



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 156 525
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMENGATA 28 AS
Forretningsadresse: Holmengata 28
1394 NESBRU

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 Jensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.03.2021

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, 23.06.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 364 105 | 418 136 |
| Sum inntekter | | 364 105 | 418 136 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 800 | |
| Lønnskostnad | 2 | 71 403 | 261 811 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4 | 45 600 | 47 500 |
| Annen driftskostnad | | 151 703 | 92 511 |
| Sum kostnader | | 269 505 | 401 822 |
| Driftsresultat | | 94 599 | 16 314 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 524 | 1 435 |
| Annen finansinntekt | | 2 874 | 2 679 |
| Sum finansinntekter | | 3 398 | 4 114 |
| Annen rentekostnad | | 76 | |
| Annen finanskostnad | | 536 | |
| Sum finanskostnader | | 612 | |
| Netto finans | | 2 786 | 4 114 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 97 385 | 20 428 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 21 425 | 4 495 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 75 960 | 15 933 |
| Årsresultat | | 75 960 | 15 933 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 75 960 | 15 933 |
| Totalresultat | | 75 960 | 15 933 |
| Overføringer og disponeringer | | | |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|---------------|---------------|
| Utbytte | | 500 000 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | | 15 933 |
| Overført fra annen egenkapital | | -424 040 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | 75 960 | 15 933 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 4 | 1 445 403 | 1 491 003 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 445 403 | 1 491 003 |
| Sum anleggsmidler | | 1 445 403 | 1 491 003 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 90 357 | 26 870 |
| Andre kortsiktige fordringer | 6 | 100 000 | 100 000 |
| Sum fordringer | | 190 357 | 126 870 |
| Andre finansielle instrumenter | 6 | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 8 | 1 110 353 | 1 560 995 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 110 353 | 1 560 995 |
| Sum omløpsmidler | | 1 300 710 | 1 687 865 |
| SUM EIENDELER | | 2 746 113 | 3 178 868 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5 | 159 900 | 159 900 |
| Sum innskutt egenkapital | | 159 900 | 159 900 |
| Opptjent egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Annen egenkapital | | 1 889 887 | 2 813 927 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 889 887 | 2 813 927 |
| Sum egenkapital | 5 | 2 049 787 | 2 973 827 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 50 582 | 42 250 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 50 582 | 42 250 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 50 582 | 42 250 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 3 168 | |
| Betalbar skatt | 3 | 13 093 | |
| Skyldig offentlige avgifter | | 2 793 | 23 534 |
| Utbytte | | 500 000 | |
| Annen kortsiktig gjeld | 7 | 126 690 | 139 257 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 645 744 | 162 791 |
| Sum gjeld | | 696 326 | 205 041 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 746 113 | 3 178 868 |



Holmengata 28 AS - Noter 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

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. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode, er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for forventet tap

Note 2 – Lønnskostnader

Selskapet er ikke pliktig til å etablere pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

| | 2020 | 2019 |
|--------------------|--------|---------|
| Lønnskostnader | 62 579 | 229 457 |
| Arbeidsgiveravgift | 8 824 | 32 353 |
| Sum | 71 403 | 261 810 |



Holmengata 28 AS – Noter 2020

Note 3 – Skatt

| | | |
|--------------------------------|---------------|--------------|
| Årets skatter fremkommer slik: | 2020 | 2019 |
| Betalbar skatt | 13.093 | 0 |
| Endring utsatt skatt | 8.332 | 4.495 |
| Sum skattekostnad | 21.425 | 4.495 |

| | | |
|------------------------------------|-----------------|----------------|
| Betalbar skatt fremkommer slik: | 2020 | 2019 |
| Resultat før skatt | 97.385 | 20.428 |
| Permanente forskjeller | 0 | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | - 26.439 | 14.747 |
| <u>Fremførbart underskudd</u> | <u>- 11.434</u> | <u>-35.175</u> |
| <u>Grunnlag betalbar skatt</u> | <u>59.512</u> | <u>0</u> |
| <u>Betalbar skatt</u> | <u>13.093</u> | <u>0</u> |

Utsatt skattefordel fremkommer slik:

| | | | |
|---|----------------|-----------------|-----------------|
| | 31.12.2020 | 01.01.2019 | Endring |
| Driftsmidler | 229.917 | 224.978 | - 4.939 |
| Andre poster | 0 | - 21.500 | -21.500 |
| <u>Underskudd til fremføring</u> | | <u>- 11.435</u> | <u>- 11.435</u> |
| <u>Grunnlag utsatt skatt/skattefordel</u> | <u>229.917</u> | <u>192.043</u> | <u>37.874</u> |
| Utsatt skatt/skattefordel | 50.582 | 42.249 | 8.333 |

Det er foretatt en utligning av alle positive og negative midlertidige forskjeller. Selskapet har en netto positiv midlertidig forskjell som medfører en utsatt skatt pr. 31.12



Holmengata 28 AS – Noter 2020

Note 4 – Anleggsmidler

| | Forretnings- eiendom | Tomt | Sum |
|-------------------------------------|-------------------------|---------|-----------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.20 | 2 025 398 | 350 000 | 2 375 398 |
| Tilgang | | | |
| Avgang | - | - | - |
| Anskaffelseskost pr. 31.12.20 | 2 025 398 | 350 000 | 2 375 398 |
| | | | |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.20 | - 929.995 | | - 929.995 |
| Akkumulerte nedskrivninger 31.12.20 | - | - | - |
| Balanseført verdi pr. 31.12.20 | 1 095.403 | 350 000 | 1 445.403 |
| | | | |
| Årets avskrivninger | 45.600 | 0 | 45.600 |
| Årets nedskrivninger | - | - | - |
| | | | |
| Økonomisk levetid | 4-20% | | |
| Avskrivningsplan | saldo | ingen | |

Note 5 – Antall aksjer, aksjeeiere mv

| | Antall | Pålydende | Balanseført |
|------------------------------|---------------------|------------------|------------------|
| Aksjer | 150 | 1066 | 159 900 |
| | | | |
| Aksjonærer | | Aksjer | Eierandel |
| Per Øivind Jensen | | 150 | 100% |
| <u>Totalt antall aksjer</u> | | <u>150</u> | <u>100%</u> |
| | | | |
| | Aksjekapital | Annen EK | Sum |
| pr. 31.12.20 | 159 900 | 2 813 927 | 2 973 827 |
| avstatt utbytte | | - 500 000 | - 500 000 |
| <u>Overført fra annen EK</u> | | <u>- 424 000</u> | <u>- 424 040</u> |
| | | | |
| 31.12.20 | 159 900 | 1 889 887 | 2 049 787 |



Holmengata 28 AS – Noter 2020

Note 6 – Andre fordringer

Jensen Elektriske AS kr. 100.000

Beløpet er ikke renteberegnet

Note 7 – Annen kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld

Note 8 – Bankinnskudd

Av selskapets bankinnskudd er kr. 189,62 bundet på kto. For skattetrekk

Det er nok innestående på kto for skattetrekk