



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 894 336
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HENRICH GERNERS GATE 7 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: 24.03.2021

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 | | 1 003 548 | 741 172 |
| Andre driftsinntekter | | | 960 000 |
| Sum inntekter | | 1 003 548 | 1 701 172 |
| Kostnader | | | |
| Ordinære avskrivninger | 8 | 6 485 | 6 485 |
| Andre driftskostnader | 4, 5 | 314 557 | 338 917 |
| Sum kostnader | | 321 042 | 345 402 |
| Driftsresultat | | 682 506 | 1 355 770 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 167 | 411 |
| Sum finansinntekter | | 167 | 411 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | 5 | 11 123 | |
| Annen rentekostnad | | 21 | 613 |
| Andre finanskostnader | | | 4 513 |
| Sum finanskostnader | | 11 144 | 5 126 |
| Netto finans | | -10 977 | -4 715 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 671 529 | 1 351 054 |
| Skattekostnad | 7 | 148 128 | 100 946 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 523 401 | 1 250 108 |
| Årsresultat | | 523 401 | 1 250 108 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 523 401 | 1 250 108 |
| Totalresultat | | 523 401 | 1 250 108 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | | 548 582 | 1 121 929 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|----------------|------------------|
| Avsatt til annen egenkapital | | | 128 179 |
| Overført fra annen egenkapital | | -25 181 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | 523 401 | 1 250 108 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomt | 8 | 927 972 | 927 972 |
| Eiendom | 8 | 151 327 | 157 812 |
| Sum varige driftsmidler | | 1 079 299 | 1 085 784 |
| Sum anleggsmidler | | 1 079 299 | 1 085 784 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 39 200 | 54 000 |
| Fordring på konsernselskaper | 1, 5 | 535 326 | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 499 135 | 577 932 |
| Sum fordringer | | 1 073 661 | 631 932 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd og kontanter | 1 | | 674 006 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | | 674 006 |
| Sum omløpsmidler | | 1 073 661 | 1 305 939 |
| SUM EIENDELER | | 2 152 960 | 2 391 723 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 2, 6 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 6 | 229 376 | 229 376 |
| Sum innskutt egenkapital | | 259 376 | 259 376 |



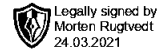
Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 558 732 | 583 913 |
| Udekket tap | 6 | | |
| Sum opptjent egenkapital | | 558 732 | 583 913 |
| Sum egenkapital | | 818 108 | 843 289 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 7 | 44 098 | 51 090 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 44 098 | 51 090 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 5 | 558 466 | 58 973 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 558 466 | 58 973 |
| Sum langsiktig gjeld | | 602 564 | 110 063 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 28 978 | |
| Betalbar skatt | 7 | | |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 703 310 | 1 438 370 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 732 288 | 1 438 370 |
| Sum gjeld | | 1 334 852 | 1 548 433 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 152 960 | 2 391 722 |



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 7 AS

Uavhengig revisors beretning 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Henrich Gerners Gate 7 AS som viser et overskudd på kr 523 401. 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 7 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, 24. mars 2021

Myrdahl og Sveen AS


Morten Rugtvedt


Statsautorisert revisor


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



 Legally signed by
Vegard Barhaugen Kjos
18.03.2021

 Legally signed by
Steinar Hegge
18.03.2021

 Legally signed by
Morten Hiemeyer
18.03.2021

 Legally signed by
Pål Georg Gundersen
24.03.2021

Årsregnskap 2020

Henrich Gerners Gate 7 AS

Org.nr.: 998 894 336



| Henrich Gerners Gate 7 AS | | | |
|--|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| | Note | 2020 | 2019 |
| Driftsinntekter | | | |
| Leieinntekter | | 1 003 548 | 741 172 |
| Andre driftsinntekter | | 0 | 960 000 |
| Sum driftsinntekter | | 1 003 548 | 1 701 172 |
| Driftskostnader | | | |
| Ordinære avskrivninger | 8 | 6 485 | 6 485 |
| Andre driftskostnader | 4, 5 | 314 557 | 338 917 |
| Sum driftskostnader | | 321 042 | 345 402 |
| Driftsresultat | | 682 506 | 1 355 770 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Renteinntekter | | 167 | 411 |
| Rentekostnader til konsernselskap | 5 | 11 123 | 0 |
| Rentekostnader | | 21 | 613 |
| Andre finanskostnader | | 0 | 4 513 |
| Resultat av finansposter | | -10 977 | -4 715 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 671 529 | 1 351 054 |
| Skattekostnad | 7 | 148 128 | 100 946 |
| Årets resultat | | 523 401 | 1 250 108 |
| Overføringer | | | |
| Avsatt konsernbidrag | | 548 582 | 1 121 929 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 0 | 128 179 |
| Overført fra annen egenkapital | | -25 181 | 0 |
| Sum overføringer | | 523 401 | 1 250 108 |

Organisasjonsnummer 998 894 336



| Henrich Gerners Gate 7 AS | | | |
|----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| BALANSE | | | |
| | Note | 2020 | 2019 |
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Tomt | 8 | 927 972 | 927 972 |
| Eiendom | 8 | 151 327 | 157 812 |
| Sum anleggsmidler | | 1 079 299 | 1 085 784 |
| Omløpsmidler | | | |
| Kundefordringer | | 39 200 | 54 000 |
| Fordring på konsernselskaper | 1, 5 | 535 326 | 0 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 499 135 | 577 932 |
| Bankinnskudd og kontanter | 1 | 0 | 674 006 |
| Sum omløpsmidler | | 1 073 661 | 1 305 939 |
| Sum eiendeler | | 2 152 960 | 2 391 723 |
| Organisasjonsnummer 998 894 336 | | | |



| Henrich Gerners Gate 7 AS | | | |
|--|---|---------------------------------------|------------------|
| BALANSE | | | |
| | Note | 2020 | 2019 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 2, 6 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 6 | 229 376 | 229 376 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 558 732 | 583 913 |
| Sum egenkapital | | 818 108 | 843 289 |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 7 | 44 098 | 51 090 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 44 098 | 51 090 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 5 | 558 466 | 58 973 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 558 466 | 58 973 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 28 978 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 703 310 | 1 438 370 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 732 288 | 1 438 370 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 2 152 960 | 2 391 722 |
| Oslo, 18.03.2021 | | | |
| <u>Pål Georg Gundersen</u> styreleder | <u>Steinar Hegge</u> styremedlem | <u>Morten Hiemeyer</u> styremedlem | |
| | <u>Vegard Barhaugen Kjos</u> styremedlem | | |
| Organisasjonsnummer 998 894 336 | | | |



Henrich Geners Gate 7 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 valgdagang.

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 100 aksjer à kr 300.

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 7 500 i lovpålagt revisjon.



Henrich Geners Gate 7 AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

NOTE 5 NÆRSTÅENDE PARTER

Selskapet har gjeld til morselskapet Moss Sentrum Eiendom AS på kr 558 466 pr 31.12.2020 (kr 58 973 i 2019). Totale rentekostnader i 2020 utgjør kr 11 123 (kr 0 i 2019).

Selskapet har i 2020 blitt med i konsernkontosystemet til Merkantilbygg Holding AS. Gjennom konsernkontoen har selskapet en kortsiktig fordring til Merkantilbygg Holding AS på kr 535 326 pr 31.12.2020 (kr 0 i 2019).

Det er kjøpt merkantiltjenester fra konsernselskapet Merkantilbygg AS. Totale kjøp av tjenester i 2020 utgjør kr 150 000 (kr 0 i 2019). Beløpet inngår i andre driftskostnader.

Selskapet har i 2020 avsatt konsernbidrag til morselskapet med kr 703 310 (kr 1 438 370 i 2019). Beløpet inngår i annen kortsiktig gjeld.

NOTE 6 EGENKAPITAL

| | Aksjekapital | Annen innskutt EK | Annen EK | Sum EK |
|----------------------------------|--------------|-------------------|----------|----------|
| Egenkapital 01.01 | 30 000 | 229 376 | 583 913 | 843 289 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 523 401 | 523 401 |
| Avsatt konsernbidrag etter skatt | 0 | 0 | -548 582 | -548 582 |
| Egenkapital 31.12. | 30 000 | 229 376 | 558 732 | 818 108 |

NOTE 7 SKATT

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 2020 | 2019 | Endring |
|---------------------------------------|---------|---------|---------|
| Verige driftsmidler | 88 864 | 92 746 | 3 882 |
| Gevinst- og tapskonto | 111 584 | 139 481 | 27 898 |
| Sum midlertidige forskjeller | 200 448 | 232 227 | 31 779 |
| Utsatt skatt / - skattefordel 22% | 44 098 | 51 090 | 6 992 |

Forskjell mellom resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag:

| | 2020 | 2019 |
|----------------------------------|----------|------------|
| Resultat før skattekostnad: | 671 529 | 1 351 054 |
| Permanente forskjeller | 2 | 48 672 |
| Endring midlertidige forskjeller | 31 779 | 38 644 |
| Avgitt konsernbidrag | -703 310 | -1 438 370 |
| Årets skattegrunnlag: | 0 | 0 |

Skattekostnaden i regnskapet består av:

| | | |
|-------------------------------|---------|----------|
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring utsatt skatt | -6 992 | -215 495 |
| Skatteeffekt av konsernbidrag | 154 728 | 316 441 |
| Korreksjon tidligere år | 392 | 0 |
| Sum bokført skattekostnad | 148 128 | 100 946 |

Betalbar skatt i balansen består av:

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



| |
|--------------------------------------|
| Henrich Geners Gate 7 AS |
| NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020 |

NOTE 8 DRIFTSMIDLER

| | Tomt | Eiendom | Sum |
|--------------------------|---------|---------|-----------|
| Anskaffelseskost 1.1. | 927 972 | 324 267 | 1 252 239 |
| Tilgang i perioden | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 927 972 | 324 267 | 1 252 239 |
| Akk. avskrivninger 1.1. | 0 | 166 455 | 166 455 |
| + Ordinære avskrivninger | 0 | 6 485 | 6 485 |
| Akk. avskrivninger 31.12 | 0 | 172 940 | 172 940 |
| Bokført verdi pr.31.12. | 927 972 | 151 327 | 1 079 299 |
| Avskrivningssats | 0% | 2% | |