



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 843 766
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SEILDUKSGATA 23 AS
Forretningsadresse: Colbjørnsens gate 3
0256 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: Vegard Kjos
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.03.2021

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, 06.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		2 751 993	2 785 112
Andre driftsinntekter		131 490	54 000
Sum inntekter		2 883 483	2 839 112
Kostnader			
Vareforbruk		222 177	101 210
Ordinære avskrivninger	5	194 855	194 855
Andre driftskostnader	4, 6	950 086	1 156 724
Sum kostnader		1 367 118	1 452 790
Driftsresultat		1 516 365	1 386 323
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		721	3 961
Sum finansinntekter		721	3 961
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	311 729	746 367
Annen rentekostnad		154 374	
Sum finanskostnader		466 103	746 367
Netto finans		-465 382	-742 405
Ordinært resultat før skattekostnad		1 050 983	643 918
Skattekostnad	8	231 216	141 662
Ordinært resultat etter skattekostnad		819 767	502 256
Årsresultat		819 767	502 256
Årsresultat etter minoritetsinteresser		819 767	502 256
Totalresultat		819 767	502 256
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		971 754	654 243



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overført fra annen egenkapital		-151 987	-151 987
Sum overføringer og disponeringer		819 767	502 256



Balanse


Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	171 729	128 861
Sum immaterielle eiendeler		171 729	128 861
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5, 9	40 211 772	40 406 627
Sum varige driftsmidler		40 211 772	40 406 627
Sum anleggsmidler		40 383 501	40 535 488
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		86 109	41 768
Andre kortsiktige fordringer		35 228	31 557
Sum fordringer		121 337	73 325
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter	1		516 932
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			516 932
Sum omløpsmidler		121 337	590 257
SUM EIENDELER		40 504 838	41 125 745
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 7	500 000	500 000
Overkurs	7	9 041 545	9 193 531
Sum innskutt egenkapital		9 541 545	9 693 531





Balanse


Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum egenkapital		9 541 545	9 693 531
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6	1 150 502	30 334 156
Sum annen langsiktig gjeld		1 150 502	30 334 156
Sum langsiktig gjeld		1 150 502	30 334 156
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		81 202	45 448
Skyldige offentlige avgifter		37 737	25 559
Kortsiktig konserngjeld	1, 6	28 448 015	
Annen kortsiktig gjeld	6	1 245 838	1 027 051
Sum kortsiktig gjeld		29 812 792	1 098 058
Sum gjeld		30 963 294	31 432 214
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		40 504 838	41 125 745



 Legally signed by
Morten Hiemeyer
22.03.2021

 Legally signed by
Steinar Hegge
22.03.2021

 Legally signed by
Vegard Bårhaugen Kjos
22.03.2021

 Legally signed by
Pål Georg Gundersen
23.03.2021

Årsregnskap 2020 Seilduksgata 23 AS

Org.nr.: 998 843 766



Seilduksgata 23 AS			
RESULTATREGNSKAP			
	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Leieinntekter		2 751 993	2 785 112
Andre driftsinntekter		131 490	54 000
Sum driftsinntekter		2 883 483	2 839 112
Driftskostnader			
Vareforbruk		222 177	101 210
Ordinære avskrivninger	5	194 855	194 855
Andre driftskostnader	4, 6	950 086	1 156 724
Sum driftskostnader		1 367 118	1 452 790
Driftsresultat		1 516 365	1 386 323
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		721	3 961
Rentekostnader til konsernselskap	6	311 729	746 367
Rentekostnader		154 374	0
Resultat av finansposter		-465 382	-742 405
Ordinært resultat før skattekostnad		1 050 983	643 918
Skattekostnad	8	231 216	141 662
Årets resultat		819 767	502 256
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		971 754	654 243
Overført fra annen egenkapital		-151 987	-151 987
Sum overføringer		819 767	502 256

Organisasjonsnummer 998 843 766



Seilduksgata 23 AS			
BALANSE			
	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	8	171 729	128 861
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5, 9	40 211 772	40 406 627
Sum anleggsmidler		40 383 501	40 535 488
Omløpsmidler			
Kundefordringer		86 109	41 768
Andre kortsiktige fordringer		35 228	31 557
Bankinnskudd og kontanter	1	0	516 932
Sum omløpsmidler		121 337	590 257
Sum eiendeler		40 504 838	41 125 745
Organisasjonsnummer 998 843 766			



Seilduksgata 23 AS			
BALANSE			
	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 7	500 000	500 000
Overkurs	7	9 041 545	9 193 531
Sum egenkapital		9 541 545	9 693 531
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsern	6	1 150 502	30 334 156
Sum annen langsiktig gjeld		1 150 502	30 334 156
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		81 202	45 448
Skyldige offentlige avgifter		37 737	25 559
Gjeld til konsernselskap	1, 6	28 448 015	0
Annen kortsiktig gjeld	6	1 245 838	1 027 051
Sum kortsiktig gjeld		29 812 792	1 098 058
Sum egenkapital og gjeld		40 504 838	41 125 745
Oslo, 22.03.2021			
<u>Pål Georg Gundersen</u> Styreleder	<u>Morten Hiemeyer</u> Styremedlem	<u>Vegard Kjos</u> Styremedlem	
	<u>Steinar Hegge</u> Styremedlem		
Organisasjonsnummer 998 843 766			



Seilduksgata 23 AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

NOTE 1 REGNSKAPSPRINSIPPER

Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Unntaksreglene for små foretak er brukt for de poster hvor det foreligger valgadgang.

Klassifisering

Eiendeler knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regel gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år fra utstedelsestidspunktet. Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Øvrige omløpsmidler vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Leieinntekter periodiseres over leieperioden.

Kostnadsføringstidspunktet / sammenstilling Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Konsernkonto

Selskapet inngår i konsernets konsernkontoordning. Saldo på konsernkonto pr 31.12. blir klassifisert som kortsiktig fordring på konsernselskap hvis positiv saldo eller som kortsiktig gjeld til konsernselskap hvis negativ saldo. Tidligere mellomværende med konsernspiss har i 2020 blitt innregnet i konsernkontoen.

Varige driftsmidler aktiveres og avskrives dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Varige driftsmidler vurderes til historisk kost med fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger. Avskrivninger baseres på en vurdering av driftsmidlenes økonomiske og tekniske levetid. Selskapet benytter lineære avskrivninger for avskrivning av varige driftsmidler. Avskrivningssatsene er gjengitt i note.

Utsatt skatt i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Ved beregning av utsatt skatt gjøres det fradrag for eventuelle fremførbare underskudd.

Betalbar skatt beregnes på grunnlag av årets skattemessige resultat.

NOTE 2 AKSJER, AKSJEEIERE

Selskapets aksjekapital er kr 500 000 fordelt på 500 aksjer à kr 1 000.

Selskapet er et heleid datterselskap av Merkantilbygg Holding AS.

Selskapet inngår i konsernregnskapet til Merkantilbygg Holding AS, org.nr 931 388 940.

NOTE 3 ANTALL ANSATTE OG TJENESTEPENSJON

Selskapet har i regnskapsåret ikke hatt ansatte.

Det er derfor heller ikke aktuelt med tjenestepensjonsordning.

NOTE 4 YTELSER TIL LEDENDE PERSONER M.V.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2020.

Selskapet har ingen daglig leder.

Honorar til revisor er i 2020 kostnadsført med kr 14 500 for revisjon og kr 5 700 for øvrig bistand. Beløpene er eksklusive merverdiavgift.



Seilduksgata 23 AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

NOTE 5 DRIFTSMIDLER

	Tomt	Bygg	Teknisk installasjon	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	5 685 522	22 238 432	13 068 406	40 992 360
+ Tilgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	5 685 522	22 238 432	13 068 406	40 992 360
Akk. avskrivninger 1.1.	0	149 040	436 693	585 733
+ Ordinære avskrivninger	0	50 036	144 819	194 855
Akk. avskrivninger 31.12	0	199 076	581 512	780 588
Bokført verdi pr.31.12.	5 685 522	22 039 356	12 486 894	40 211 772
Avskrivningssats	0%	0-1%	0-5%	

NOTE 6 NÆRSTÅENDE PARTER

Selskapet har en langsiktig gjeld til Merkantilbygg Holding AS på kr 1 150 502 pr 31.12.2020 (kr 30 334 156 i 2019). Det er beregnet renter på lånet med kr 311 729 i 2020 (kr 746 367 i 2019).

Selskapet har blitt med i konsernkontosystemet til Merkantilbygg Holding AS i 2020. Gjennom konsernkontoen har selskapet en kortsiktig gjeld til Merkantilbygg Holding AS på kr 28 448 015 pr 31.12.2020 (kr 0 i 2019).

Det er kjøpt merkantiltjenester fra Merkantilbygg AS som eies 100 % av Merkantilbygg Holding AS. Totale kjøp av tjenester fra Merkantilbygg AS i 2020 utgjør kr 480 000 (kr 399 996 i 2019). Beløpet inngår i andre driftskostnader.

Det er i 2020 avsatt konsernbidrag til morselskapet Merkantilbygg Holding AS med kr 1 245 838 (kr 838 773 i 2019). Beløpet inngår i annen kortsiktig gjeld.

NOTE 7 EGENKAPITALENDRING

	Aksjekapital	Overkurs	Sum EK
Egenkapital 1.1.	500 000	9 193 531	9 693 531
Konsernbidrag e/skatt	0	-971 754	-971 754
Årets resultat	0	819 767	819 767
Egenkapital 31.12	500 000	9 041 545	9 541 545



Seilduksgata 23 AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

NOTE 8 SKATT

Midlertidige forskjeller knyttet til:	2020	2019	Endring
Driftsmidler	-780 588	-585 733	194 855
Sum midlertidige forskjeller	-780 588	-585 733	194 855
Utsatt skatt / - skattefordel 22 %	-171 729	-128 861	42 868

Forskjell mellom resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag:

	2020	2019
Resultat før skattekostnad:	1 050 983	643 918
Sum permanente forskjeller	0	0
Avgitt konsernbidrag	-1 245 838	-838 773
Endring midlertidige forskjeller	194 855	194 855
Årets skattegrunnlag:	0	0

Skattekostnaden i regnskapet består av:

Betalbar skatt	0	0
Skatt av konsernbidrag	274 084	184 530
Endring utsatt skatt	-42 868	-42 868
Sum bokført skattekostnad	231 216	141 662

Betalbar skatt i balansen består av:

22 av årets skattepliktige inntekt	0	0
Betalbar skatt	0	0

NOTE 9 PANT

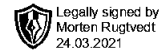
Danske Bank har pant i selskapets bygninger, pålydende totalt NOK 900 000 000. Dette er som sikkerhet for pantelån i morselskapet Merkantilbygg Holding AS.

Balanseført verdi av pantesikrede eiendeler:	
Bygninger	40 211 772



MYRDAHL OG SVEEN
STATSAUTORISERTE REVISORER

Myrdahl og Sveen AS
Støperiveien 26, postboks 123
2011 Strømmen, Norway
Telefon: +47 63 89 46 60
E-post: post@myrdahl-sveen.no
www.myrdahl-sveen.no
Foretaksregisteret
Org.nr. NO 942 254 962 MVA



Til generalforsamlingen i Seilduksgata 23 AS

Uavhengig revisors beretning 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Seilduksgata 23 AS som viser et overskudd på kr 819 767. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 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 avviklet.

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 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller

 **Revisorgruppen**
Assosiert medlem

Medlem av Den norske Revisorforening



MYRDAHL OG SVEEN
STATSAUTORISERTE REVISORER

Revisors beretning 2020
Seilduksgata 23 AS

utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Strømmen, 23. mars 2021

Myrdahl og Sveen AS

Morten Rugtvedt

Statsautorisert revisor

(Dokumentet er signert elektronisk og er derfor uten håndskrevet signatur)