



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 520 952
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GUDES GATE 1 MOSS 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			
Inntekter			
Leieinntekter		3 744 216	3 567 854
Andre driftsinntekter		912 788	922 272
Sum inntekter		4 657 004	4 490 126
Kostnader			
Vareforbruk		1 292 676	1 271 060
Ordinære avskrivninger	8	607 003	557 219
Andre driftskostnader	4, 5	1 050 619	1 128 609
Sum kostnader		2 950 298	2 956 888
Driftsresultat		1 706 706	1 533 239
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		168	448
Andre finansinntekter		13 399	
Sum finansinntekter		13 567	448
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	734 634	906 249
Annen rentekostnad		8 591	1 838
Sum finanskostnader		743 225	908 087
Netto finans		-729 658	-907 639
Ordinært resultat før skattekostnad		977 048	625 600
Skattekostnad	7	214 951	137 632
Ordinært resultat etter skattekostnad		762 097	487 968
Årsresultat		762 097	487 968
Årsresultat etter minoritetsinteresser		762 097	487 968
Totalresultat		762 097	487 968
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Udekket tap			169 430
Avsatt til annen egenkapital		762 097	318 538
Sum overføringer og disponeringer		762 097	487 968



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Varige driftsmidler			
Eiendom	8, 9	38 097 872	38 646 988
Sum varige driftsmidler		38 097 872	38 646 988
Sum anleggsmidler		38 097 872	38 646 988
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		22 538	154 566
Fordring på konsernselskaper	1, 5	625 747	
Andre kortsiktige fordringer		283 985	324 748
Sum fordringer		932 269	479 314
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter	1		19 516
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			19 516
Sum omløpsmidler		932 269	498 831
SUM EIENDELER		39 030 141	39 145 819
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 6	30 000	30 000
Overkurs	6	6 000	6 000
Sum innskutt egenkapital		36 000	36 000



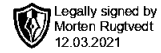
Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 080 635	318 538
Udekket tap	6		
Sum opptjent egenkapital		1 080 635	318 538
Sum egenkapital		1 116 635	354 538
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	304 795	89 844
Sum avsetninger for forpliktelser		304 795	89 844
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsern	5	36 994 581	37 484 697
Sum annen langsiktig gjeld		36 994 581	37 484 697
Sum langsiktig gjeld		37 299 376	37 574 541
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		476 600	684 754
Annen kortsiktig gjeld	5	137 530	531 986
Sum kortsiktig gjeld		614 130	1 216 740
Sum gjeld		37 913 506	38 791 281
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		39 030 141	39 145 819



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 Gudes Gate 1 Moss AS

Uavhengig revisors beretning 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Gudes Gate 1 Moss AS som viser et overskudd på kr 762 097. 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
Gudes Gate 1 Moss 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 Gudes Gate 1 Moss AS

Org.nr.: 920 520 952



Gudes Gate 1 Moss AS			
RESULTATREGNSKAP			
	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Leieinntekter		3 744 216	3 567 854
Andre driftsinntekter		912 788	922 272
Sum driftsinntekter		4 657 004	4 490 126
Driftskostnader			
Vareforbruk		1 292 676	1 271 060
Ordinære avskrivninger	8	607 003	557 219
Andre driftskostnader	4, 5	1 050 619	1 128 609
Sum driftskostnader		2 950 298	2 956 888
Driftsresultat		1 706 706	1 533 239
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		168	448
Andre finansinntekter		13 399	0
Rentekostnader til konsernselskap	5	734 634	906 249
Rentekostnader		8 591	1 838
Resultat av finansposter		-729 658	-907 639
Ordinært resultat før skattekostnad		977 048	625 600
Skattekostnad	7	214 951	137 632
Årets resultat		762 097	487 968
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	169 430
Avsatt til annen egenkapital		762 097	318 538
Sum overføringer		762 097	487 968

Organisasjonsnummer 920 520 952



Gudes Gate 1 Moss AS			
BALANSE			
	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Eiendom	8, 9	38 097 872	38 646 988
Sum anleggsmidler		38 097 872	38 646 988
Omløpsmidler			
Kundefordringer		22 538	154 566
Fordring på konsernselskaper	1, 5	625 747	0
Andre kortsiktige fordringer		283 985	324 748
Bankinnskudd og kontanter	1	0	19 516
Sum omløpsmidler		932 269	498 831
Sum eiendeler		39 030 141	39 145 819

Organisasjonsnummer 920 520 952



Gudes Gate 1 Moss AS			
BALANSE			
	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 6	30 000	30 000
Overkurs	6	6 000	6 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 080 635	318 538
Sum egenkapital		1 116 635	354 538
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	7	304 795	89 844
Sum avsetning for forpliktelser		304 795	89 844
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsern	5	36 994 581	37 484 697
Sum annen langsiktig gjeld		36 994 581	37 484 697
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		476 600	684 754
Annen kortsiktig gjeld	5	137 530	531 986
Sum kortsiktig gjeld		614 130	1 216 740
Sum egenkapital og gjeld		39 030 141	39 145 819
Oslo , 01.03.2021			
<u>Pål Georg Gundersen</u> styreleder	<u>Morten Hiemeyer</u> styremedlem	<u>Steinar Hegge</u> styremedlem	
	<u>Vegard Barhaugen Kjos</u> styremedlem		
Organisasjonsnummer 920 520 952			



Gudes Gate 1 Moss 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.

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

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

Leieinntekter periodiseres over leieperioden.

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, AKSJEEIERE

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 YTELSER 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 19 500 for revisjon og kr 7 700 for annen bistand (eks mva).



Gudes Gate 1 Moss AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

NOTE 5 NÆRSTÅENDE PARTER

Det er kjøpt merkantiltjenester fra konsernselskapet Merkantilbygg AS. Totale kjøp av tjenester i 2020 utgjør kr 264 699 (kr 95 192 i 2019). Beløpet inngår i andre driftskostnader.

Selskapet har langsiktig gjeld til morselskapet Moss Sentrum Eiendom AS på kr 36 994 581 pr 31.12.2020 (kr 37 484 697 i 2019). Totale rentekostnader i 2020 utgjør kr 734 634 (kr 906 249 i 2019). Selskapet hadde også en kortsiktig gjeld til morselskapet med kr 281 250 i 2019, denne gjelden er gjort opp i 2020.

Selskapet har i 2020 blitt med i konsernets konsernkonto. Gjennom konsernkontoen har selskapet en kortsiktig fordring til Merkantilbygg Holding AS på kr 625 747 pr 31.12.2020 (kr 0 i 2019).

NOTE 6 EGENKAPITALENDRING

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum EK
Egenkapital 01.01	30 000	6 000	318 538	354 538
Årets resultat	0	0	762 097	726 097
Egenkapital 31.12.	30 000	6 000	1 080 635	1 116 635

NOTE 7 SKATT

Midlertidige forskjeller knyttet til:	2020	2019	Endring
Fremførbart underskudd	-180 420	-684 875	-504 455
Driftsmidler	1 565 850	1 093 258	-472 592
Sum midlertidige forskjeller	1 385 430	408 383	-977 048
Utsatt skatt / - skattefordel 22%	304 795	89 844	-214 951

Forskjell mellom resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag:

	2020	2019
Resultat før skattekostnad:	977 048	625 600
Permanente forskjeller	0	0
Endring midlertidige forskjeller	-977 048	-625 600
Årets skattegrunnlag:	0	0

Skattekostnaden i regnskapet består av:

Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt	214 951	137 632
Sum bokført skattekostnad	214 951	137 632

Betalbar skatt i balansen består av:

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



Gudes Gate 1 Moss AS
NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

NOTE 8 DRIFTSMIDLER

	Anlegg under utførelse	Tomt	Bygg	Fast teknisk installasjon	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	270 363	3 000 000	30 443 845	6 000 000	39 714 208
Tilgang i perioden	0	0	8 253	49 634	57 886
Anskaffelseskost 31.12.	270 363	3 000 000	30 452 098	6 049 634	39 772 094
Akk. avskrivninger 1.1.	0	0	467 219	600 000	1 067 219
+ Ordinære avskrivninger	0	0	304 521	302 482	607 003
Akk. avskrivninger 31.12	0	0	771 740	902 482	1 674 222
Bokført verdi pr.31.12.	270 363	3 000 000	29 680 358	5 147 152	38 097 872
Avskrivningssats	0%	0%	1%	5%	

NOTE 9 PANT

Handelsbanken har pant i selskapets eiendom pålydende kr 104 000 000. Dette er som sikkerhet for pantelån i konsernet.

Balanseført verdi av pantesikrede eiendeler:	2020
Eiendom	<u>38 097 872</u>