



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 950 072 180
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRÅKKA 8 AS
Forretningsadresse: Hoffsvveien 65A
0377 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Jon Edward Riekeles
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.07.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 21.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		12 725	15 780
Sum kostnader		12 725	15 780
Driftsresultat		-12 725	-15 780
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		489	255
Sum finansinntekter		489	255
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		354 568	1 414 856
Sum finanskostnader		354 568	1 414 856
Netto finans		-354 079	-1 414 601
Ordinært resultat før skattekostnad		-366 804	-1 430 381
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-366 804	-1 430 381
Årsresultat	3	-366 804	-1 430 381
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-366 804	-1 430 381
Totalresultat		-366 804	-1 430 381
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-366 804	-1 430 381
Sum overføringer og disponeringer		-366 804	-1 430 381



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	3 575 202	3 929 770
Sum finansielle anleggsmidler		3 575 202	3 929 770
Sum anleggsmidler		3 575 202	3 929 770
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	6	556 000	306 000
Sum fordringer		556 000	306 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		145 975	408 211
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		145 975	408 211
Sum omløpsmidler		701 975	714 211
SUM EIENDELER		4 277 177	4 643 981
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	17 850 000	17 850 000
Annen innskutt egenkapital	4		
Sum innskutt egenkapital		17 850 000	17 850 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	13 678 232	13 311 428



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum opptjent egenkapital		-13 678 232	-13 311 428
Sum egenkapital	4	4 171 768	4 538 572
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Kortsiktig konserngjeld	6	105 409	105 409
Sum kortsiktig gjeld		105 409	105 409
Sum gjeld		105 409	105 409
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 277 177	4 643 981



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 587423

Enheten

Organisasjonsnummer: 950 072 180
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRÅKKA 8 AS
Forretningsadresse: Hoffsvæien 65A
0377 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Jon Edward Riekeles
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.07.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 18.07.2023



Organisasjonsnr: 950 072 180
TRÅKKA 8 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		12 725	15 780
Sum kostnader		12 725	15 780
Driftsresultat		-12 725	-15 780
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		489	255
Sum finansinntekter		489	255
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		354 568	1 414 856
Sum finanskostnader		354 568	1 414 856
Netto finans		-354 079	-1 414 601
Ordinært resultat før skattekostnad		-366 804	-1 430 381
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-366 804	-1 430 381
Årsresultat	3	-366 804	-1 430 381
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-366 804	-1 430 381
Totalresultat		-366 804	-1 430 381
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-366 804	-1 430 381
Sum overføringer og disponeringer		-366 804	-1 430 381



Organisasjonsnr: 950 072 180
TRÅKKA 8 AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 5 3 575 202 3 929 770

Sum finansielle
anleggsmidler 3 575 202 3 929 770

Sum anleggsmidler 3 575 202 3 929 770

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Konsernfordringer 6 556 000 306 000

Sum fordringer 556 000 306 000

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 145 975 408 211

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 145 975 408 211

Sum omløpsmidler 701 975 714 211

SUM EIENDELER 4 277 177 4 643 981

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 4 17 850 000 17 850 000

Annen innskutt egenkapital 4 17 850 000 17 850 000

Sum innskutt egenkapital 17 850 000 17 850 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap 4 13 678 232 13 311 428

Sum opptjent egenkapital -13 678 232 -13 311 428

Sum egenkapital 4 4 171 768 4 538 572

Sum langsiktig gjeld 0 0

Kortsiktig gjeld

Kortsiktig konserngjeld 6 105 409 105 409



Sum kortsiktig gjeld	105 409	105 409
Sum gjeld	105 409	105 409
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	4 277 177	4 643 981



Organisasjonsnr: 950 072 180
TRÅKKA 8 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Tråkka 8 AS

Resultatregnskap 01.01 - 31.12

	Note	2022	2021
Driftskostnader			
Annen driftskostnad		12 725	15 780
Sum driftskostnader		<u>12 725</u>	<u>15 780</u>
Driftsresultat		<u>(12 725)</u>	<u>(15 780)</u>
Finansposter			
Annen renteinntekt		489	255
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		<u>(354 568)</u>	<u>(1 414 856)</u>
Resultat av finansposter		<u>(354 079)</u>	<u>(1 414 601)</u>
Resultat før skattekostnad		(366 804)	(1 430 381)
Skattekostnad på resultat	3	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat		<u>(366 804)</u>	<u>(1 430 381)</u>
Årsresultat	3	<u>(366 804)</u>	<u>(1 430 381)</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap	4	<u>(366 804)</u>	<u>(1 430 381)</u>
Sum overføringer		<u>(366 804)</u>	<u>(1 430 381)</u>



Tråkka 8 AS

Balanse pr 31.12

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	5	3 575 202	3 929 770
Sum finansielle anleggsmidler		<u>3 575 202</u>	<u>3 929 770</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 575 202</u>	<u>3 929 770</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	6	556 000	306 000
Sum fordringer		<u>556 000</u>	<u>306 000</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		<u>145 975</u>	<u>408 211</u>
Sum omløpsmidler		<u>701 975</u>	<u>714 211</u>
Sum eiendeler		<u>4 277 177</u>	<u>4 643 981</u>

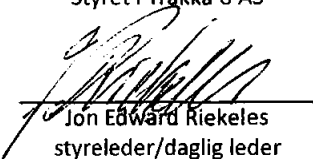


Tråkka 8 AS

Balanse pr 31.12

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	<u>17 850 000</u>	<u>17 850 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>17 850 000</u>	<u>17 850 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	<u>(13 678 232)</u>	<u>(13 311 428)</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>(13 678 232)</u>	<u>(13 311 428)</u>
Sum egenkapital	4	<u>4 171 768</u>	<u>4 538 572</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til konsernselskap	6	<u>105 409</u>	<u>105 409</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>105 409</u>	<u>105 409</u>
Sum gjeld		<u>105 409</u>	<u>105 409</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>4 277 177</u>	<u>4 643 981</u>

Oslo, 05.07.2023
Styret i Tråkka 8 AS


Jon Edward Riekeles
styreleder/daglig leder



Tråkka 8 AS

Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Aksjer og verdipapirer

Aksjer og verdipapirer oppføres under anleggsmidler såfremt investeringen betraktes som strategisk og er av langsiktig art. Kortsiktige og finansielt motiverte investeringer oppføres under omløpsmidler.

Aksjer og verdipapirer oppført under omløpsmidler verdsettes til den laveste verdi av samlet kostpris og samlet virkelig verdi/børsverdi/markedsverdi av hver enkelt portefølje (porteføljepriippet) da aksjene styres bevisst som en enhetlig gruppe. Endring i netto urealisert tap ved eventuelle nedskrivninger samt realisert gevinst/tap ved avhendelse føres som andre finansinntekter/kostnader. Netto urealisert gevinst inntektsføres innenfor tidligere kostnadsførte tap.

Aksjer og verdipapirer oppført under anleggsmidler bokføres til kostpris. I de tilfeller hvor virkelig verdi/børsverdi for de enkelte poster er lavere enn kostpris og forholdet ikke er av forbigående art blir nedskrivning til virkelig verdi foretatt etter individuell vurdering av den enkelte investering. Gevinst/tap ved avhendelse føres som andre finansinntekter/kostnader dog som ekstraordinær post hvis alle kriterier for slike poster er oppfylt.

Ved eventuell omklassifisering fra omløpsmidler til anleggsmidler blir aksjepostene enkeltvis nedskrevet til den laveste verdi av markedsverdi og opprinnelig kostpris.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.



Tråkka 8 AS

Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper - fortsetter

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 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. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Note 2 Lønnskostnader

Selskapet har ikke hatt ansatte hverken i 2021 eller 2022.



Tråkka 8 AS

Noter

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-366 804	-1 430 381
Permanente forskjeller	354 568	1 414 856
Skattepliktig inntekt	-12 236	-15 525
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-695 463	-683 227	12 236
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	695 463	683 227	-12 236
Utsatt skattefordel (22 %)	-153 002	-150 310	2 692

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Tråkka 8 AS

Noter

Note 4 Egenkapital og aksjonæropplysninger

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Balanse 01.01	17 850 000	-13 311 428	4 538 572
Årets resultat	0	-366 804	-366 804
Balanse 31.12	17 850 000	-13 678 232	4 171 768

Selskapets aksjekapital består av 1 785 aksjer pålydende kr 10 000. Selskapet har pr 31.12 følgende aksjonærer:

	Antall aksjer	Verv
Dacapo Film AS	1 785	Styrerepresentant
Sum	1 785	

Note 5 Aksjer i datterselskap

Aksjer eid direkte av mor	Eierandel Stemmeandel	Forretnings- kontor	Årsresultat 2022	Egenkapital 31.12.2022	Bokført verdi
Riekeles Finans AS	100 %	Oslo	-354 568	3 575 202	3 575 202
Totalt					3 575 202

Aksjer / andeler indirekte eid av morselskapet:

Navn	Eierandel	Total aksjekapital
Tor Drilling (UK) Ltd	100 %	GBP 50 000
Setred AB	91,66 %	SEK 1 825 971
Setred Medical Technology AS	81,74 %	NOK 1 682 500

I tråd med regnskapslovens § 3-2, 4. ledd er det, da selskapene er små, ikke utarbeidet konsernregnskap.

Note 6 Konsernmellomværender

	2022	2021
Kortsiktige fordringer		
Dacapo Film AS	21 000	21 000
R-Ships AS	535 000	285 000
Sum	556 000	306 000
Kortsiktig gjeld		
Riekeles Finans AS	105 409	105 409
Sum	105 409	105 409



Moore AS
Tullins gate 2
N-0166 Oslo
T +47 22 98 15 40
E info@moore-norway.no
Org.nr. NO 823 389 272 MVA
www.moore-norway.no

Til generalforsamlingen i
Tråkka 8 AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Tråkka 8 AS som viser et underskudd på kr 366 804. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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, hverken 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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, hverken 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.



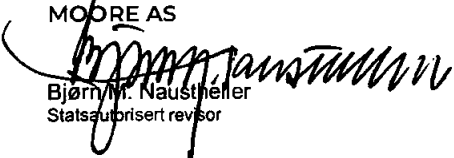
Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede 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 høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger 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 regnskaps-estimatene 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 tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 5. juli 2023

MOORE AS


Bjørn M. Nausthøier
Statsautorisert revisor



Tråkka 8 AS

Resultatregnskap 01.01 - 31.12

	Note	2022	2021
Driftskostnader			
Annen driftskostnad		12 725	15 780
Sum driftskostnader		<u>12 725</u>	<u>15 780</u>
Driftsresultat		<u>(12 725)</u>	<u>(15 780)</u>
Finansposter			
Annen renteinntekt		489	255
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		<u>(354 568)</u>	<u>(1 414 856)</u>
Resultat av finansposter		<u>(354 079)</u>	<u>(1 414 601)</u>
Resultat før skattekostnad		(366 804)	(1 430 381)
Skattekostnad på resultat	3	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat		<u>(366 804)</u>	<u>(1 430 381)</u>
Årsresultat	3	<u>(366 804)</u>	<u>(1 430 381)</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap	4	<u>(366 804)</u>	<u>(1 430 381)</u>
Sum overføringer		<u>(366 804)</u>	<u>(1 430 381)</u>



Tråkka 8 AS

Balanse pr 31.12

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	5	3 575 202	3 929 770
Sum finansielle anleggsmidler		<u>3 575 202</u>	<u>3 929 770</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 575 202</u>	<u>3 929 770</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	6	556 000	306 000
Sum fordringer		<u>556 000</u>	<u>306 000</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		<u>145 975</u>	<u>408 211</u>
Sum omløpsmidler		<u>701 975</u>	<u>714 211</u>
Sum eiendeler		<u>4 277 177</u>	<u>4 643 981</u>



Tråkka 8 AS

Balanse pr 31.12

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	17 850 000	17 850 000
Sum innskutt egenkapital		<u>17 850 000</u>	<u>17 850 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(13 678 232)	(13 311 428)
Sum opptjent egenkapital		<u>(13 678 232)</u>	<u>(13 311 428)</u>
Sum egenkapital	4	<u>4 171 768</u>	<u>4 538 572</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til konsernselskap	6	105 409	105 409
Sum kortsiktig gjeld		<u>105 409</u>	<u>105 409</u>
Sum gjeld		<u>105 409</u>	<u>105 409</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>4 277 177</u>	<u>4 643 981</u>

Oslo, 05.07.2023
Styret i Tråkka 8 AS

Jon Edward Riekeles
styreleder/daglig leder



Tråkka 8 AS

Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Aksjer og verdipapirer

Aksjer og verdipapirer oppføres under anleggsmidler såfremt investeringen betraktes som strategisk og er av langsiktig art. Kortsiktige og finansielt motiverte investeringer oppføres under omløpsmidler.

Aksjer og verdipapirer oppført under omløpsmidler verdsettes til den laveste verdi av samlet kostpris og samlet virkelig verdi/børsverdi/markedsverdi av hver enkelt portefølje (porteføljepriusippet) da aksjene styres bevisst som en enhetlig gruppe. Endring i netto urealisert tap ved eventuelle nedskrivninger samt realisert gevinst/tap ved avhendelse føres som andre finansinntekter/kostnader. Netto urealisert gevinst inntektsføres innenfor tidligere kostnadsførte tap.

Aksjer og verdipapirer oppført under anleggsmidler bokføres til kostpris. I de tilfeller hvor virkelig verdi/børsverdi for de enkelte poster er lavere enn kostpris og forholdet ikke er av forbigående art blir nedskrivning til virkelig verdi foretatt etter individuell vurdering av den enkelte investering. Gevinst/tap ved avhendelse føres som andre finansinntekter/kostnader dog som ekstraordinær post hvis alle kriterier for slike poster er oppfylt.

Ved eventuell omklassifisering fra omløpsmidler til anleggsmidler blir aksjepostene enkeltvis nedskrevet til den laveste verdi av markedsverdi og opprinnelig kostpris.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.



Tråkka 8 AS

Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper - fortsetter

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 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. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Note 2 Lønnskostnader

Selskapet har ikke hatt ansatte hverken i 2021 eller 2022.

**Tråkka 8 AS****Noter****Note 3 Skatt**

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-366 804	-1 430 381
Permanente forskjeller	354 568	1 414 856
Skattepliktig inntekt	-12 236	-15 525
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-695 463	-683 227	12 236
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	695 463	683 227	-12 236
Utsatt skattefordel (22 %)	-153 002	-150 310	2 692

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Tråkka 8 AS

Noter

Note 4 Egenkapital og aksjonæropplysninger

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Balanse 01.01	17 850 000	-13 311 428	4 538 572
Årets resultat	0	-366 804	-366 804
Balanse 31.12	17 850 000	-13 678 232	4 171 768

Selskapets aksjekapital består av 1 785 aksjer pålydende kr 10 000. Selskapet har pr 31.12 følgende aksjonærer:

	Antall aksjer	Verv
Dacapo Film AS	1 785	Styrerepresentant
Sum	1 785	

Note 5 Aksjer i datterselskap

Aksjer eid direkte av mor	Eierandel Stemmeandel	Forretnings- kontor	Årsresultat 2022	Egenkapital 31.12.2022	Bokført verdi
Riekeles Finans AS	100 %	Oslo	-354 568	3 575 202	3 575 202
Totalt					3 575 202

Aksjer / andeler indirekte eid av morselskapet:

Navn	Eierandel	Total aksjekapital
Tor Drilling (UK) Ltd	100 %	GBP 50 000
Setred AB	91,66 %	SEK 1 825 971
Setred Medical Technology AS	81,74 %	NOK 1 682 500

I tråd med regnskapslovens § 3-2, 4. ledd er det, da selskapene er små, ikke utarbeidet konsernregnskap.

Note 6 Konsernmellomværender

	2022	2021
Kortsiktige fordringer		
Dacapo Film AS	21 000	21 000
R-Ships AS	535 000	285 000
Sum	556 000	306 000
Kortsiktig gjeld		
Riekeles Finans AS	105 409	105 409
Sum	105 409	105 409