



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 330 921
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LAGERVEIEN 12A AS
Forretningsadresse: Lagerveien 12A
4033 STAVANGER

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: Jan Ove Johnsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.01.2021

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, 13.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt	1	3 286 229	3 162 828
Annen driftsinntekt	1, 2		
Sum inntekter		3 286 229	3 162 828
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	840 120	840 124
Annen driftskostnad	2	1 514 438	1 587 854
Sum kostnader		2 354 558	2 427 978
Driftsresultat		931 671	734 850
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		57	259
Annen finansinntekt		21 131	
Sum finansinntekter		21 189	259
Rentekostnad til foretak i samme konsern		125 782	
Annen rentekostnad		699 007	826 841
Sum finanskostnader		824 789	826 841
Netto finans		-803 600	-826 583
Ordinært resultat før skattekostnad		128 071	-91 733
Skattekostnad	7	28 175	-20 181
Ordinært resultat etter skattekostnad		99 896	-71 552
Årsresultat		99 896	-71 552
Årsresultat etter minoritetsinteresser		99 896	-71 552
Totalresultat		99 896	-71 552
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overført fra annen innskutt egenkapital			-71 552
Overført til annen egenkapital		99 896	
Sum overføringer og disponeringer		99 896	-71 552



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8	25 560 268	26 392 388
Maskiner og anlegg	8		
Skip, rigger, fly o.l.	8		
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.	8	15 000	23 000
Sum varige driftsmidler		25 575 268	26 415 388
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			249 500
Sum finansielle anleggsmidler			249 500
Sum anleggsmidler		25 575 268	26 664 888
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		138 411	196 518
Andre kortsiktige fordringer	6	1 137 199	829 878
Sum fordringer		1 275 610	1 026 396
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		28 175	48 864
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		28 175	48 864
Sum omløpsmidler		1 303 785	1 075 260
SUM EIENDELER		26 879 053	27 740 148

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	4		
Overkurs		2 090 000	2 090 000
Annen innskutt egenkapital		1 058 081	1 058 081
Sum innskutt egenkapital		3 248 081	3 248 081
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		99 896	
Sum opptjent egenkapital		99 896	
Sum egenkapital	5	3 347 977	3 248 081
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	1 371 226	1 343 051
Sum avsetninger for forpliktelser		1 371 226	1 343 051
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	21 879 000	21 879 000
Sum annen langsiktig gjeld		21 879 000	21 879 000
Sum langsiktig gjeld		23 250 226	23 222 051
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		233 378	1 256 788
Betalbar skatt	7		
Skyldige offentlige avgifter			13 229
Annen kortsiktig gjeld		47 473	
Sum kortsiktig gjeld		280 850	1 270 017
Sum gjeld		23 531 076	24 492 067
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		26 879 053	27 740 148



ÅRSREGNSKAPET 2020

Lagerveien 12A AS

Org.nr 990 330 921

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning



Lagerveien 12A AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Leieinntekt	1	3 286 229	3 162 828
Sum driftsinntekter		3 286 229	3 162 828
Driftskostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	840 120	840 124
Annen driftskostnad	2	1 514 438	1 587 854
Sum driftskostnader		2 354 558	2 427 978
Driftsresultat		931 671	734 850
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		57	259
Annen finansinntekt		21 131	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		125 782	0
Annen rentekostnad		699 007	826 841
Resultat av finansposter		-803 600	-826 583
Resultat før skattekostnad		128 071	-91 733
Skattekostnad	7	28 175	-20 181
Årsresultat		99 896	-71 552
Overføringer			
Overført fra annen innskutt egenkapital		0	-71 552
Overført til annen egenkapital		99 896	0
Sum overføringer		99 896	-71 552

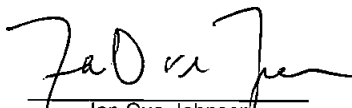


Lagerveien 12A AS

Balanse

Eiendeler	Note	2020	2019
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8	25 560 268	26 392 388
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.	8	15 000	23 000
Investeringer i aksjer og andeler		0	249 500
Sum anleggsmidler		25 575 268	26 664 888
Kundefordringer		138 411	196 518
Andre kortsiktige fordringer	6	1 137 199	829 878
Bankinnskudd, kontanter o.l.		28 175	48 864
Sum omløpsmidler		1 303 785	1 075 260
Sum eiendeler		26 879 053	27 740 148
Egenkapital og gjeld			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Overkurs		2 090 000	2 090 000
Annen innskutt egenkapital		1 058 081	1 058 081
Annen egenkapital		99 896	0
Sum egenkapital	5	3 347 977	3 248 081
Utsatt skatt	7	1 371 226	1 343 051
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	21 879 000	21 879 000
Sum langsiktig gjeld		21 879 000	21 879 000
Leverandørgjeld		233 378	1 256 788
Skyldige offentlige avgifter		0	13 229
Annen kortsiktig gjeld		47 473	0
Sum kortsiktig gjeld		280 850	1 270 017
Sum egenkapital og gjeld		26 879 053	27 740 148

Stavanger, 27.01.2021


Jan Ove Johnsen
styreleder/daglig leder



Lagerveien 12A AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Leieinntekter inntektsføres etter hvert som de opptjenes.

Omløpsmidler / Kortsiktig gjeld

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

Anleggsmidler / Langsiktig gjeld

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 og aksjer 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. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Investeringer i aksjer og andeler

Investeringer i aksjer og andeler er vurdert etter kostmetoden.

Kundefordringer

Kundefordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/skattefordel. Utsatt skatt/skattefordel 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.

Note 2 Lønnskostnader og honorar til revisor

Selskapet har ingen ansatte og er følgelig ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Det er ikke utbetalt lønn eller godtgjørelse til daglig leder eller styret.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 10 000. I tillegg kommer honorar for teknisk bistand til utarbeidelse av årsregnskap og skattemelding på kr 8 000.



Lagerveien 12A AS

Note 3 Gjeld til kredittinstitusjoner

Av selskapets bokførte gjeld er kr 21 879 000 sikret med pant. Den balanseførte verdien av driftsløsøre og inventar som er stillet som sikkerhet for denne gjelden utgjør kr 25 575 268.

Gjeld som forfaller til betaling mer enn 5 år etter balansedagen utgjør kr 0.

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Lagerveien 12A AS pr. 31.12 består av:

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

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
JOI Eiendom AS	100	100	100

Styreleder/daglig leder Jan Ove Johnsen eier 20,661 % av aksjene i JOI Eiendom AS direkte og 54,339 % av aksjene i JOI Eiendom AS indirekte via sitt eierskap i Endresjo Investering AS. Totalt eier Jan Ove Johnsen således 75 % av aksjene i JOI Eiendom AS.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Pr 01.01.2020	100 000	2 090 000	1 058 081	0	3 248 081
Årets resultat	0	0	0	99 896	99 896
Pr 31.12.2020	100 000	2 090 000	1 058 081	99 896	3 347 977

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2020	2019
Andre kortsiktige fordringer		
Fordring på JOI Eiendom AS	1 077 527	828 027



Lagerveien 12A AS

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	28 175	-20 181
Skattekostnad ordinært resultat	28 175	-20 181
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	128 071	-91 733
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	323 959	285 577
Anvendelse av fremførbart underskudd	-452 030	-193 844
Skattepliktig inntekt	0	0
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
Varige driftsmidler	7 859 012	8 182 972	323 959
Sum	7 859 012	8 182 972	323 959
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 626 166	-2 078 196	-452 030
Grunnlag for utsatt skatt	6 232 846	6 104 776	-128 071
Utsatt skatt (22 %)	1 371 226	1 343 051	-28 176

Note 8 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	36 257 215	145 245	36 402 460
= Anskaffelseskost 31.12.20	36 257 215	145 245	36 402 460
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	10 696 947	130 245	10 827 192
= Bokført verdi 31.12.20	25 560 268	15 000	25 575 268
Årets ordinære avskrivninger	832 120	8 000	840 120
Økonomisk levetid	5-40 år	3-5 år	



FRYD REVISJON AS

Til generalforsamlingen i
Lagerveien 12A AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Lagerveien 12A AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 99 896. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen 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 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 avvirket.

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 utilsiktede feil.



FRYD REVISJON AS

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

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

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 bokføringsskikk i Norge.

Kverneland, 27. januar 2021

Fryd Revisjon AS

Asbjørn Nygård

Statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning – 2020 – Lagerveien 12A AS, side 2