



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 667 113
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HENRICH GERNERS GATE 9 AS
Forretningsadresse: Slemdalsveien 72
0373 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 Barhaugen Kjos
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.03.2021

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, 21.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Andre driftskostnader	4	56 134	
Sum kostnader		56 134	
Driftsresultat		-56 134	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8	4
Sum finansinntekter		8	4
Annen rentekostnad	5	2 698	1 063
Sum finanskostnader		2 698	1 063
Netto finans		-2 690	-1 059
Ordinært resultat før skattekostnad		-58 823	-1 059
Skattekostnad	7	-12 941	-1 458
Ordinært resultat etter skattekostnad		-45 882	399
Årsresultat		-45 882	399
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-45 882	399
Totalresultat		-45 882	399
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-45 483	
Avsatt til annen egenkapital			399
Overført fra annen egenkapital		-399	
Sum overføringer og disponeringer		-45 882	399



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	14 399	1 458
Sum immaterielle eiendeler		14 399	1 458
Varige driftsmidler			
Tomt	8, 9	500 000	500 000
Sum varige driftsmidler		500 000	500 000
Sum anleggsmidler		514 399	501 458
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter	1		36 004
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			36 004
Sum omløpsmidler		0	36 004
SUM EIENDELER		514 399	537 462
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 6	30 000	30 000
Overkurs	6	430	430
Sum innskutt egenkapital		30 430	30 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		399
Udekket tap	6	45 483	
Sum opptjent egenkapital		-45 483	399



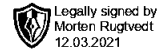
Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum egenkapital		-15 053	30 829
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	5 570	506 633
Sum annen langsiktig gjeld		5 570	506 633
Sum langsiktig gjeld		5 570	506 633
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		21 681	
Kortsiktig konserngjeld	5	502 201	
Sum kortsiktig gjeld		523 882	
Sum gjeld		529 452	506 633
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		514 399	537 462



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 Henrich Gerners Gate 9 AS

Uavhengig revisors beretning 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Henrich Gerners Gate 9 AS som viser et underskudd på kr 45 882. 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
Henrich Gerners Gate 9 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, 4. mars 2021

Myrdahl og Sveen AS


Morten Rugtvedt
Statsautorisert revisor


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



 Legally signed by
Morten Hiemeyer
04.03.2021

 Legally signed by
Vegard Barhaugen Kjos
04.03.2021

 Legally signed by
Pål Georg Gundersen
04.03.2021

 Legally signed by
Steinar Hegge
04.03.2021

Årsregnskap 2020

Henrich Gerners Gate 9 AS

Org.nr.: 923 667 113



Henrich Gerners Gate 9 AS			
RESULTATREGNSKAP			
	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Driftskostnader			
Andre driftskostnader	4	56 134	0
Sum driftskostnader		56 134	0
Driftsresultat		-56 134	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		8	4
Rentekostnader	5	2 698	1 063
Resultat av finansposter		-2 690	-1 059
Ordinært resultat før skattekostnad		-58 823	-1 059
Skattekostnad	7	-12 941	-1 458
Årets resultat		-45 882	399
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	399
Overført til udekket tap		-45 483	0
Overført fra annen egenkapital		-399	0
Sum overføringer		-45 882	399

Organisasjonsnummer 923 667 113



Henrich Gerners Gate 9 AS			
BALANSE			
	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	7	14 399	1 458
Tomt	8, 9	500 000	500 000
Sum anleggsmidler		514 399	501 458
Omløpsmidler			
Bankinnskudd og kontanter	1	0	36 004
Sum omløpsmidler		0	36 004
Sum eiendeler		514 399	537 462

Organisasjonsnummer 923 667 113



Henrich Gerners Gate 9 AS			
BALANSE			
	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 6	30 000	30 000
Overkurs	6	430	430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	0	399
Udekket tap	6	-45 483	0
Sum egenkapital		-15 053	30 829
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	5 570	506 633
Sum annen langsiktig gjeld		5 570	506 633
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		21 681	0
Gjeld til konsernselskap	5	502 201	0
Sum kortsiktig gjeld		523 882	0
Sum egenkapital og gjeld		514 399	537 462
Oslo, 01.03.2021			
<u>Morten Hiemeyer</u> styremedlem	<u>Pål Georg Gundersen</u> styreleder	<u>Steinar Hegge</u> styremedlem	
	<u>Vegard Barhaugen Kjos</u> styremedlem		
Organisasjonsnummer 923 667 113			



Henrich Geners Gate 9 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.

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

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, AKSJEIERE

Selskapets aksjekapital er kr 30 000 fordelt på 30 aksjer à kr 1 000.

Selskapet er heleid datterselskap av Moss Sentrum Eiendom 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 YTELSE 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 13 500 i lovpålagt revisjon og kr 5 700 i andre tjenester.



Henrich Geners Gate 9 AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

NOTE 5 NÆRSTÅENDE PARTER

Selskapet har en langsiktig gjeld til Moss Sentrum Eiendom AS på kr 5 570 pr 31.12.2020 (kr 5 570 31.12.2019). Det er ikke beregnet gjelden i 2020 eller 2019.

Selskapet hadde en langsiktig gjeld til Merkantilbygg Holding AS på kr 501 063 pr 31.12.2019. Denne gjelden er tatt inn i konsernkontosystemet i 2020. Gjennom konsernkontoen har selskapet en kortsiktig gjeld til Merkantilbygg Holding AS på kr 502 201 pr 31.12.2020 (kr 0 pr 31.12.2019). Det er beregnet renter på gjelden med kr 2 670 i 2020 (kr 1 063 i 2019).

NOTE 6 EGENKAPITALENDRING

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Udekket tap	Sum EK
Egenkapital 01.01	30 000	430	399	0	30 829
Årets resultat	0	0	-399	-45 483	-45 882
Egenkapital 31.12.	30 000	430	0	-45 483	-15 053

NOTE 7 SKATT

Midlertidige forskjeller knyttet til:	2020	2019	Endring
Fremførbart underskudd	-65 452	-6 629	58 824
Sum midlertidige forskjeller	-65 452	-6 629	58 824
Utsatt skatt / - skattefordel 22%	-14 399	-1 458	12 941

Forskjell mellom resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag:

	2020	2019
Resultat før skattekostnad:	-58 824	-1 059
Permanente forskjeller	0	-5 570
Endring midlertidige forskjeller	58 824	6 629
Årets skattegrunnlag:	0	0

Skattekostnaden i regnskapet består av:

Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt	-12 941	-1 458
Sum bokført skattekostnad	-12 941	-1 458

Betalbar skatt i balansen består av:

22% av årets skattepliktige inntekt	0	0
Betalbar skatt	0	0



Henrich Geners Gate 9 AS
NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

NOTE 8 DRIFTSMIDLER

	Tomt
Anskaffelseskost 1.1.	500 000
Tilgang i perioden	0
Anskaffelseskost 31.12.	500 000
Akk. avskrivninger 1.1.	0
+ Ordinære avskrivninger	0
Akk. avskrivninger 31.12.	0
<u>Bokført verdi pr.31.12.</u>	<u>500 000</u>
Avskrivningssats	0%

NOTE 9 PANT

Sparebank 1 Østfold Akershus har pant i selskapets tomt pålydende totalt kr 10 000 000. Dette som sikkerhet for pantelån i konsernspiss Merkantilbygg Holding AS.

Balanseført verdi av pantesikrede eiendeler:	<u>2020</u>
Tomt	500 000