



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 399 713
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JERNBANEGATA 11 AS
Forretningsadresse: Skjæløyveien 65
1626 MANSTAD

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: Hans Gunnar Thorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2020

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, 04.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		384 630	232 114
Annen driftsinntekt		1 490 370	1 074 910
Sum inntekter		1 875 000	1 307 024
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2, 3	147 975	90 237
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	427 189	427 189
Annen driftskostnad	5	981 776	1 008 629
Sum kostnader		1 556 940	1 526 055
Driftsresultat		318 060	-219 032
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		36	
Sum finansinntekter		36	
Annen rentekostnad		210 755	776 380
Sum finanskostnader		210 755	776 380
Netto finans		-210 719	-776 380
Ordinært resultat før skattekostnad		107 341	-995 412
Ordinært resultat etter skattekostnad		107 341	-995 412
Årsresultat		107 341	-995 412
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		107 341	-995 414
Sum overføringer og disponeringer		107 341	-995 414



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	14 278 687	14 460 412
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	168 380	194 284
Sum varige driftsmidler		14 447 067	14 654 696
Sum anleggsmidler		14 447 067	14 654 696
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	211 836	170 766
Andre fordringer		46 028	38 720
Sum fordringer		257 864	209 486
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	197 767	247 431
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		197 767	247 431
Sum omløpsmidler		455 630	456 917
SUM EIENDELER		14 902 698	15 111 613
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	11, 13	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Udekket tap	11	5 958 897	6 066 238
Sum opptjent egenkapital		-5 958 897	-6 066 238
Sum egenkapital	11	-5 858 897	-5 966 238
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	16 000 000	8 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		16 000 000	8 500 000
Sum langsiktig gjeld		16 000 000	8 500 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		185 908	147 881
Skyldige offentlige avgifter		12 349	7 115
Kortsiktig konserngjeld		4 473 220	12 338 219
Annen kortsiktig gjeld		90 117	84 635
Sum kortsiktig gjeld		4 761 595	12 577 849
Sum gjeld		20 761 595	21 077 849
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 902 698	15 111 611



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 459715

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 399 713
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JERNBANEGATA 11 AS
Forretningsadresse: Skjøløyveien 65
1626 MANSTAD

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: Hans Gunnar Thorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2020

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap 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, 07.07.2021



Organisasjonsnr: 989 399 713
JERNBANEGATA 11 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		384 630	232 114
Annen driftsinntekt		1 490 370	1 074 910
Sum inntekter		1 875 000	1 307 024
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2, 3	147 975	90 237
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	427 189	427 189
Annen driftskostnad	5	981 776	1 008 629
Sum kostnader		1 556 940	1 526 055
Driftsresultat		318 060	-219 032
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		36	
Sum finansinntekter		36	
Annen rentekostnad		210 755	776 380
Sum finanskostnader		210 755	776 380
Netto finans		-210 719	-776 380
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat etter skattekostnad		107 341	-995 412
Årsresultat		107 341	-995 412
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		107 341	-995 414
Sum overføringer og disponeringer		107 341	-995 414



Organisasjonsnr: 989 399 713
JERNBANEGATA 11 AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	14 278 687	14 460 412
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	168 380	194 284
Sum varige driftsmidler		14 447 067	14 654 696
Sum anleggsmidler		14 447 067	14 654 696

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	9	211 836	170 766
Andre fordringer		46 028	38 720
Sum fordringer		257 864	209 486

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	197 767	247 431
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		197 767	247 431

Sum omløpsmidler

SUM EIENDELER **14 902 698** **15 111 613**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	11, 13	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap	11	5 958 897	6 066 238
Sum opptjent egenkapital		-5 958 897	-6 066 238

Sum egenkapital **11** **-5 858 897** **-5 966 238**



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	12	16 000 000	8 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		16 000 000	8 500 000
Sum langsiktig gjeld		16 000 000	8 500 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		185 908	147 881
Skyldige offentlige avgifter		12 349	7 115
Kortsiktig konserngjeld		4 473 220	12 338 219
Annen kortsiktig gjeld		90 117	84 635
Sum kortsiktig gjeld		4 761 595	12 577 849
Sum gjeld		20 761 595	21 077 849
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 902 698	15 111 611



Organisasjonsnr: 989 399 713
JERNBANEGATA 11 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
13

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
J11 Eiendom AS	100.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	130256.00	79086.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	17719.00	11151.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	147975.00	90237.00

Note
3

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder



Noter 2020

JERNBANEGATA 11 AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	130 256	79 086
Arbeidsgiveravgift	17 719	11 151
Sum	147 975	90 237

Foretaket har sysselsatt 0,2 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	20 064 267	259 044	20 323 311
Tilgang i året	219 560	0	219 560
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	20 283 827	259 044	20 542 871
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(5 603 856)	(64 761)	(5 668 617)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(6 005 141)	(90 665)	(6 095 806)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	14 278 686	168 379	14 447 065
Årets avskrivninger	(401 285)	(25 904)	(427 189)
Økonomisk levetid	0 - 50 år	10 år	
Avskrivningsplan: Lineær	0 - 2 %	10 %	

Note 7 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	107 341	
+/- Permanente forskjeller	1 600	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(18 995)	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(89 946)	
Årets skattegrunnlag	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	3 048 580	3 067 575	(18 995)
Skattemessig fremførbart underskudd	(9 116 100)	(9 026 154)	(89 946)
Netto forskjeller	(6 067 520)	(5 958 579)	(108 941)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	6 067 520	5 958 579	108 941
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 1 310 887

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	211 836	170 766
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	211 836	170 766

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 6 819. Skyldig skattetrekk er kr 6 753.

Note 11 - Egenkapital

Selskapet er ikke i vesentlig grad rammet av Covid 19 viruset. Noen utsettelse av betalinger av leie er innrømmet, men det er ikke nedgang i leietakerer eller fare for tap på fordringer.

Selskapets egenkapital er tapt. I 2017 ble de foretatt påkostninger for å oppgradere og tilpasse til utleievirksomhet. 2020 medførte for første gang på flere år et overskudd. Ved årsskiftet ble det iverksatt ytterligere påkostning av 3 etg i bygget da det ble inngått langsiktig leieavtale med ny leietaker.

På tross av negativ egenkapital står ingen eksterne kreditorer i fare for å lide tap da tidligere og nåværende eier skyter inn kapital ved behov.

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	(6 066 238)	(5 966 238)
Årets resultat		107 341	107 341
Egenkapital 31.12.2020	100 000	(5 958 897)	(5 858 897)

Note 12 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	16 000 000	8 500 000
Sum		
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	14 446 000	14 446 000
Sum		

Note 13 - Aksjekapital og aksjonærer



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

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
J11 Eiendom AS	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	