



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 822 445
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKORHAUGSTUBBEN UTVIKLING AS
Forretningsadresse: c/o Pilares Eiendom AS
Wergelandsveien 7
0167 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Hilde Østby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 08.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		51 690	
Sum inntekter		51 690	
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad	9	27 678	
Sum kostnader		27 678	
Driftsresultat		24 011	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6	2
Sum finansinntekter		6	2
Annen rentekostnad		73 889	
Sum finanskostnader		73 889	
Netto finans		-73 883	2
Ordinært resultat før skattekostnad		-49 872	2
Skattekostnad på ordinært resultat	7		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-49 872	2
Årsresultat		-49 872	2
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-49 872	2
Totalresultat		-49 872	2
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6, 6	-49 872	
Avsatt til annen egenkapital	6		2
Overført fra annen egenkapital	6		
Sum overføringer og disponeringer		-49 872	2



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	10 441 717	
Sum varige driftsmidler		10 441 717	
Sum anleggsmidler		10 441 717	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4, 9	818 875	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		400 114	24 432
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		400 114	24 432
Sum omløpsmidler		1 218 989	24 432
SUM EIENDELER		11 660 706	24 432
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	81 000	30 000
Overkurs	6	1 479 000	
Annen innskutt egenkapital	6	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		1 554 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	6		
Annen egenkapital	2, 6	2	2



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Udekket tap	6	49 872	
Sum opptjent egenkapital		-49 870	2
Sum egenkapital		1 504 560	24 432
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		10 000 000	
Sum annen langsiktig gjeld		10 000 000	
Sum langsiktig gjeld		10 000 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		156 146	
Betalbar skatt	7		
Sum kortsiktig gjeld		156 146	
Sum gjeld		10 156 146	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 660 706	24 432
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	8		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 362615

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 822 445
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKORHAUGSTUBBEN UTVIKLING AS
Forretningsadresse: c/o Pilares Eiendom AS
Wergelandsveien 7
0167 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Hilde Østby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.03.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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

Brønnøysundregistrene, 01.06.2021

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: 923 822 445
SKORHAUGSTUBBEN UTVIKLING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		51 690	
Sum inntekter		51 690	
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad	9	27 678	
Sum kostnader		27 678	
Driftsresultat		24 011	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6	2
Sum finansinntekter		6	2
Annen rentekostnad		73 889	
Sum finanskostnader		73 889	
Netto finans		-73 883	2
Ordinært resultat før skattekostnad		-49 872	2
Skattekostnad på ordinært resultat	7		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-49 872	2
Årsresultat		-49 872	2
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-49 872	2
Totalresultat		-49 872	2
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6, 6	-49 872	
Avsatt til annen egenkapital	6		2
Overført fra annen egenkapital	6		
Sum overføringer og disponeringer		-49 872	2



Organisasjonsnr: 923 822 445
SKORHAUGSTUBBEN UTVIKLING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	10 441 717	
Sum varige driftsmidler		10 441 717	
Sum anleggsmidler		10 441 717	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4, 9	818 875	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		400 114	24 432
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		400 114	24 432
Sum omløpsmidler		1 218 989	24 432
SUM EIENDELER		11 660 706	24 432
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	81 000	30 000
Overkurs	6	1 479 000	
Annen innskutt egenkapital	6	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		1 554 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	6		
Annen egenkapital	2, 6	2	2
Udekket tap	6	49 872	
Sum opptjent egenkapital		-49 870	2
Sum egenkapital		1 504 560	24 432
Gjeld			
Langsiktig gjeld			



Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		10 000 000	
Sum annen langsiktig gjeld		10 000 000	
Sum langsiktig gjeld		10 000 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		156 146	
Betalbar skatt	7		
Sum kortsiktig gjeld		156 146	
Sum gjeld		10 156 146	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 660 706	24 432
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	8		



Organisasjonsnr: 923 822 445
SKORHAUGSTUBBEN UTVIKLING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	810.00	100.00	81000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Pilares Eiendom AS	810.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	810.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

0

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Årsregnskap 2020

Skorhaugstubben Utvikling AS

Org.nr. 923 822 445



RESULTATREGNSKAP

SKORHAUGSTUBBEN UTVIKLING AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Annen driftsinntekt		51 690	0
Sum driftsinntekter		51 690	0
Annen driftskostnad	9	27 678	0
Sum driftskostnader		27 678	0
Driftsresultat		24 011	0
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		6	2
Annen rentekostnad		73 889	0
Resultat av finansposter		-73 883	2
Ordinært resultat før skattekostnad		-49 872	2
Ordinært resultat		-49 872	2
Årsresultat		-49 872	2
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital	6	0	-2
Overført til udekket tap	6	-49 872	0
Sum overføringer		-49 872	2



BALANSE

SKORHAUGSTUBBEN UTVIKLING AS

EIENDELER	Note	2020	2019
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	10 441 717	0
Sum varige driftsmidler		10 441 717	0
Sum anleggsmidler		10 441 717	0
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	4, 9	818 875	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		400 114	24 432
Sum omløpsmidler		1 218 989	24 432
Sum eiendeler		11 660 706	24 432



BALANSE

SKORHAUGSTUBBEN UTVIKLING AS			
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5, 6	81 000	30 000
Overkurs	6	1 479 000	0
Annen innskutt egenkapital	6	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		1 554 430	24 430
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	2, 6	2	2
Udekket tap	6	-49 872	0
Sum opptjent egenkapital		-49 870	2
Sum egenkapital		1 504 560	24 432
GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		10 000 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		10 000 000	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		156 146	0
Sum kortsiktig gjeld		156 146	0
Sum gjeld		10 156 146	0
Sum egenkapital og gjeld		11 660 706	24 432

Oslo, 17.03.2021
Styret i Skorhaugstubben Utvikling AS

Thomas Børnich
Styreleder



Skorhaugstubben Utvikling AS

Noter til regnskap 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivninger reverseres når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

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 for de enkelte fordringene.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22,00 % 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 Fortsatt drift

Regnskapet er gjort opp under forutsetning om fortsatt drift.

Note 3 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mv.

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2020.



Skorhaugstubben Utvikling AS

Noter til regnskap 2020

Note 4 Varige driftsmidler, anlegg under utførelse

	Anlegg under utførelse	Tomt	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	0	0	0
Tilgang	818 875	10 441 717	11 260 592
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	818 875	10 441 717	11 260 592
Akkumulerte avskrivninger 31.12	0	0	0
Balansført verdi 31.12	818 875	10 441 717	11 260 592

Årets avskrivninger

Avskrives ikke

Avskrives ikke

Tomt er ikke gjenstand for avskrivninger. Anlegg under utførelse er aktiverte kostnader i forbindelse med et pågående eiendomsprosjekt og er klassifisert under omløpsmidler.

Selskapet eier eiendommen Skorhaugstubben 16, gnr. 135, bnr. 37 i Nordre Follo Kommune. Endelig kjøpesum er variabel og avhenger av mulig utnyttelse av tomten, men minimum kjøpesum er kr 17 000 000. Dersom selskapet oppnår målsetningen om en utnyttelse på ca. 1 800 kvm BRAs blir kjøpesummen ca kr 22 500 000.

Kjøpesummen gjøres opp i 3 transjer, hvorav transje 1 på kr 10 000 000 ble betalt i august 2020.

Transje 2 skal utbetales 5 år etter utbetaling av Transje 1, og er lik differansen mellom betalt beløp i Transje 1 og minimum kjøpesum.

Transje 3 betales ved overtakelse av eiendommen, og utgjør endelig kjøpesum fratrukket Transje 1 og Transje 2.

Selskapet har gjennom sitt morselskap Pilares Eiendom AS opsjon på kjøp av eiendommen Skohaugstubben 18 og 20, gnr/bnr 135/144 og 135/32 i Nordre Follo Kommune. Kjøpesummen for eiendommen er kr 20 000 000. Opsjonen løper til 1. september 2023, og Pilares Eiendom AS har betalt opsjonspremie på kr 1 000 000 som vil faktureres Selskapet dersom opsjonen utøves.



Skorhaugstubben Utvikling AS

Noter til regnskap 2020

Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på NOK 81 000 består av 810 aksjer à NOK 100. Det er ikke forskjellige aksjeklasser i selskapet og alle aksjene har lik stemmerett.

Selskapet eies av følgende aksjonærer:

Aksjonær	Antall aksjer	Eierandel
Pilares Eiendom AS	810	100%
Sum	810	100%

Aksjer eiet av styremedlemmer og daglig leder:

Navn	Verv	Eiermåte	Antall aksjer
Thomas Børnich	Styreleder	Ikke aktuell	0

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	30 000	0	-5 570	2	24 432
Kapitalforhøyelse	51 000	1 479 000	0	0	1 530 000
Årets resultat	0	0	0	-49 872	-49 872
Pr. 31.12	81 000	1 479 000	-5 570	-49 870	1 504 560



Skorhaugstubben Utvikling AS

Noter til regnskap 2020

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-49 872	2
Permanente forskjeller	0	-5 570
Skattepliktig inntekt	-49 872	-5 568
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

	2020	2019	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-55 440	-5 568	49 872
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	55 440	5 568	-49 872
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 8 Ikke balanseført gjeld

Selskapet eier eiendommen Skorhaugstubben 16, gnr. 135, bnr. 37 i Nordre Follo Kommune. Endelig kjøpesum er variabel og avhenger av mulig utnyttelse av tomten, men minimum kjøpesum er kr 17 000 000. Dersom selskapet oppnår målsetningen om en utnyttelse på ca. 1 800 kvm BRAs blir kjøpesummen ca kr 22 500 000.

Kjøpesummen gjøres opp i 3 transjer, hvorav transje 1 på kr 10 000 000 ble betalt i august 2020.

Transje 2 skal utbetales 5 år etter utbetaling av Transje 1, og er lik differansen mellom betalt beløp i Transje 1 og minimum kjøpesum.

Transje 3 betales ved overtakelse av eiendommen, og utgjør endelig kjøpesum fratrukket Transje 1 og Transje 2.



Skorhaugstubben Utvikling AS

Noter til regnskap 2020

Note 9 Transaksjoner med nærstående parter

Selskapet er nærstående part med Pilares Eiendom AS som de har inngått avtale med. Vilåårene for slike avtaler er på markedsmessige betingelser og er behandlet iht aksjelovens bestemmelser.

Note 10 Hendelser etter balansedagen

Det har ikke vert hendelser etter balansedagen som påvirker regnskapet.



Skorhaugstubben Utvikling AS_Årsregnskap 2020.pdf

Signers:

Name	Method	Date
Børnich, Thomas	BANKID MOBILE	2021-03-31 11:53 GMT+2

This document package contains:

Front page (this page)
The original document(s)
The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
8626D9A87A4129E6A29EFC06A870F7E...

[View the seal details](#)



Årsregnskap 2020

Skorhaugstubben Utvikling AS

Org.nr. 923 822 445



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
112220FA1-AE108A76-45BAd-10101



RESULTATREGNSKAP

SKORHAUGSTUBBEN UTVIKLING AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Annen driftsinntekt		51 690	0
Sum driftsinntekter		51 690	0
Annen driftskostnad	9	27 678	0
Sum driftskostnader		27 678	0
Driftsresultat		24 011	0
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		6	2
Annen rentekostnad		73 889	0
Resultat av finansposter		-73 883	2
Ordinært resultat før skattekostnad		-49 872	2
Ordinært resultat		-49 872	2
Årsresultat		-49 872	2
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital	6	0	-2
Overført til udekket tap	6	-49 872	0
Sum overføringer		-49 872	2

SKORHAUGSTUBBEN UTVIKLING AS

SIDE 1



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
112220FA1-A4108A44-405BAE1D-0001



BALANSE

SKORHAUGSTUBBEN UTVIKLING AS

EIENDELER	Note	2020	2019
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	10 441 717	0
Sum varige driftsmidler		10 441 717	0
Sum anleggsmidler		10 441 717	0
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	4, 9	818 875	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		400 114	24 432
Sum omløpsmidler		1 218 989	24 432
Sum eiendeler		11 660 706	24 432

SKORHAUGSTUBBEN UTVIKLING AS

SIDE 2



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
112220FA1-AE10-4A10-95A8-1B10E1



BALANSE

SKORHAUGSTUBBEN UTVIKLING AS				
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019	
EGENKAPITAL				
INNSKUTT EGENKAPITAL				
Aksjekapital	5, 6	81 000	30 000	
Overkurs	6	1 479 000	0	
Annen innskutt egenkapital	6	-5 570	-5 570	
Sum innskutt egenkapital		1 554 430	24 430	
OPPTJENT EGENKAPITAL				
Annen egenkapital	2, 6	2	2	
Udekket tap	6	-49 872	0	
Sum opptjent egenkapital		-49 870	2	
Sum egenkapital		1 504 560	24 432	
GJELD				
Gjeld til kredittinstitusjoner		10 000 000	0	
Sum annen langsiktig gjeld		10 000 000	0	
KORTSIKTIG GJELD				
Leverandørgjeld		156 146	0	
Sum kortsiktig gjeld		156 146	0	
Sum gjeld		10 156 146	0	
Sum egenkapital og gjeld		11 660 706	24 432	

Oslo, 17.03.2021

Styret i Skorhaugstubben Utvikling AS

Thomas Børnich
Styreleder

SKORHAUGSTUBBEN UTVIKLING AS

SIDE 3



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
112220FA1-A410-4A10-95A8-1B10E1



Skorhaugstubben Utvikling AS

Noter til regnskap 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivninger reverseres når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

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 for de enkelte fordringene.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22,00 % 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 Fortsatt drift

Regnskapet er gjort opp under forutsetning om fortsatt drift.

Note 3 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mv.

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2020.





Skorhaugstubben Utvikling AS

Noter til regnskap 2020

Note 4 Varige driftsmidler, anlegg under utførelse

	Anlegg under utførelse	Tomt	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	0	0	0
Tilgang	818 875	10 441 717	11 260 592
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	818 875	10 441 717	11 260 592
Akkumulerte avskrivninger 31.12	0	0	0
Balansført verdi 31.12	818 875	10 441 717	11 260 592

Årets avskrivninger

Avskrives ikke Avskrives ikke

Tomt er ikke gjenstand for avskrivninger. Anlegg under utførelse er aktiverte kostnader i forbindelse med et pågående eiendomsprosjekt og er klassifisert under omløpsmidler.

Selskapet eier eiendommen Skorhaugstubben 16, gnr. 135, bnr. 37 i Nordre Follo Kommune. Endelig kjøpesum er variabel og avhenger av mulig utnyttelse av tomten, men minimum kjøpesum er kr 17 000 000. Dersom selskapet oppnår målsetningen om en utnyttelse på ca. 1 800 kvm BRAs blir kjøpesummen ca kr 22 500 000.

Kjøpesummen gjøres opp i 3 transjer, hvorav transje 1 på kr 10 000 000 ble betalt i august 2020.

Transje 2 skal utbetales 5 år etter utbetaling av Transje 1, og er lik differansen mellom betalt beløp i Transje 1 og minimum kjøpesum.

Transje 3 betales ved overtakelse av eiendommen, og utgjør endelig kjøpesum fratrukket Transje 1 og Transje 2.

Selskapet har gjennom sitt morselskap Pilares Eiendom AS opsjon på kjøp av eiendommen Skorhaugstubben 18 og 20, gnr/bnr 135/144 og 135/32 i Nordre Follo Kommune. Kjøpesummen for eiendommen er kr 20 000 000. Opsjonen løper til 1. september 2023, og Pilares Eiendom AS har betalt opsjonspremie på kr 1 000 000 som vil faktureres Selskapet dersom opsjonen utøves.





Skorhaugstubben Utvikling AS

Noter til regnskap 2020

Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på NOK 81 000 består av 810 aksjer à NOK 100. Det er ikke forskjellige aksjeklasser i selskapet og alle aksjene har lik stemmerett.

Selskapet eies av følgende aksjonærer:

Aksjonær	Antall aksjer	Eierandel
Pilares Eiendom AS	810	100%
Sum	810	100%

Aksjer eiet av styremedlemmer og daglig leder:

Navn	Verv	Eiermåte	Antall aksjer
Thomas Børnich	Styreleder	Ikke aktuell	0

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	30 000	0	-5 570	2	24 432
Kapitalforhøyelse	51 000	1 479 000	0	0	1 530 000
Årets resultat	0	0	0	-49 872	-49 872
Pr. 31.12	81 000	1 479 000	-5 570	-49 870	1 504 560





Skorhaugstubben Utvikling AS

Noter til regnskap 2020

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-49 872	2
Permanente forskjeller	0	-5 570
Skattepliktig inntekt	-49 872	-5 568
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

	2020	2019	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-55 440	-5 568	49 872
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	55 440	5 568	-49 872
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 8 Ikke balanseført gjeld

Selskapet eier eiendommen Skorhaugstubben 16, gnr. 135, bnr. 37 i Nordre Follo Kommune. Endelig kjøpesum er variabel og avhenger av mulig utnyttelse av tomten, men minimum kjøpesum er kr 17 000 000. Dersom selskapet oppnår målsetningen om en utnyttelse på ca. 1 800 kvm BRAs blir kjøpesummen ca kr 22 500 000.

Kjøpesummen gjøres opp i 3 transjer, hvorav transje 1 på kr 10 000 000 ble betalt i august 2020.

Transje 2 skal utbetales 5 år etter utbetaling av Transje 1, og er lik differansen mellom betalt beløp i Transje 1 og minimum kjøpesum.

Transje 3 betales ved overtakelse av eiendommen, og utgjør endelig kjøpesum fratrukket Transje 1 og Transje 2.





Skorhaugstubben Utvikling AS

Noter til regnskap 2020

Note 9 Transaksjoner med nærstående parter

Selskapet er nærstående part med Pilares Eiendom AS som de har inngått avtale med. Vilkårene for slike avtaler er på markedsmessige betingelser og er behandlet iht aksjelovens bestemmelser.

Note 10 Hendelser etter balansedagen

Det har ikke vært hendelser etter balansedagen som påvirker regnskapet.

