



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	889 004 282
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	SØBSTAD HOLDING AS
Forretningsadresse:	Sandmøvegen 22 7093 TILLER

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:	Dag Søbstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.06.2022

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, 29.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	29 019	32 794
Sum kostnader		29 019	32 794
Driftsresultat		-29 019	-32 794
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		4 000 000	1 400 000
Innt. på inv. annet foretak i samme konsern		434 491	410 000
Annen renteinntekt		124 931	164 004
Sum finansinntekter		4 559 422	1 974 004
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		-90 000	
Annen rentekostnad		129 000	194 783
Sum finanskostnader		39 000	194 783
Netto finans		4 520 422	1 779 221
Ordinært resultat før skattekostnad		4 491 403	1 746 427
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-4 411	76 720
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 495 814	1 669 707
Årsresultat		4 495 814	1 669 707
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 495 814	1 669 707
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		4 000 000	1 000 000
Overføringer annen egenkapital		495 814	669 707
Sum overføringer og disponeringer		4 495 814	1 669 707



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	4 411	
Sum immaterielle eiendeler		4 411	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet foretak i samme konsern	3	4 269 575	4 279 575
Lån til foretak i samme konsern	4	8 439 866	8 434 133
Investeringer i tilknyttet selskap	3	2 165 571	3 127 571
Sum finansielle anleggsmidler		14 875 012	15 841 279
Sum anleggsmidler		14 879 423	15 841 279
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	4	4 389 235	3 074 568
Sum fordringer		4 389 235	3 074 568
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 333 190	1 028 414
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 333 190	1 028 414
Sum omløpsmidler		5 722 425	4 102 983
SUM EIENDELER		20 601 848	19 944 262
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6,7	1 000 000	1 000 000
Overkurs	7	2 757 062	2 757 062



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		3 757 062	3 757 062
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 578 488	1 082 674
Sum opptjent egenkapital		1 578 488	1 082 674
Sum egenkapital		5 335 549	4 839 735
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	9 000 000	10 076 450
Sum annen langsiktig gjeld		9 000 000	10 076 450
Sum langsiktig gjeld		9 000 000	10 076 450
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		13 388	
Betalbar skatt	2		4 165
Utbytte	7	4 000 000	1 000 000
Kortsiktig konserngjeld	4	2 252 912	4 023 912
Sum kortsiktig gjeld		6 266 299	5 028 077
Sum gjeld		15 266 299	15 104 527
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 601 848	19 944 262



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 676021

Enheten

Organisasjonsnummer: 889 004 282
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØBSTAD HOLDING AS
Forretningsadresse: Sandmovegen 22
7093 TILLER

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: Dag Søbstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 20.07.2022



Organisasjonsnr: 889 004 282
SØBSTAD HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	29 019	32 794
Sum kostnader		29 019	32 794
Driftsresultat		-29 019	-32 794
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		4 000 000	1 400 000
Innt. på inv. annet foretak i samme konsern		434 491	410 000
Annen renteinntekt		124 931	164 004
Sum finansinntekter		4 559 422	1 974 004
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		-90 000	
Annen rentekostnad		129 000	194 783
Sum finanskostnader		39 000	194 783
Netto finans		4 520 422	1 779 221
Ordinært resultat før skattekostnad		4 491 403	1 746 427
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-4 411	76 720
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 495 814	1 669 707
Årsresultat		4 495 814	1 669 707
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 495 814	1 669 707
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		4 000 000	1 000 000
Overføringer annen egenkapital		495 814	669 707
Sum overføringer og disponeringer		4 495 814	1 669 707



Organisasjonsnr: 889 004 282
SØBSTAD HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	2	4 411	
Sum immaterielle eiendeler		4 411	

Finansielle anleggsmidler

Investering i annet foretak i samme konsern	3	4 269 575	4 279 575
Lån til foretak i samme konsern	4	8 439 866	8 434 133
Investeringer i tilknyttet selskap	3	2 165 571	3 127 571
Sum finansielle anleggsmidler		14 875 012	15 841 279

Sum anleggsmidler		14 879 423	15 841 279
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Konsernfordringer	4	4 389 235	3 074 568
Sum fordringer		4 389 235	3 074 568

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 333 190	1 028 414
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 333 190	1 028 414

Sum omløpsmidler		5 722 425	4 102 983
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		20 601 848	19 944 262
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	5, 6, 7	1 000 000	1 000 000
Overkurs	7	2 757 062	2 757 062
Sum innskutt egenkapital		3 757 062	3 757 062

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	7	1 578 488	1 082 674
Sum opptjent egenkapital		1 578 488	1 082 674



Sum egenkapital		5 335 549	4 839 735
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	9 000 000	10 076 450
Sum annen langsiktig gjeld		9 000 000	10 076 450
Sum langsiktig gjeld		9 000 000	10 076 450
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		13 388	
Betalbar skatt	2		4 165
Utbytte	7	4 000 000	1 000 000
Kortsiktig konserngjeld	4	2 252 912	4 023 912
Sum kortsiktig gjeld		6 266 299	5 028 077
Sum gjeld		15 266 299	15 104 527
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 601 848	19 944 262



Organisasjonsnr: 889 004 282
SØBSTAD HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Søbstad Holding AS**

Foretaksnr 8890042282



Søbstad Holding AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	29 019	32 794
Sum driftskostnader		29 019	32 794
DRIFTSRESULTAT		(29 019)	(32 794)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap		4 000 000	1 400 000
Innt. på inv. annet foretak i samme konsern		434 491	410 000
Annen renteinntekt		124 931	164 004
Sum finansinntekter		4 559 422	1 974 004
Finanskostnader			
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		(90 000)	0
Annen rentekostnad		129 000	194 783
Sum finanskostnader		39 000	194 783
NETTO FINANSPOSTER		4 520 422	1 779 221
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		4 491 403	1 746 427
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(4 411)	76 720
ORDINÆRT RESULTAT		4 495 814	1 669 707
ÅRSRESULTAT		4 495 814	1 669 707
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		4 000 000	1 000 000
Overføringer annen egenkapital		495 814	669 707
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		4 495 814	1 669 707



Søbstad Holding AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	4 411	0
Sum immaterielle eiendeler		4 411	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i foretak i samme konsern	3	4 269 575	4 279 575
Lån til foretak i samme konsern	4	8 439 866	8 434 133
Investeringer i tilknyttet selskap	3	2 165 571	3 127 571
Sum finansielle anleggsmidler		14 875 012	15 841 279
SUM ANLEGGSMIDLER		14 879 423	15 841 279
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	4	4 389 235	3 074 568
Sum fordringer		4 389 235	3 074 568
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 333 190	1 028 414
SUM OMLØPSMIDLER		5 722 425	4 102 983
SUM EIENDELER		20 601 848	19 944 262



Søbstad Holding AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6,7	1 000 000	1 000 000
Overkurs	7	2 757 062	2 757 062
Sum innskutt egenkapital		3 757 062	3 757 062
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 578 488	1 082 674
Sum opptjent egenkapital		1 578 488	1 082 674
SUM EGENKAPITAL		5 335 549	4 839 735
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	4	9 000 000	10 076 450
Sum annen langsiktig gjeld		9 000 000	10 076 450
SUM LANGSIKTIG GJELD		9 000 000	10 076 450
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		13 388	0
Betalbar skatt	2	0	4 165
Utbytte	7	4 000 000	1 000 000
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	4	2 252 912	4 023 912
SUM KORTSIKTIG GJELD		6 266 299	5 028 077
SUM GJELD		15 266 299	15 104 527
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 601 848	19 944 262

TILLER, 20.06.2022

Dag Søbstad
Styreleder/daglig lederKristian Søbstad
StyremedlemLeif Søbstad
Styremedlem



Søbstad Holding AS

Noter 2021

Note 0 - Regnskapsprinsipper

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapet selv, gjennom heleide eller deleide selskaper eller ved å samarbeide med andre virksomheter, å forestå investeringer, konsulentvirksomhet samt annen virksomhet beslektet med dette. Selskapets kontor ligger i Trondheim Kommune.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens regler om små foretak og god regnskapsskikk i Norge. Selskapet er morselskap i underkonsern, men det er ikke utarbeidet konsernregnskap for underkonsernet etter unntaksreglene for små selskaper.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Investeringer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Mottatt utbytte og konsernbidrag fra datterselskapene er inntektsført som annen finansinntekt. Tilsvarende gjelder for investeringer i tilknyttede selskaper.

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønsmessige kriterier.

Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner er ført mot egenkapitalen. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Noter for Søbstad Holding AS

Organisasjonsnr. 889004282



Søbstad Holding AS

Noter 2021

Note 1 - Lønn og andre ytelser til ansatte, tillitsvalgte mm.**Ytelser til ledende personer**

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder eller styret i selskapet. Det foreligger ingen forpliktelser overfor daglig leder, ledende ansatte eller styret ved bl.a. opphør av ansettelsesforholdet. Det foreligger heller ingen opsjoner eller tilsvarende rettigheter som gir ansatte eller tillitsvalgte rett til tegning, kjøp eller salg av aksjer.

Revisors honorar inkl mva er utgiftsført med 29 019 og gjelder for ordinær revisjon.

Antall ansatte

Selskapet har ikke hatt ansatte gjennom året, og har derfor ikke etablert tjenestepensjonsordning.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	4 491 403
Permanente og andre forskjeller	-4 511 457
Inntekt	-20 053

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2021
+ endring i utsatt skattefordel (bokført)	-4 411
= Ordinær skattekostnad	-4 411

Betalbar skatt i balansen består av:

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
- Fremførbart skattemessig underskudd	20 053	0
Sum negative skatteøkende forskjeller	20 053	0
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-20 053	0
Balanseført utsatt skattefordel	4 411	0

Note 3 - Datterselskap, tilknyttet selskap mv

Selskapet har kun investeringer i konsernselskap.

Tall i hele tusen

Firma	Bal.ført verdi	Ansk.- tidspunkt	Forretn.- kontor	Stemme- andel	Eier- andel	årets resultat	EK pr 31.12.21
Søbstad AS	500	24.11.05	Heimdal	100 %	100 %	7 802	62 259
Søbstad Eiendom AS	3 275	24.02.04	Heimdal	100 %	100 %	523	2 221
Høgmo Fjellsprengeing AS	494	24.11.05	Heimdal	100 %	100 %	2 072	4 586
Hadak AS	2 165	1.10.09	Heimdal	22,1 %	22,1 %	960	5 814

Noter for Søbstad Holding AS

Organisasjonsnr. 889004282



Søbstad Holding AS

Noter 2021

Note 4 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Mellomværende fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Kortsiktig fordringer konsernselskap	4 389 235	3 074 568
Langsiktig fordringer konsernselskap	8 439 866	8 434 133
Kortsiktig gjeld konsernselskap	-2 252 912	-4 023 912
Langsiktig gjeld konsernselskap	9 000 000	10 076 450

Langsiktig fordring på foretak i samme konsern gjelder langsiktig lån til datterselskap Søbstad Eiendom AS og Søbstad Utbygging AS. Langsiktig gjeld til selskap i samme konsern er lån fra Søbstad AS.

Note 5 - Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 a, bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er tilstede. Til grunn for antakelsen ligger de prognoser selskapet har for 2022. Selskapet er i en sunn økonomisk og finansiell stilling.

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for det framlagte årsregnskapet, og vi kan ikke se at Russlands invasjon av Ukraina skel påvirke selskapets drift.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

	2021	2020	2019
Driftsresultat	-29 019	-32 794	-48 006
Årsresultat	4 495 814	1 669 707	5 909 043
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Balansesum	20 601 848	19 944 262	20 785 807
Egenkapital	5 335 549	4 839 735	4 170 028
Egenkapitalprosent	25,9%	24,3%	20,1%

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 1 000 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjer eies av:
Dags Holding AS - 100%

Selskapet inngår i konsernregnskapet til Dags Holding AS. Konsernregnskapet kan fås ved henvendelse til Dags Holding AS, Sandmovn 22, 7093 Tiller.

Deler av selskapets aksjer har i 2022 blitt utfisjonert fra Dags Holding, slik at selskapet har 3 aksjonærer på tidspunkt for regnskapsavleggelse. aksjene eies nå av

Dags Holding AS	100 aksjer
Joel Holding AS	450 aksjer
Noiv Holding AS	450 aksjer



Søbstad Holding AS

Noter 2021

Note 7 - Egenkapital

	Selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 000 000	2 757 062	1 082 674	4 839 735
+Fra årets resultat			4 495 814	4 495 814
-Avsatt utbytte			-4 000 000	-4 000 000
Pr 31.12.	1 000 000	2 757 062	1 578 488	5 335 549



**Årsregnskap 2021
for**

Søbstad Holding AS

Foretaksnr. 889004282



Søbstad Holding AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	29 019	32 794
Sum driftskostnader		29 019	32 794
DRIFTSRESULTAT		(29 019)	(32 794)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap		4 000 000	1 400 000
Innt. på inv. annet foretak i samme konsern		434 491	410 000
Annen renteinntekt		124 931	164 004
Sum finansinntekter		4 559 422	1 974 004
Finanskostnader			
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		(90 000)	0
Annen rentekostnad		129 000	194 783
Sum finanskostnader		39 000	194 783
NETTO FINANSPOSTER		4 520 422	1 779 221
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		4 491 403	1 746 427
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(4 411)	76 720
ORDINÆRT RESULTAT		4 495 814	1 669 707
ÅRSRESULTAT		4 495 814	1 669 707
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		4 000 000	1 000 000
Overføringer annen egenkapital		495 814	669 707
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		4 495 814	1 669 707



Søbstad Holding AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	4 411	0
Sum immaterielle eiendeler		4 411	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i foretak i samme konsern	3	4 269 575	4 279 575
Lån til foretak i samme konsern	4	8 439 866	8 434 133
Investeringer i tilknyttet selskap	3	2 165 571	3 127 571
Sum finansielle anleggsmidler		14 875 012	15 841 279
SUM ANLEGGSMIDLER		14 879 423	15 841 279
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	4	4 389 235	3 074 568
Sum fordringer		4 389 235	3 074 568
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 333 190	1 028 414
SUM OMLØPSMIDLER		5 722 425	4 102 983
SUM EIENDELER		20 601 848	19 944 262



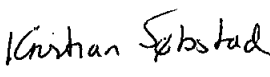
Søbstad Holding AS


Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6,7	1 000 000	1 000 000
Overkurs	7	2 757 062	2 757 062
Sum innskutt egenkapital		3 757 062	3 757 062
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 578 488	1 082 674
Sum opptjent egenkapital		1 578 488	1 082 674
SUM EGENKAPITAL		5 335 549	4 839 735
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	4	9 000 000	10 076 450
Sum annen langsiktig gjeld		9 000 000	10 076 450
SUM LANGSIKTIG GJELD		9 000 000	10 076 450
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		13 388	0
Betalbar skatt	2	0	4 165
Utbytte	7	4 000 000	1 000 000
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	4	2 252 912	4 023 912
SUM KORTSIKTIG GJELD		6 266 299	5 028 077
SUM GJELD		15 266 299	15 104 527
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 601 848	19 944 262

TILLER, 20.06.2022


Dag Søbstad
Styreleder/daglig leder


Kristian Søbstad
Styremedlem


Leif Søbstad
Styremedlem



Søbstad Holding AS

Noter 2021

Note 0 - Regnskapsprinsipper

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapet selv, gjennom heleide eller deleide selskaper eller ved å samarbeide med andre virksomheter, å forestå investeringer, konsulentvirksomhet samt annen virksomhet beslektet med dette. Selskapets kontor ligger i Trondheim Kommune.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens regler om små foretak og god regnskapsskikk i Norge. Selskapet er morselskap i underkonsern, men det er ikke utarbeidet konsernregnskap for underkonsernet etter unntaksreglene for små selskaper.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Investeringer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Mottatt utbytte og konsernbidrag fra datterselskapene er inntektsført som annen finansinntekt. Tilsvarende gjelder for investeringer i tilknyttede selskaper.

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Kostnader

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

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner er ført mot egenkapitalen. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



Søbstad Holding AS

Noter 2021

Note 1 - Lønn og andre ytelser til ansatte, tillitsvalgte mm.

Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder eller styret i selskapet. Det foreligger ingen forpliktelser overfor daglig leder, ledende ansatte eller styret ved bl.a. opphør av ansettelsesforholdet. Det foreligger heller ingen opsjoner eller tilsvarende rettigheter som gir ansatte eller tillitsvalgte rett til tegning, kjøp eller salg av aksjer.

Revisors honorar inkl mva er utgiftsført med 29 019 og gjelder for ordinær revisjon.

Antall ansatte

Selskapet har ikke hatt ansatte gjennom året, og har derfor ikke etablert tjenestepensjonsordning.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: 2021

Resultat før skattekostnader	4 491 403
Permanente og andre forskjeller	-4 511 457
Inntekt	-20 053

Spesifikasjon av årets skattekostnad: 2021

+ endring i utsatt skattefordel (bokført)	-4 411
= Ordinær skattekostnad	-4 411

Betalbar skatt i balansen består av:

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
- Fremførbart skattemessig underskudd	20 053	0
Sum negative skatteøkende forskjeller	20 053	0
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-20 053	0
Balanseført utsatt skattefordel	4 411	0

Note 3 - Datterselskap, tilknyttet selskap mv

Selskapet har kun investeringer i konsernselskap.

Tall i hele tusen

Firma	Bal.ført verdi	Ansk.- tidspunkt	Forretn.- kontor	Stemme- andel	Eier- andel	årets resultat	EK pr 31.12.21
Søbstad AS	500	24.11.05	Heimdal	100 %	100 %	7 802	62 259
Søbstad Eiendom AS	3 275	24.02.04	Heimdal	100 %	100 %	523	2 221
Høgmo Fjellsprengeing AS	494	24.11.05	Heimdal	100 %	100 %	2 072	4 586
Hadak AS	2 165	1.10.09	Heimdal	22,1 %	22,1 %	960	5 814



Søbstad Holding AS

Noter 2021

Note 4 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Mellomværende fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Kortsiktig fordringer konsernselskap	4 389 235	3 074 568
Langsiktig fordringer konsernselskap	8 439 866	8 434 133
Kortsiktig gjeld konsernselskap	-2 252 912	-4 023 912
Langsiktig gjeld konsernselskap	9 000 000	10 076 450

Langsiktig fordring på foretak i samme konsern gjelder langsiktig lån til datterselskap Søbstad Eiendom AS og Søbstad Utbygging AS. Langsiktig gjeld til selskap i samme konsern er lån fra Søbstad AS.

Note 5 - Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 a, bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er tilstede. Til grunn for antakelsen ligger de prognoser selskapet har for 2022. Selskapet er i en sunn økonomisk og finansiell stilling.

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for det framlagte årsregnskapet, og vi kan ikke se at Russlands invasjon av Ukraina skal påvirke selskapets drift.

Rettvise oversikt over utvikling og resultat

	2021	2020	2019
Driftsresultat	-29 019	-32 794	-48 006
Årsresultat	4 495 814	1 669 707	5 909 043
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Balansesum	20 601 848	19 944 262	20 785 807
Egenkapital	5 335 549	4 839 735	4 170 028
Egenkapitalprosent	25,9%	24,3%	20,1%

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 1 000 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjer eies av:
Dags Holding AS - 100%

Selskapet inngår i konsernregnskapet til Dags Holding AS. Konsernregnskapet kan fås ved henvendelse til Dags Holding AS, Sandmøvn 22, 7093 Tiller.

Deler av selskapets aksjer har i 2022 blitt utfisjonert fra Dags Holding, slik at selskapet har 3 aksjonærer på tidspunkt for regnskapsavleggelse. aksjene eies nå av

Dags Holding AS	100 aksjer
Joel Holding AS	450 aksjer
Noiv Holding AS	450 aksjer

Note 7 - Egenkapital

Noter for Søbstad Holding AS

Organisasjonsnr. 889004282



Søbstad Holding AS

Noter 2021

	Selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 000 000	2 757 062	1 082 674	4 839 735
+Fra årets resultat			4 495 814	4 495 814
-Avsatt utbytte			-4 000 000	-4 000 000
Pr 31.12.	1 000 000	2 757 062	1 578 488	5 335 549



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS
Havnegata 9, 7010 Trondheim
Postboks 1299 Pirseneteret, 7462 Trondheim

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 Søbstad Holding AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Søbstad Holding AS som 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 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 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.

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 avvikle 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 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 revisjons handlinger 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



Building a better
working world

- 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 om årsregnskapet. 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.

Trondheim, 30. juni 2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Amund Petter Amundsen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: D6LV1-GDNBE-OCWEN-1E8Y3-YWTSX-3DOOP



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."

Amund Petter Amundsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5992-4-3001996

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-06-30 08:20:03 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: D6LV1-GDNBE-OCWEN-1E8Y3-YWTSX-3DC0P

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/validate>