



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 591 564
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DÆLENENGGATA 38 BUTIKK AS
Forretningsadresse: 3. etg
Dælenenggata 4
0567 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Inderjeet Singh
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 05.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		691 572	918 717
Sum inntekter		691 572	918 717
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	133 000	133 000
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1	187 031	257 570
Sum kostnader		320 031	390 570
Driftsresultat		371 541	528 147
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6	3 183	15 502
Annen renteinntekt		6	206
Sum finansinntekter		3 189	15 708
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	141 389	166 433
Annen rentekostnad		309	23
Sum finanskostnader		141 698	166 456
Netto finans		-138 509	-150 748
Ordinært resultat før skattekostnad		233 032	377 399
Skattekostnad på ordinært resultat	5	51 266	76 673
Ordinært resultat etter skattekostnad		181 766	300 726
Årsresultat	4	181 766	300 726
Årsresultat etter minoritetsinteresser		181 766	300 726
Totalresultat		181 766	300 726
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Konsernbidrag		163 311	271 810
Avsatt til annen egenkapital		18 455	28 916
Sum overføringer og disponeringer		181 766	300 726



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	4 738 000	4 871 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		
Sum varige driftsmidler		4 738 000	4 871 000
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	101 604	410 965
Sum finansielle anleggsmidler		101 604	410 965
Sum anleggsmidler		4 839 604	5 281 965
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			114 717
Andre kortsiktige fordringer		341	382
Sum fordringer		341	115 099
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 006	27 336
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 006	27 336
Sum omløpsmidler		1 347	142 435
SUM EIENDELER		4 840 952	5 424 400

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 326 405	1 307 949
Sum opptjent egenkapital		1 326 405	1 307 949
Sum egenkapital		1 426 405	1 407 949
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	224 657	221 866
Sum avsetninger for forpliktelser		224 657	221 866
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	2 937 274	3 372 739
Sum annen langsiktig gjeld		2 937 274	3 372 739
Sum langsiktig gjeld		3 161 931	3 594 605
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	40 830	68 664
Betalbar skatt	5	2 413	181
Kortsiktig konserngjeld		209 373	353 000
Sum kortsiktig gjeld		252 616	421 845
Sum gjeld		3 414 547	4 016 451
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 840 952	5 424 400



Årsregnskap 2019
Dælenenggata 38 Butikk AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 988 591 564



RESULTATREGNSKAP

DÆLENENGGATA 38 BUTIKK AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Annen driftsinntekt		691 572	918 717
Sum driftsinntekter		691 572	918 717
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	133 000	133 000
Annen driftskostnad	1	187 031	257 570
Sum driftskostnader		320 031	390 570
Driftsresultat		371 541	528 147
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6	3 183	15 502
Annen renteinntekt		6	206
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	141 389	166 433
Annen rentekostnad		309	23
Resultat av finansposter		-138 509	-150 748
Ordinært resultat før skattekostnad		233 032	377 399
Skattekostnad på ordinært resultat	5	51 266	76 673
Ordinært resultat		181 766	300 726
Årsresultat	4	181 766	300 726
OVERFØRINGER			
Avsatt konsernbidrag		163 311	271 810
Avsatt til annen egenkapital		18 455	28 916
Sum overføringer		181 766	300 726



BALANSE

DÆLENENGGATA 38 BUTIKK AS

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	4 738 000	4 871 000
Sum varige driftsmidler		4 738 000	4 871 000
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Lån til foretak i samme konsern	6	101 604	410 965
Sum finansielle anleggsmidler		101 604	410 965
Sum anleggsmidler		4 839 604	5 281 965
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		0	114 717
Andre kortsiktige fordringer		341	382
Sum fordringer		341	115 099
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 006	27 336
Sum omløpsmidler		1 347	142 435
Sum eiendeler		4 840 952	5 424 400



BALANSE

DÆLENENGGATA 38 BUTIKK AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	3, 4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	4	1 326 405	1 307 949
Sum opptjent egenkapital		1 326 405	1 307 949
Sum egenkapital		1 426 405	1 407 949
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	5	224 657	221 866
Sum avsetning for forpliktelser		224 657	221 866
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	6	2 937 274	3 372 739
Sum annen langsiktig gjeld		2 937 274	3 372 739
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	6	40 830	68 664
Betalbar skatt	5	2 413	181
Konserngjeld		209 373	353 000
Sum kortsiktig gjeld		252 616	421 845
Sum gjeld		3 414 547	4 016 451
Sum egenkapital og gjeld		4 840 952	5 424 400

Oslo, 31.08.2020
Styret i Dælenenggata 38 Butikk AS

Inderjeet Singh
styreleder



NOTER TIL REGNSKAP 2019

DÆLENENGGATA 38 BUTIKK AS

Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNTEKTER

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

SKATT

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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

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.



NOTER TIL REGNSKAP 2019

DÆLENENGGATA 38 BUTIKK AS

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2019 og har ingen lønnsrelaterte kostnader inkludert OTP.

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 14 230.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 13 486.

Selskapet har fravalgt revisjon for regnskapsåret 2019.

Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	6 650 000	6 650 000
Anskaffelseskost 31.12.19	6 650 000	6 650 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	1 912 000	1 912 000
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.19	1 912 000	1 912 000
Bokført verdi 31.12.19	4 738 000	4 738 000
Årets ordinære avskrivninger	133 000	133 000

Økonomisk levetid 50 år
Eiendommen er pr 31.12.2019 pantsatt til fordel for DNB Bank ASA. Pant utgjør kr 10 000 000

Note 3 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I DÆLENENGGATA 38 BUTIKK AS PR. 31.12.2019 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000
Sum		100	100 000

EIERSTRUKTUR

	Antall	Eierandel	Stemmeandel
LENTUS EIENDOM AS	1 000	100,00	100,00
Totalt antall aksjer	1 000	100,00	100,00



NOTER TIL REGNSKAP 2019

DÆLENENGGATA 38 BUTIKK AS

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	100 000	1 307 949	1 407 949
Pr 01.01.2019	100 000	1 307 949	1 407 949
Årets resultat		181 766	181 766
Konsernbidrag avgitt		-163 311	-163 311
Pr 31.12.2019	100 000	1 326 405	1 426 405

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	48 475	81 371
Endring i utsatt skatt	2 791	-4 698
Skattekostnad ordinært resultat	51 266	76 673
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	233 032	377 399
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-12 689	-48 248
Avgitt konsernbidrag	-209 373	-353 000
Skattepliktig inntekt	10 970	-23 849
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	48 475	81 371
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-46 062	-81 190
Sum betalbar skatt i balansen	2 413	181

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

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	1 021 170	1 008 481	-12 689
Sum	1 021 170	1 008 481	-12 689
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	1 021 170	1 008 481	-12 689
Utsatt skatt (22 %)	224 657	221 866	-2 792
Effekt av endring av skattesats	0	-10 085	



NOTER TIL REGNSKAP 2019

DÆLEENGGATA 38 BUTIKK AS

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2019	2018
Fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	101 604	410 965
Kundefordringer konsern	0	114 717
Sum	101 604	525 683
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	2 937 274	3 372 739
Leverandørgjeld innen konsern	3 500	0
Annen kortsiktig gjeld konsern	209 373	353 000
Sum	3 150 147	3 725 739