



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 991 324 437  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: STRANDKAIEN 16 II AS  
Forretningsadresse: Christian Michelsens gate 6B  
5012 BERGEN

### 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: Lene Gregersen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2021

### 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, 12.07.2022



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		740 768	735 096
Annen driftsinntekt		138 898	161 422
<b>Sum inntekter</b>		<b>879 666</b>	<b>896 518</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		277 805	391 360
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	441 000	441 000
Annen driftskostnad	2	119 260	72 877
<b>Sum kostnader</b>		<b>838 066</b>	<b>905 236</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>41 600</b>	<b>-8 718</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		64	150
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		217 433	291 866
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-217 368</b>	<b>-291 716</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-175 768</b>	<b>-300 434</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-14 949	-42 375
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>	8	<b>-160 819</b>	<b>-258 059</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-160 819</b>	<b>-258 059</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag		18 027	
Udekket tap		-189 527	-258 059
Overføringer til/fra annen egenkapital		10 681	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-160 819</b>	<b>-258 059</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,4	8 017 642	8 450 642
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	13 000	21 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>8 030 642</b>	<b>8 471 642</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer		46 314	71 799
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>46 314</b>	<b>71 799</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>8 076 956</b>	<b>8 543 441</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5	15 648	81 812
Andre fordringer	5	300 000	
<b>Sum fordringer</b>		<b>315 648</b>	<b>81 812</b>
<b>Investeringer</b>			
<b>Sum investeringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		803 756	240 447
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>803 756</b>	<b>240 447</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 119 405</b>	<b>322 258</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>9 196 361</b>	<b>8 865 699</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		10 681	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>110 681</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap			110 473
<b>Sum opptjent egenkapital</b>			<b>-110 473</b>
<b>Sum egenkapital</b>	8	<b>110 681</b>	<b>-10 473</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	6	145 000	165 033
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>145 000</b>	<b>165 033</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	5	8 897 398	8 679 965
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>8 897 398</b>	<b>8 679 965</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		4 445	10 400
Annen kortsiktig gjeld	5	38 837	20 774
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>43 282</b>	<b>31 173</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>9 085 680</b>	<b>8 876 171</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>9 196 361</b>	<b>8 865 699</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 414740

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 991 324 437  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: STRANDKAIEN 16 II AS  
Forretningsadresse: Christian Michelsens gate 6B  
5012 BERGEN

#### 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: Lene Gregersen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2021

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: 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, 12.06.2021



Organisasjonsnr: 991 324 437  
STRANDKAIEN 16 II AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		740 768	735 096
Annen driftsinntekt		138 898	161 422
<b>Sum inntekter</b>		<b>879 666</b>	<b>896 518</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		277 805	391 360
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	441 000	441 000
Annen driftskostnad	2	119 260	72 877
<b>Sum kostnader</b>		<b>838 066</b>	<b>905 236</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>41 600</b>	<b>-8 718</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		64	150
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		217 433	291 866
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-217 368</b>	<b>-291 716</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-14 949	-42 375
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>	<b>8</b>	<b>-160 819</b>	<b>-258 059</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-160 819</b>	<b>-258 059</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag		18 027	
Udekket tap		-189 527	-258 059
Overføringer til/fra annen egenkapital		10 681	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-160 819</b>	<b>-258 059</b>



Organisasjonsnr: 991 324 437  
STRANDKAIEN 16 II AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 4	8 017 642	8 450 642
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	13 000	21 000
Sum varige driftsmidler		8 030 642	8 471 642
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer		46 314	71 799
Sum finansielle anleggsmidler		46 314	71 799
Sum anleggsmidler		8 076 956	8 543 441
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Sum varer		0	0
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5	15 648	81 812
Andre fordringer	5	300 000	
Sum fordringer		315 648	81 812
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		803 756	240 447
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		803 756	240 447
Sum omløpsmidler		1 119 405	322 258
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>9 196 361</b>	<b>8 865 699</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital  
Innskutt egenkapital



Selskapskapital	7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		10 681	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>110 681</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap			110 473
<b>Sum opptjent egenkapital</b>			<b>-110 473</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>8</b>	<b>110 681</b>	<b>-10 473</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	6	145 000	165 033
<b>Sum avsetninger for forpliktelse</b>		<b>145 000</b>	<b>165 033</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	5	8 897 398	8 679 965
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>8 897 398</b>	<b>8 679 965</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		4 445	10 400
Annen kortsiktig gjeld	5	38 837	20 774
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>43 282</b>	<b>31 173</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>9 085 680</b>	<b>8 876 171</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>9 196 361</b>	<b>8 865 699</b>



Organisasjonsnr: 991 324 437  
STRANDKAIEN 16 II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

1

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 ? God regnskapsskikk for små foretak. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunkt. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs. 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 klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. 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. Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. 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. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen. Konsernspiss i konsernet er Kello AS. Konsernregnskap, som også omfatter Strandkaien 16 II AS utarbeides og sendes til Regnskapsregisteret av Kello AS og kan mottas ved henvendelse til konsernspissens forretningsadresse.

## Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

**Note**

7

**Antall aksjer og aksjeeiere**

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære	100.00	1000.00	100000.00

  

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Vico Eiendom AS	100.00	100.00%	Ordinære

  

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

**Note**

2

**Lønn og ytelser****Note**

2

**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**

2

**Ytelser til andre ledende personer****Note**

2

**Ytelser til revisjon**

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		8500.00

  

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		8500.00

**Note**

2

**Antall årsverk i regnskapsåret**

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

**Note**



2

**Obligatorisk tjenstepensjon**

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

**Note**

2

**Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



# Årsregnskap

**2020**

## **Strandkaien 16 II AS**

Org.nr. 991 324 437



## Resultatregnskap

### Strandkaien 16 II AS

	Note	2020	2019
Leieinntekter		740 768	735 096
Andre driftsinntekter		138 898	161 422
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>879 666</b>	<b>896 518</b>
Viderefakturerte kostnader		277 805	391 360
Avskrivning varige driftsmidler	3	441 000	441 000
Annen driftskostnad	2	119 260	72 877
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>838 066</b>	<b>905 236</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>41 600</b>	<b>-8 718</b>
Annen renteinntekt		65	150
Rentekostnad til foretak i samme konsern		217 433	291 866
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-217 369</b>	<b>-291 716</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-175 768</b>	<b>-300 434</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-14 949	-42 375
<b>Årsresultat</b>	8	<b>-160 819</b>	<b>-258 059</b>
Overført annen egenkapital		10 681	0
Avsatt til konsernbidrag		18 027	0
Overført til udekket tap		-189 527	-258 059
<b>Sum disponert</b>		<b>-160 819</b>	<b>-258 059</b>



---

**Balanse**

---

**Strandkaien 16 II AS**

	Note	2020	2019
<b>Eiendeler</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,4	8 017 642	8 450 642
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.	3	13 000	21 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>8 030 642</b>	<b>8 471 642</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		46 314	71 799
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>46 314</b>	<b>71 799</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>8 076 956</b>	<b>8 543 441</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5	15 648	81 812
Andre fordringer	5	300 000	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>315 648</b>	<b>81 812</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>		<b>803 756</b>	<b>240 447</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 119 405</b>	<b>322 258</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>9 196 361</b>	<b>8 865 699</b>

**Balanse****Strandkaien 16 II AS**

	Note	2020	2019
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital (100 aksjer a kr 1.000)	7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		10 681	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>110 681</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		0	-110 473
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>0</b>	<b>-110 473</b>
<b>Sum egenkapital</b>	8	<b>110 681</b>	<b>-10 473</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	6	145 000	165 033
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>145 000</b>	<b>165 033</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	5	8 897 398	8 679 965
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>8 897 398</b>	<b>8 679 965</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		4 445	10 400
Annen kortsiktig gjeld	5	38 837	20 774
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>43 282</b>	<b>31 173</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>9 085 680</b>	<b>8 876 171</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>9 196 361</b>	<b>8 865 699</b>

Bergen, 31.12.2020 / 31.05.2021  
Styret for Strandkaien 16 II AS

Rasmus Drønen Haulgand  
Styrets leder



## Note 1. Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 – God regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunkt. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

### 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 klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. 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.

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

### 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.

### Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Konsernspiss i konsernet er Kello AS. Konsernregnskap, som også omfatter Strandkaaien 16 II AS utarbeides og sendes til Regnskapsregisteret av Kello AS og kan mottas ved henvendelse til konsernspissens forretningsadresse.



## Note 2. Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mv.

Selskapet har ingen ansatte.

### Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styret.

Selskapet har ikke gitt lån/sikkerhetsstillelser til styrets medlemmer eller andre nærstående parter.

### Honorar til revisor

	2020	2019
Revisjon	0	8 500
Andre tjenester	0	0
<b>Sum honorar (eks mva.)</b>	<b>0</b>	<b>8 500</b>

Selskapet har fra inntektsåret 2019 valgt bort revisjon.

### Andre opplysninger

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon

## Note 3. Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Inventar	Bygninger	Tomt	Tekniske installasjoner	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	119 309	7 163 050	883 642	2 895 589	11 061 590
Tilgang/avgang	0	0	0	0	0
Akk. avskrivninger 31.12.	106 309	1 175 050	0	1 749 589	3 030 948
<b>Regnskapsmessig verdi 31.12</b>	<b>13 000</b>	<b>5 988 000</b>	<b>883 642</b>	<b>1 146 000</b>	<b>8 030 642</b>
Årets avskrivninger	8 000	143 000	0	290 000	441 000
Økonomisk levetid	5 år	50 år		10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær		Lineær	

## Note 4. Fordringer, langsiktig gjeld, pantstillelser og garantier

	2020	2019
<b>Fordringer som forfaller mer enn ett år etter regnskapsårets slutt</b>		
Fordringer	0	0
<b>Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt</b>		
Gjeld til kredittinstitusjon	0	0
<b>Balanseført verdi stilt som sikkerhet</b>		
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	8 030 642	8 450 642

Til dekning for morselskap sine forpliktelser overfor kredittinstitusjoner det registrert factoring avtale pålydende NOK 600 000 000 og pant i driftstilbehør pålydende NOK 600 000 000. I tillegg er selskapets aksjer pantsatt.



## Note 5. Mellomværende med selskaper i samme konsern mv.

	2020	2019
<b>Kundefordringer</b>		
Foretak i samme konsern	-15 450	9 778
Tilknyttet selskap	0	0
<b>Sum</b>	<b>-15 450</b>	<b>9 778</b>
<b>Andre fordringer</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Foretak i samme konsern	300 000	0
Tilknyttet selskap	0	0
<b>Sum</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>
<b>Annen kortsiktig gjeld</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Foretak i samme konsern	8 897 398	8 679 965
Tilknyttet selskap	0	0
<b>Sum</b>	<b>8 897 398</b>	<b>8 679 965</b>
<b>Annen kortsiktig gjeld</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Foretak i samme konsern	38 837	20 774
Tilknyttet selskap	0	0
<b>Sum</b>	<b>38 837</b>	<b>20 774</b>



## Note 6. Skatt

### Årets skattekostnad fremkommer slik

	2020	2019
Skatt på årets resultat	5 084	0
Endring utsatt skatt	-16 033	-38 375
Endring utsatt skatt merverdi fusjon	-4 000	-4 000
<b>Årets skattekostnad</b>	<b>-14 949</b>	<b>-42 375</b>

### Beregning av skattepliktig inntekt

	2020	2019
Resultat før skatter	-175 768	-300 434
Endringer midlertidige forskjeller	255 941	243 372
Avgitt konsernbidrag	-23 111	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-57 062	0
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>0</b>	<b>-57 062</b>
Skatt på avgitt konsernbidrag	5 084	0
Betalbar skatt	5 084	0
<b>Skyldig betalbar skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Spesifikasjoner av grunnlag utsatt skatt

#### Forskjeller som utlignes

	2020	2019
Anleggsmidler	2 017 173	2 273 114
Fremførbart underskudd	0	-57 062
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skattefordel	-2 112 642	-2 238 642
Grunnlag utsatt skattefordel	-95 469	-22 590
<b>Utsatt skattefordel, 22 %</b>	<b>-21 003</b>	<b>-4 970</b>
<b>Utsatt skatt i forbindelse med fusjon</b>	<b>166 000</b>	<b>170 000</b>
<b>Sum netto utsatt skatt</b>	<b>144 997</b>	<b>165 030</b>

## Note 7. Antall aksjer, aksjeeiere mv.

	Antall aksjer	Eierandel
Vico Eiendom AS	100	100 %

Selskapskapitalen består av 100 aksjer hver pålydende kr 1.000. Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

## Note 8. Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum
<b>Egenkapital 1.1.</b>	<b>100 000</b>		<b>-110 473</b>	<b>-10 473</b>
Mottatt konsernbidrag		10 681	289 319	300 000
Avgitt konsernbidrag			-18 027	-18 027
Årets resultat			-160 819	-160 819
<b>Egenkapital 31.12.</b>	<b>100 000</b>	<b>10 681</b>	<b>0</b>	<b>110 681</b>