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>          |      |                   |                   |
| <b>Egenkapital</b>                             |      |                   |                   |
| <b>Innskutt egenkapital</b>                    |      |                   |                   |
| Aksjekapital                                   | 5, 6 | 100 000           | 100 000           |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>                |      | <b>100 000</b>    | <b>100 000</b>    |
| <b>Opptjent egenkapital</b>                    |      |                   |                   |
| Annen egenkapital                              | 6    | 188 283           | 180 618           |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>                |      | <b>188 283</b>    | <b>180 618</b>    |



## Balanse

| Beløp i: NOK                      | Note | 2021              | 2020              |
|-----------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>Sum egenkapital</b>            |      | <b>288 283</b>    | <b>280 618</b>    |
| <b>Gjeld</b>                      |      |                   |                   |
| <b>Langsiktig gjeld</b>           |      |                   |                   |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>     |      |                   |                   |
| Øvrig langsiktig gjeld            | 8    | 7 000 000         | 7 500 000         |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |      | <b>7 000 000</b>  | <b>7 500 000</b>  |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>       |      | <b>7 000 000</b>  | <b>7 500 000</b>  |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>           |      |                   |                   |
| Betalbar skatt                    | 7    | 2 162             | 51 260            |
| Annen kortsiktig gjeld            | 4, 8 | 6 355 219         | 6 567 145         |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       |      | <b>6 357 381</b>  | <b>6 618 405</b>  |
| <b>Sum gjeld</b>                  |      | <b>13 357 381</b> | <b>14 118 405</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   |      | <b>13 645 664</b> | <b>14 399 023</b> |



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 260024

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 914 458 366  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SKJERVIK HOLDING AS  
Forretningsadresse: Bedriftsveien 19  
4313 SANDNES

#### 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: Stig Skjervik  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2022

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja  
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: Ja  
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, 05.05.2022

---

Brønnøysundregistrene  
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund  
Telefon: 75 00 75 00  
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no  
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 914 458 366  
SKJERVIK HOLDING AS

## RESULTATREGNSKAP

| <b>Beløp i: NOK</b>   | <b>Note</b> | <b>2021</b>    | <b>2020</b>    |
|---|-------------|----------------|----------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                                     |             |                |                |
| <b>Kostnader</b>  |             |                |                |
| Annen driftskostnad   | 2           | 11 449         | 9 680          |
| <b>Sum kostnader</b>  |             | <b>11 449</b>  | <b>9 680</b>   |
| <b>Driftsresultat</b>                                       |             | <b>-11 449</b> | <b>-9 680</b>  |
| <b>Finansinntekter og<br/>finanskostnader</b>               |             |                |                |
| Inntekt på inv. i<br>datterselskap og<br>tilknyttet selskap |             | 300 000        | 450 000        |
| Annen finansinntekt   |             | 12 830         | 28 030         |
| <b>Sum finansinntekter</b>                                  |             | <b>312 830</b> | <b>478 030</b> |
| Rentekostnad til foretak<br>i samme konsern                 |             | 230 243        | 234 375        |
| Annen finanskostnad   |             | 11 309         | 26 258         |
| <b>Sum finanskostnader</b>                                  |             | <b>241 552</b> | <b>260 633</b> |
| <b>Netto finans</b>   |             | <b>71 278</b>  | <b>217 397</b> |
| <b>Ordinært resultat før<br/>skattekostnad</b>              |             | <b>59 829</b>  | <b>207 717</b> |
| Skattekostnad på ordinært<br>resultat                       | 7           | 13 162         | 45 752         |
| <b>Ordinært resultat etter<br/>skattekostnad</b>            |             | <b>46 667</b>  | <b>161 965</b> |
| <b>Årsresultat</b>  |             | <b>46 667</b>  | <b>161 965</b> |
| <b>Overføringer og<br/>disponeringer</b>                    |             |                |                |
| Konsernbidrag   | 6           | 39 000         | 101 400        |
| Overføringer annen<br>egenkapital                           | 6           | 7 666          | 60 565         |
| <b>Sum overføringer og<br/>disponeringer</b>                |             | <b>46 666</b>  | <b>161 965</b> |



Organisasjonsnr: 914 458 366  
SKJERVIK HOLDING AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2021** **2020**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

##### Finansielle anleggsmidler

|                                      |   |                   |                   |
|--------------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Investering i datterselskap 3        |   | 10 076 669        | 10 076 669        |
| Lån til foretak i samme konsern      | 8 | 1 589 738         | 1 689 738         |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b> |   | <b>11 666 407</b> | <b>11 766 407</b> |
| <b>Sum anleggsmidler</b>             |   | <b>11 666 407</b> | <b>11 766 407</b> |

#### Omløpsmidler Varer

##### Fordringer

|                       |   |                |                |
|-----------------------|---|----------------|----------------|
| Andre fordringer      | 8 | 300 000        | 450 000        |
| <b>Sum fordringer</b> |   | <b>300 000</b> | <b>450 000</b> |

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

|                         |   |                  |                  |
|-------------------------|---|------------------|------------------|
|                         | 4 | 1 679 257        | 2 182 616        |
| <b>Sum omløpsmidler</b> |   | <b>1 979 257</b> | <b>2 632 616</b> |

**SUM EIENDELER** **13 645 664** **14 399 023**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

|                                 |      |                |                |
|---------------------------------|------|----------------|----------------|
| Aksjekapital                    | 5, 6 | 100 000        | 100 000        |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b> |      | <b>100 000</b> | <b>100 000</b> |

##### Opptjent egenkapital

|                                 |   |                |                |
|---------------------------------|---|----------------|----------------|
| Annen egenkapital               | 6 | 188 283        | 180 618        |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b> |   | <b>188 283</b> | <b>180 618</b> |

**Sum egenkapital** **288 283** **280 618**

#### Gjeld

##### Langsiktig gjeld

|                                   |   |                  |                  |
|-----------------------------------|---|------------------|------------------|
| Annen langsiktig gjeld            |   |                  |                  |
| Øvrig langsiktig gjeld            | 8 | 7 000 000        | 7 500 000        |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |   | <b>7 000 000</b> | <b>7 500 000</b> |



|                                 |      |                   |                   |
|---------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>     |      | <b>7 000 000</b>  | <b>7 500 000</b>  |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>         |      |                   |                   |
| Betalbar skatt                  | 7    | 2 162             | 51 260            |
| Annen kortsiktig gjeld          | 4, 8 | 6 355 219         | 6 567 145         |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>     |      | <b>6 357 381</b>  | <b>6 618 405</b>  |
| <b>Sum gjeld</b>                |      | <b>13 357 381</b> | <b>14 118 405</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b> |      | <b>13 645 664</b> | <b>14 399 023</b> |



Organisasjonsnr: 914 458 366  
SKJERVIK HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
5

#### Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer    | 10000.00           | 10.00            | 100000.00            |

  

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| Stig Skjervik                | 10000.00      | 100.00%          | Ordinære aksjer    |

  

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> |
|------------|-------------------|----------------------|
|            | 10000.00          | 100.00%              |

Note

#### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

Note  
3

#### Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

##### Tilknyttet selskap/datterselskap

| <u>Navn og adresse</u>  | <u>Eierandel</u> | <u>Stemmeandel</u> | <u>Egenkapital</u> | <u>Resultat</u> |
|-------------------------|------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| Bedriftsveien 19 AS     | 100.00%          | 100.00%            | 3382122.00         | 603935.00       |
| Hesthammeren Eiendom AS | 100.00%          | 100.00%            | 547351.00          | -50204.00       |

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

| <u>Navn</u>         | <u>Forretningskontor</u>                      |
|---------------------|---|
| Skjervik Holding AS | Bedriftsveien 19 4313<br>SANDNES 1102 Sandnes |

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei





## Skjervik Holding AS

---

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

##### *Datterselskap/tilknyttet selskap*

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

##### *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.

##### *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.

##### *Kundefordringer og andre 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 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.



## Skjervik Holding AS

---

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 3 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Navn på morselskap  
Skjervik Holding AS

Forretningskontor  
Bedriftsveien 19 4313 SANDNES 1102 Sandnes

| Selskap                 | Kontor  | Eier-<br>andel | Resultat<br>2021 | Egenkapital<br>pr. 31.12 | Bokført verdi<br>pr. 31.12 |
|-------------------------|---------|----------------|------------------|--------------------------|----------------------------|
| Bedriftsveien 19 AS     | Sandnes | 100 %          | 603 935          | 3 382 122                | 9 576 669                  |
| Hesthammeren Eiendom AS | Sandnes | 100 %          | -50 204          | 547 351                  | 500 000                    |
| Sum                     |         |                | 553 731          | 3 929 473                | 10 076 669                 |

#### Note 4 - Bankinnskudd

Selskapet har et innestående beløp på konto kr. 1.653.561 som er sperret for oppgjør av et askjesalg for eier og partnere hvor motpost i regnskapet er annen kortsiktig gjeld. Beløpet skal utbetales over en 5 års periode første gang april 2020.

#### Note 5 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

|                 | Antall | Pålydende | Balanseført |
|-----------------|--------|-----------|-------------|
| Ordinære aksjer | 10 000 | 10        | 100 000     |

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

|                           | Ordinære<br>aksjer | Eier-<br>andel | Stemme-<br>andel |
|---------------------------|--------------------|----------------|------------------|
| Stig Skjervik, Styreleder | 10 000             | 100 %          | 100 %            |

#### Note 6 - Egenkapital

|                        | Aksjekapital | Annen<br>egenkapital | Sum     |
|------------------------|--------------|----------------------|---------|
| Egenkapital 01.01.2021 | 100 000      | 180 617              | 280 617 |
| Årsresultat            | 0            | 46 667               | 46 667  |
| Avgitt konsernbidrag   | 0            | -39 000              | -39 000 |
| Egenkapital 31.12.2021 | 100 000      | 188 284              | 288 284 |

Det er avgitt et netto konsernbidrag til datterselskap på kr. 39.000. Dette er ført mot selskapets egenkapital iht God regnskapsskikk for små selskaper.



## Skjervik Holding AS

---

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 7 - Skatt

| <i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>   | 2021            | 2020            |
|---|-----------------|-----------------|
| Betalbar skatt                                | 13 162          | 45 752          |
| Årets totale skattekostnad                    | <u>13 162</u>   | <u>45 752</u>   |
| <br><i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i> | <br>2021        | <br>2020        |
| Ordinært resultat før skattekostnad           | 59 829          | 207 717         |
| Permanente forskjeller                        | 0               | 247             |
| Resultatført konsernbidrag                    | <u>-300 000</u> | <u>-450 000</u> |
| Alminnelig inntekt                            | -240 171        | -242 036        |
| Mottatt konsernbidrag                         | 300 000         | 450 000         |
| Ytet konsernbidrag                            | <u>-50 000</u>  | <u>-130 000</u> |
| Årets skattegrunnlag                          | <u>9 829</u>    | <u>77 964</u>   |
| Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag  | 2 162           | 17 152          |

*Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt*

|                                 | 2021          |
|---------------------------------|---------------|
| 22% skatt av resultat før skatt | <u>13 162</u> |
| Beregnet skattekostnad          | <u>13 162</u> |
| <br>Effektiv skattesats *)      | 22 %          |

\*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt

Selskapet har mottatt et konsernbidrag kr. 300.000 som gir en skatteøkning på kr. 66.000, samt avgitt konsernbidrag kr. 50.000 som gir en skattereduksjon på kr. 11.000

#### Note 8 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

| <i>Fordringer</i>               | 2021              | 2020              |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Lån til foretak i samme konsern | 1 889 738         | 2 139 738         |
| <br><i>Gjeld</i>                | <br>2021          | <br>2020          |
| Annen kortsiktig gjeld          | 4 096 657         | 3 656 414         |
| Lansiktig lån                   | <u>7 000 000</u>  | <u>7 500 000</u>  |
| Sum                             | <u>11 096 657</u> | <u>11 156 414</u> |

---



Skjervik Holding AS

---

## Årsrapport for 2021

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter



### Skjervik Holding AS

#### Resultatregnskap

|   | Note | 2021          | 2020           |
|---|------|---------------|----------------|
| <b>Driftskostnader</b>                                |      |               |                |
| Annen driftskostnad                                   | 2    | 11 449        | 9 680          |
| Driftsresultat  |      | -11 449       | -9 680         |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>             |      |               |                |
| Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap |      | 300 000       | 450 000        |
| Annen finansinntekt                                   |      | 12 830        | 28 030         |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern              |      | 230 243       | 234 375        |
| Annen finanskostnad                                   |      | 11 309        | 26 258         |
| Netto finansposter                                    |      | 71 278        | 217 397        |
| Ordinært resultat før skattekostnad                   |      | 59 829        | 207 717        |
| Skattekostnad på ordinært resultat                    | 7    | 13 162        | 45 752         |
| <b>Årsresultat</b>                                    |      | <b>46 667</b> | <b>161 965</b> |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                  |      |               |                |
| Konsernbidrag   | 6    | 39 000        | 101 400        |
| Overføringer annen egenkapital                        | 6    | 7 666         | 60 565         |
| Sum disponert   |      | 46 666        | 161 965        |



### Skjervik Holding AS

#### Balanse pr. 31. desember

|                                     | Note | 2021              | 2020              |
|-------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>Anleggsmidler</b>                |      |                   |                   |
| <i>Finansielle anleggsmidler</i>    |      |                   |                   |
| Investeringer i datterselskap       | 3    | 10 076 669        | 10 076 669        |
| Lån til foretak i samme konsern     | 8    | 1 589 738         | 1 689 738         |
| Sum finansielle anleggsmidler       |      | <u>11 666 407</u> | <u>11 766 407</u> |
| Sum anleggsmidler                   |      | <u>11 666 407</u> | <u>11 766 407</u> |
| <b>Omløpsmidler</b>                 |      |                   |                   |
| <i>Fordringer</i>                   |      |                   |                   |
| Andre fordringer                    | 8    | 300 000           | 450 000           |
| Sum fordringer                      |      | <u>300 000</u>    | <u>450 000</u>    |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 4    | 1 679 257         | 2 182 616         |
| Sum omløpsmidler                    |      | <u>1 979 257</u>  | <u>2 632 616</u>  |
| Sum eiendeler                       |      | <u>13 645 664</u> | <u>14 399 023</u> |



## Skjervik Holding AS

### Balanse pr. 31. desember

|                               | Note | 2021       | 2020       |
|-------------------------------|------|------------|------------|
| <b>Egenkapital</b>            |      |            |            |
| <i>Innskutt egenkapital</i>   |      |            |            |
| Aksjekapital                  | 5, 6 | 100 000    | 100 000    |
| Sum innskutt egenkapital      |      | 100 000    | 100 000    |
| <i>Opptjent egenkapital</i>   |      |            |            |
| Annen egenkapital             | 6    | 188 283    | 180 618    |
| Sum opptjent egenkapital      |      | 188 283    | 180 618    |
| Sum egenkapital               |      | 288 283    | 280 618    |
| <b>Gjeld</b>                  |      |            |            |
| <i>Annen langsiktig gjeld</i> |      |            |            |
| Øvrig langsiktig gjeld        | 8    | 7 000 000  | 7 500 000  |
| Sum annen langsiktig gjeld    |      | 7 000 000  | 7 500 000  |
| <i>Kortsiktig gjeld</i>       |      |            |            |
| Betalbar skatt                | 7    | 2 162      | 51 260     |
| Annen kortsiktig gjeld        | 4, 8 | 6 355 219  | 6 567 145  |
| Sum kortsiktig gjeld          |      | 6 357 381  | 6 618 405  |
| Sum gjeld                     |      | 13 357 381 | 14 118 405 |
| Sum egenkapital og gjeld      |      | 13 645 664 | 14 399 023 |

Sandnes, 28. april 2022

Stig Skjervik

daglig leder, styreleder



## Skjervik Holding AS

---

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

##### *Datterselskap/tilknyttet selskap*

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

##### *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.

##### *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.

##### *Kundefordringer og andre 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 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.



## Skjervik Holding AS

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 3 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Navn på morselskap  
Skjervik Holding AS

Forretningskontor  
Bedriftsveien 19 4313 SANDNES 1102 Sandnes

| Selskap                 | Kontor  | Eier-<br>andel | Resultat<br>2021 | Egenkapital<br>pr. 31.12 | Bokført verdi<br>pr. 31.12 |
|-------------------------|---------|----------------|------------------|--------------------------|----------------------------|
| Bedriftsveien 19 AS     | Sandnes | 100 %          | 603 935          | 3 382 122                | 9 576 669                  |
| Hesthammeren Eiendom AS | Sandnes | 100 %          | -50 204          | 547 351                  | 500 000                    |
| Sum                     |         |                | 553 731          | 3 929 473                | 10 076 669                 |

#### Note 4 - Bankinnskudd

Selskapet har et innstående beløp på konto kr. 1.653.561 som er sperret for oppgjør av et askjesalg for eier og partnere hvor motpost i regnskapet er annen kortsiktig gjeld. Beløpet skal utbetales over en 5 års periode første gang april 2020.

#### Note 5 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

|                 | Antall | Pålydende | Balansført |
|-----------------|--------|-----------|------------|
| Ordinære aksjer | 10 000 | 10        | 100 000    |

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

|                           | Ordinære<br>aksjer | Eier-<br>andel | Stemme-<br>andel |
|---------------------------|--------------------|----------------|------------------|
| Stig Skjervik, Styreleder | 10 000             | 100 %          | 100 %            |

#### Note 6 - Egenkapital

|                        | Aksjekapital | Annen<br>egenkapital | Sum     |
|------------------------|--------------|----------------------|---------|
| Egenkapital 01.01.2021 | 100 000      | 180 617              | 280 617 |
| Årsresultat            | 0            | 46 667               | 46 667  |
| Avgitt konsernbidrag   | 0            | -39 000              | -39 000 |
| Egenkapital 31.12.2021 | 100 000      | 188 284              | 288 284 |

Det er avgitt et netto konsernbidrag til datterselskap på kr. 39.000. Dette er ført mot selskapets egenkapital iht God regnskapsskikk for små selskaper.



## Skjervik Holding AS

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 7 - Skatt

|   | 2021     | 2020     |
|---|----------|----------|
| <i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>   |          |          |
| Betalbar skatt  | 13 162   | 45 752   |
| Årets totale skattekostnad  | 13 162   | 45 752   |
| <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>   |          |          |
| Ordinært resultat før skattekostnad   | 59 829   | 207 717  |
| Permanente forskjeller  | 0        | 247      |
| Resultatført konsernbidrag  | -300 000 | -450 000 |
| Alminnelig inntekt  | -240 171 | -242 036 |
| Mottatt konsernbidrag   | 300 000  | 450 000  |
| Ytet konsernbidrag  | -50 000  | -130 000 |
| Årets skattegrunnlag  | 9 829    | 77 964   |
| Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag  | 2 162    | 17 152   |
| <i>Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt</i> |          |          |
|   | 2021     |          |
| 22% skatt av resultat før skatt   | 13 162   |          |
| Beregnet skattekostnad  | 13 162   |          |
| Effektiv skattesats *)  | 22 %     |          |

\*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt

Selskapet har mottatt et konsernbidrag kr. 300.000 som gir en skatteøkning på kr. 66.000, samt avgitt konsernbidrag kr. 50.000 som gir en skattereduksjon på kr. 11.000

#### Note 8 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

|                                 |            |            |
|---------------------------------|------------|------------|
| <i>Fordringer</i>               | 2021       | 2020       |
| Lån til foretak i samme konsern | 1 889 738  | 2 139 738  |
| <i>Gjeld</i>                    | 2021       | 2020       |
| Annen kortsiktig gjeld          | 4 096 657  | 3 656 414  |
| Lansiktig lån                   | 7 000 000  | 7 500 000  |
| Sum                             | 11 096 657 | 11 156 414 |