



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 435 138
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMSBU BAD EIENDOM AS
Forretningsadresse: Mosseveien 207
1169 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: Per-Øivind Wold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.01.2021

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, 15.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt fast eiendom		1 329 431	1 250 000
Sum inntekter		1 329 431	1 250 000
Kostnader			
Avskrivning	3	364 022	324 405
Annen driftskostnad	2	334 650	184 322
Sum kostnader		698 672	508 727
Driftsresultat		630 759	741 273
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		8 415	9 486
Sum finansinntekter		8 415	9 486
Annen rentekostnad		299 488	368 198
Sum finanskostnader		299 488	368 198
Netto finans		-291 073	-358 712
Ordinært resultat før skattekostnad		339 686	382 561
Skattekostnad på ordinært resultat	7	74 732	84 164
Ordinært resultat etter skattekostnad		264 954	298 397
Årsresultat	5	264 954	298 397
Årsresultat etter minoritetsinteresser		264 954	298 397
Totalresultat		264 954	298 397
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			174 764
Avsatt til annen egenkapital		264 954	123 633
Sum overføringer og disponeringer		264 954	298 397



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	9 532 105	9 828 211
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	219 618	287 534
Sum varige driftsmidler		9 751 724	10 115 746
Sum anleggsmidler		9 751 724	10 115 746
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		270 819	
Andre kortsiktige fordringer		40 126	53 521
Konsernfordringer	4		
Sum fordringer		310 945	53 521
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		565 090	583 871
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		565 090	583 871
Sum omløpsmidler		876 035	637 393
SUM EIENDELER		10 627 759	10 753 138

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Aksjekapital	5, 8	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Overkurs	5		
Annen innskutt egenkapital	5	62 271	62 271
Sum innskutt egenkapital		162 271	162 271
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	207 648	147 063
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		207 648	147 063
Sum egenkapital		369 919	309 334
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	513 981	496 892
Sum avsetninger for forpliktelser		513 981	496 892
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	9 441 554	9 677 649
Sum annen langsiktig gjeld		9 441 554	9 677 649
Sum langsiktig gjeld		9 955 535	10 174 541
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 894	13 425
Betalbar skatt	7		
Skyldig offentlige avgifter		12 400	
Utbytte	4		
Kortsiktig konserngjeld	4	262 012	224 057
Annen kortsiktig gjeld		19 999	31 782
Sum kortsiktig gjeld		302 305	269 264
Sum gjeld		10 257 840	10 443 805
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 627 759	10 753 139



Årsregnskap 2020

Holmsbu Bad Eiendom AS

org. nr. 917 435 138

Utarbeidet av Formuesforvaltning Forretningsførsel AS



Resultatregnskap

Holmsbu Bad Eiendom AS

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Leieinntekt fast eiendom		1 329 431	1 250 000
Sum driftsinntekter		1 329 431	1 250 000
Driftskostnader			
Avskrivning	3	364 022	324 405
Annen driftskostnad	2	334 650	184 322
Sum driftskostnader		698 672	508 727
Driftsresultat		630 759	741 273
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		8 415	9 486
Annen rentekostnad		299 488	368 198
Netto finansposter		-291 073	-358 712
Ordinært resultat før skattekostnad		339 686	382 561
Skattekostnad på ordinært resultat	7	74 732	84 164
Ordinært resultat		264 954	298 397
Årsresultat	5	264 954	298 397
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		0	174 764
Avsatt til annen egenkapital		264 954	123 633
Sum overføringer		264 954	298 397



Balanse

Holmsbu Bad Eiendom AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	9 532 105	9 828 211
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	219 618	287 534
Sum varige driftsmidler		9 751 724	10 115 746
Sum anleggsmidler		9 751 724	10 115 746
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		270 819	0
Andre kortsiktige fordringer		40 126	53 521
Sum fordringer		310 945	53 521
Bankinnskudd, kontanter o.l.		565 090	583 871
Sum omløpsmidler		876 035	637 393
Sum eiendeler		10 627 759	10 753 138



Balanse

Holmsbu Bad Eiendom AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	5	62 271	62 271
Sum innskutt egenkapital		162 271	162 271
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	207 648	147 063
Sum opptjent egenkapital		207 648	147 063
Sum egenkapital		369 919	309 334
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	7	513 981	496 892
Sum avsetning for forpliktelser		513 981	496 892
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	9 441 554	9 677 649
Sum annen langsiktig gjeld		9 441 554	9 677 649
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 894	13 425
Skyldig offentlige avgifter		12 400	0
Konserngjeld	4	262 012	224 057
Annen kortsiktig gjeld		19 999	31 782
Sum kortsiktig gjeld		302 305	269 264
Sum gjeld		10 257 840	10 443 805
Sum egenkapital og gjeld		10 627 759	10 753 139



Balanse

Holmsbu Bad Eiendom AS
Oslo, 31.01.2021
Styret i Holmsbu Bad Eiendom AS

Per-Øivind Wold
styreleder/daglig leder



Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Leieinntekter

Inntektsføringen av leieinntekter skjer i henhold til leiekontrakt/leieperiode. Inntektsføring av andre inntekter skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Selskapet har ingen ansatte og er derfor ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjonsordning. Det er ikke utbetalt honorar til styret.

Selskapet er ikke revisjonspliktig og har derfor fravalgt revisjon.



Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Kunst	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	17 217 105	341 486	20 460	17 579 051
= Anskaffelseskost 31.12.20	17 217 105	341 486	20 460	17 579 051
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	6 005 462	142 328		6 147 790
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.20	1 679 538			1 679 538
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.20	7 685 000	142 328		7 827 328
= Bokført verdi 31.12.20	9 532 105	199 158	20 460	9 751 724
Årets ordinære avskrivninger	296 106	67 916		364 022
Økonomisk levetid	50 år	5 år		

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsen og tilknyttet selskap

Fordring	2020	2019
Villa Utvikling AS	0	0
Gjeld	2020	2019
Bækkelaget Holding AS	262 012	224 057

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	0	62 271	147 063	309 334
Årsresultat	0	0	0	264 954	264 954
Avgitt konsernbidrag	0	0	0	-204 369	-204 369
Egenkapital 31.12.2020	100 000	0	62 271	207 648	369 919

Avgitt konsernbidrag er tidligere presentert over disponering av årets resultat.

Note 6 Fordringer og gjeld

Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjon	9 441 554	9 677 649
Pantsatte eiendeler	2020	2019
Eiendom	9 532 105	9 828 211



Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	57 643	49 293
Endring i utsatt skatt	17 089	34 871
Skattekostnad ordinært resultat	74 732	84 164
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	339 686	382 561
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-77 674	-158 504
Avgitt konsernbidrag	-262 012	-224 057
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	57 643	49 293
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-57 643	-49 293
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	2 336 276	2 258 602	-77 674
Sum	2 336 276	2 258 602	-77 674
Grunnlag for utsatt skatt	2 336 276	2 258 602	-77 674
Utsatt skatt (22 %)	513 981	496 892	-17 088

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Holmsbu Bad Eiendom AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Bækkelaget Holding AS	100	100,0	100,0