



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 210 351
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VIBEKE STAVENES HOLDING AS
Forretningsadresse: Gamle Kalvedalsveien 12B
5019 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Vibeke Stavenes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.07.2023

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, 11.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		-69 141	226 442
Sum kostnader		-69 141	226 442
Driftsresultat		69 141	-226 442
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		338 536	283 182
Annen finansinntekt		1 886 091	4 349 576
Sum finansinntekter		2 224 627	4 632 758
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		797 349	356 574
Annen rentekostnad		110	
Annen finanskostnad		1 251 374	35 856
Sum finanskostnader		2 048 833	392 430
Netto finans		175 794	4 240 328
Ordinært resultat før skattekostnad		244 935	4 013 886
Skattekostnad	1	76 190	107 294
Ordinært resultat etter skattekostnad		168 745	3 906 592
Årsresultat		168 745	3 906 592
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			2 700 000
Annen egenkapital		168 745	1 206 592
Sum overføringer og disponeringer	2	168 745	3 906 592



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			0
Sum immaterielle eiendeler			0
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3	11 465 660	11 193 818
Investeringer i aksjer og andeler	4	5 597 859	5 509 667
Andre fordringer	3	3 738 370	2 798 993
Sum finansielle anleggsmidler		20 801 889	19 502 478
Sum anleggsmidler		20 801 889	19 502 479
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	5	603 683	1 463 300
Sum fordringer		603 683	1 463 300
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		1 243 351	2 636 546
Andre finansielle instrumenter		2 762 723	1 614 182
Sum investeringer		4 006 075	4 250 729
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	3 681 663	4 258 744
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 681 663	4 258 744
Sum omløpsmidler		8 291 421	9 972 773
SUM EIENDELER		29 093 310	29 475 251

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	2, 7	100 000	100 000
Overkurs	2	396 940	396 940
Sum innskutt egenkapital		496 940	496 940
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	27 225 746	27 057 001
Sum opptjent egenkapital		27 225 746	27 057 001
Sum egenkapital	2	27 722 686	27 553 941
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	1, 8	3 696	
Sum avsetninger for forpliktelser		3 696	
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		43 588	
Sum annen langsiktig gjeld		43 588	
Sum langsiktig gjeld		47 284	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	1	72 494	121 310
Annen kortsiktig gjeld	7	1 250 846	1 800 000
Sum kortsiktig gjeld		1 323 340	1 921 310
Sum gjeld		1 370 624	1 921 310
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		29 093 310	29 475 251



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 603439

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 210 351
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VIBEKE STAVENES HOLDING AS
Forretningsadresse: Gamle Kalvedalsveien 12B
5019 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Vibeke Stavenes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.07.2023

Revisjon

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 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, 24.07.2023

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: 989 210 351
VIBEKE STAVENES HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		-69 141	226 442
Sum kostnader		-69 141	226 442
Driftsresultat		69 141	-226 442
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		338 536	283 182
Annen finansinntekt		1 886 091	4 349 576
Sum finansinntekter		2 224 627	4 632 758
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		797 349	356 574
Annen rentekostnad		110	
Annen finanskostnad		1 251 374	35 856
Sum finanskostnader		2 048 833	392 430
Netto finans		175 794	4 240 328
Ordinært resultat før skattekostnad		244 935	4 013 886
Skattekostnad	1	76 190	107 294
Ordinært resultat etter skattekostnad		168 745	3 906 592
Årsresultat		168 745	3 906 592
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			2 700 000
Annen egenkapital		168 745	1 206 592
Sum overføringer og disponeringer	2	168 745	3 906 592



Organisasjonsnr: 989 210 351
VIBEKE STAVENES HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel			0
Sum immaterielle eiendeler			0

Finansielle anleggsmidler

Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3	11 465 660	11 193 818
Investeringer i aksjer og andeler	4	5 597 859	5 509 667
Andre fordringer	3	3 738 370	2 798 993
Sum finansielle anleggsmidler		20 801 889	19 502 478

Sum anleggsmidler

		20 801 889	19 502 479
--	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer	5	603 683	1 463 300
Sum fordringer		603 683	1 463 300

Investeringer

Markedsbaserte aksjer		1 243 351	2 636 546
Andre finansielle instrumenter		2 762 723	1 614 182
Sum investeringer		4 006 075	4 250 729

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	3 681 663	4 258 744
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 681 663	4 258 744

Sum omløpsmidler

		8 291 421	9 972 773
--	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER

		29 093 310	29 475 251
--	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	2, 7	100 000	100 000
---	------	---------	---------



Overkurs	2	396 940	396 940
Sum innskutt egenkapital		496 940	496 940
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	27 225 746	27 057 001
Sum opptjent egenkapital		27 225 746	27 057 001
Sum egenkapital	2	27 722 686	27 553 941
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	1, 8	3 696	
Sum avsetninger for forpliktelse		3 696	
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		43 588	
Sum annen langsiktig gjeld		43 588	
Sum langsiktig gjeld		47 284	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	1	72 494	121 310
Annen kortsiktig gjeld	7	1 250 846	1 800 000
Sum kortsiktig gjeld		1 323 340	1 921 310
Sum gjeld		1 370 624	1 921 310
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		29 093 310	29 475 251



Organisasjonsnr: 989 210 351
VIBEKE STAVENES HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Driftsinntekter Driftsinntekter inntektsføres fortløpende. Det er for tiden ingen driftsinntekter i selskapet. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap. Inngår i annen finansinntekt. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Nygata 4, 1607 Fredrikstad

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 Vibeke Stavenes Holding AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Vibeke Stavenes Holding AS som 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 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 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.

Andre forhold

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

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik 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 avvike 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:



Building a better
working world

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger 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 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 regnskapsestimaterne 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. 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.

Bergen, 7. juli 2023
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Guri Sandnes
statsautorisert revisor

Pemneo Dokumentnøkkel: YE430-B1V1-T-HD40W-INESW-64TD6-H2I3W



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."

Guri Sandnes

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5997-4-3260264

IP: 213.83.xxx.xxx

2023-07-07 08:21:27 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: YE43O-B1VT-T-HD4OW-INESW-64TD6-H2I3W

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Noter 2022

VIBEKE STAVENES HOLDING AS

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Driftsinntekter inntektsføres fortløpende. Det er for tiden ingen driftsinntekter i selskapet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

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

Fordringer

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

Varige driftsmidler

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

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap. Inngår i annen finansinntekt.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note 1 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	244 935	4 013 886
+/- Permanente forskjeller	244 584	(3 622 478)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(160 000)	160 000
Årets skattegrunnlag	329 518	551 408
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	72 494	121 310
Sum	72 494	121 310
+/- Endring i utsatt skatt	3 696	(14 016)
Skattekostnad i resultatregnskapet	76 190	107 294



Betalbar skatt i skattekostnad	72 494	121 310
Betalbar skatt i balansen	72 494	121 310

Note 2 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	396 940	27 057 001	27 553 941
Årets resultat			168 745	168 745
Egenkapital 31.12.2022	100 000	396 940	27 225 746	27 722 686

Note 3 - Langsiktige fordringer

Type	2022	2021
Fordringer som forfaller mer enn ett år etter regnskapsårets slutt	15 160 442	13 992 811
Lånene er renteberegnet, rentene utgjør:	314 352	264 610

Note 4 - Aksjer og andeler (med selskapsoversikt)

Spesifikasjonen inneholder alle aksjer der eierandelen er over 10% eller investeringen utgjør mer enn 50% av egenkapitalen iht. utgående balansen i år i vårt regnskap.

Selskap	Eierandel	Balanseført verdi
Bryggen Eiendomsmegling AS	50	126 272
Aktiv Elite Eiendomsmegling AS*	35	39 963
Proaktiv Prosjektmegling AS	30	181 688
Rosenbergsgaten 34 Eiendom og Invest AS	50	2 405 000
Proaktiv Voss Eiendomsmegling AS	25,33	78 584
Proaktiv Eiendomsmegling Fana AS*	15,16	0
Proaktiv Sandviken AS	26	12 979
Lindealleen Invest AS	50	55 000
Proaktiv Voss Eiendom AS	35	929 093
Vestlia Invest AS	26	1 584 700
Proaktiv Næringsmegling AS*	33,33	81 179
Proaktiv Eiendom og Invest AS	33,33	103 400
Samlet balanseført verdi		5 597 859

*Aksjene er nedskrevet til andel av selskapets bokførte EK pr 31.12.22

Note 5 - Andre fordringer

Andre fordringer består av krav på aksjeutbytte i underliggende selskap avsatt inneværende år samt kortsiktig fordring på leverandør.

Note 6 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.



Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

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

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Stavenes, Vibeke	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Aksjonær har kr 1 800 000 til gode fra selskapet.

Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

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

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Omløpsmidler	(160 000)	0	(160 000)
Andre forskjeller	43 899	16 800	27 099
Netto forskjeller	(116 101)	16 800	(132 901)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	116 101	0	116 101
Sum midlertidige forskjeller	0	16 800	(16 800)
Utsatt skatt 31.12.22. basert på 22%	0	3 696	(3 696)

Note 9 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 10 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.