



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 282 545
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VERKSGATEN 31 HOLDING AS
Forretningsadresse: Bolette brygge 1
0252 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Gaganprit Kaur Plaha
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2021

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, 10.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	71 675	
Sum kostnader		71 675	0
Driftsresultat		-71 675	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6	36 672	
Sum finansinntekter		36 672	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	8 828	
Annen rentekostnad		76 481	
Sum finanskostnader		85 309	0
Netto finans		-48 638	0
Ordinært resultat før skattekostnad		-120 313	0
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-17 978	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-102 335	0
Årsresultat		-102 335	0
Totalresultat		-102 335	
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-102 335	
Sum overføringer og disponeringer		-102 335	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	13 608 427	
Lån til foretak i samme konsern	6	6 176 757	
Sum finansielle anleggsmidler		19 785 184	0
Sum anleggsmidler		19 785 184	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		81 720	
Sum fordringer		81 720	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		4 392	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 392	
Sum omløpsmidler		86 112	0
SUM EIENDELER		19 871 296	0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	5 100 000	
Annen innskutt egenkapital	3	-5 570	0
Sum innskutt egenkapital		5 094 430	0
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	-102 335	
Sum opptjent egenkapital		-102 335	
Sum egenkapital		4 992 095	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	9 500 000	
Sum annen langsiktig gjeld		9 500 000	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		26 954	
Betalbar skatt	5		
Annen kortsiktig gjeld	4	5 352 247	
Sum kortsiktig gjeld		5 379 201	0
Sum gjeld		14 879 201	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 871 296	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 553975

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 282 545
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VERKSGATEN 31 HOLDING AS
Forretningsadresse: Bolette brygge 1
0252 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Gaganprit Kaur Plaha
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2021

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, 29.07.2021



Organisasjonsnr: 925 282 545
VERKSGATEN 31 HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	71 675	
Sum kostnader		71 675	0
Driftsresultat		-71 675	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6	36 672	
Sum finansinntekter		36 672	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	8 828	
Annen rentekostnad		76 481	
Sum finanskostnader		85 309	0
Netto finans		-48 638	0
Ordinært resultat før skattekostnad		-120 313	0
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-17 978	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-102 335	0
Årsresultat		-102 335	0
Totalresultat		-102 335	
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-102 335	
Sum overføringer og disponeringer		-102 335	



Organisasjonsnr: 925 282 545
VERKSGATEN 31 HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	13 608 427	
Lån til foretak i samme konsern	6	6 176 757	
Sum finansielle anleggsmidler		19 785 184	0
Sum anleggsmidler		19 785 184	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		81 720	
Sum fordringer		81 720	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		4 392	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 392	
Sum omløpsmidler		86 112	0
SUM EIENDELER		19 871 296	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	5 100 000	
Annen innskutt egenkapital	3	-5 570	0
Sum innskutt egenkapital		5 094 430	0



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	-102 335	
Sum opptjent egenkapital		-102 335	
Sum egenkapital		4 992 095	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	9 500 000	
Sum annen langsiktig gjeld		9 500 000	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		26 954	
Betalbar skatt	5		
Annen kortsiktig gjeld	4	5 352 247	
Sum kortsiktig gjeld		5 379 201	0
Sum gjeld		14 879 201	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 871 296	0



Organisasjonsnr: 925 282 545
VERKSGATEN 31 HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

2

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

2

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære	5100.00	1000.00	5100000.00



<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Merkantilbygg Holding AS	2550.00	50.00%	Ordinære
Axer Eiendom AS	2550.00	50.00%	Ordinære
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	5100.00	100.00%	

Note

3

Lønn og ytelser**Note**

5

Ytelser til ledende personer**Note**

6

Ytelser til andre ledende personer**Note**

7

Ytelser til revisjon**Note**

4

Antall årsverk i regnskapsåret**Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:**

0.00

Note

8

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

5

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

6

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap



Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Verksgaten 31 AS	100.00%	100.00%	6200258.00	32723.00
Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei				

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Verksgaten 31 Holding AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Verksgaten 31 Holding AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er 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 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 International Standards on Auditing (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 internkontroll 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 avvirket.

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 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.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre 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 bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Nina Corneliussen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Pemneo Dokumentnøkkel: CNSAT-SNPXP-120Q0-5YW44-ZLOOI-QLEVC



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Nina Corneliussen

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5993-4-2760023

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-06-30 11:29:57Z



Penneo Dokumentnøkkel: CNSAT-SNPXP-120Q0-5YW44-ZLOOI-QLEVC

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Årsregnskap for 2020
Verkgaten 31 Holding AS

Innhold

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter



Resultatregnskap
Verksgaten 31 Holding AS

	Note	2020
Annen driftskostnad	2	71 675
Sum driftskostnad		71 675
Driftsresultat		-71 675
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6	36 672
Sum finansinntekter		36 672
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	8 828
Annen rentekostnad		76 481
Sum finanskostnader		85 309
Sum netto finansposter		-48 638
Ordinært resultat før skattekostnad		-120 313
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-17 978
Ordinært resultat		-102 335
Årsresultat		-102 335
Overført til udekket tap		-102 335
Sum disponert		-102 335

Pernico Dokumentnøkkel: UA6CQ-KHJ78-ITDGS-IJF4U-YM0F3-GZOZV



Balanse

Verksgaten 31 Holding AS

	Note	31.12.2020
Eiendeler		
Anleggsmidler		
Varige driftsmidler		
Finansielle anleggsmidler		
Investeringer i datterselskap	4	13 608 427
Lån til foretak i samme konsern	6	6 176 757
Sum finansielle anleggsmidler		19 785 184
Sum anleggsmidler		19 785 184
Omløpsmidler		
Fordringer		
Andre fordringer i samme konsern	6	81 720
Sum fordringer		81 720
Investeringer		
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 392
Sum omløpsmidler		86 112
Sum eiendeler		19 871 296

Penneo Dokumentnøkkel: UA6CQ-KHU78-ITDGS-IJF4U-YM0F3-GZOZV



Balanse

Verksgaten 31 Holding AS

	Note	31.12.2020
Egenkapital og gjeld		
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Selskapskapital	3	5 100 000
Annen innskutt egenkapital	3	-8 570
Sum innskutt egenkapital		5 094 430
Annen egenkapital		
Annen egenkapital	3	-102 335
Sum opptjent egenkapital		-102 335
Sum egenkapital		4 992 095
Gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	9 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		9 500 000
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		26 954
Betalbar skatt	5	0
Annen kortsiktig gjeld	4,6	5 352 247
Sum kortsiktig gjeld		5 379 201
Sum gjeld		14 879 201
Sum egenkapital og gjeld		19 871 296
Sum egenkapital og gjeld		19 871 296

Oslo, 28.06.2021
Styret for Verksgaten 31 Holding AS

Borger Borgenhaug
Styreleder

Mikael Grinde Skovrup
Styremedlem

Pennco Dokumentnøkkel: UA6CQ-KHJ78-ITDGS-IJF4U-YMOF3-GZOZV



Verkgaten 31 Holding AS

Noter

NOTE 1 – REGNSKAPSPRINSIPPER

ÅRSREGNSKAPET

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og anbefaling til god regnskapsskikk for små foretak.

Alle tall i oppstillingen er oppgitt i hele kroner dersom ikke annet er angitt.

Regnskapsperioden for 2020 omfatter perioden 4. juni til 31. desember 2020

INNETKTSFØRING/ KOSTNADSFØRING

Forskuddsbetalte inntekter og påløpte ikke betalte kostnader ved slutten av året blir periodisert og ført som gjeld i selskapets balanse. Opptjente, ikke mottatte inntekter inntektsføres og føres opp som et tilgodehavende i balansen.

Selskapets inntekter inntektsføres i takt med opptjening.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både betalbar skatt på årets resultat og endring i utsatt skatt/ utsatt skattefordel. Se ytterligere detaljer under note 5.

Utsatt skatt og utsatt skattefordel beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjeller mellom regnskaps- og skattemessige verdier/

Den delen av utsatt skattefordel som overstiger utsatt skatteforpliktelse balanseføres når det er sannsynlig at selskapet vil kunne nyttiggjøre seg den utsatte skattefordelen i fremtiden gjennom fradrag i skattepliktig inntekt. Den utsatte skattefordelen balanseføres etter de generelle vurderingsregler for eiendeler.

Beregning av utsatt skatt/ utsatt skattefordel er basert på 22 % skatt i 2020

EIENDELER OG GJELD

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.

Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller til betaling innen et år er klassifisert som kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Gjeldspostene i regnskapet blir bokført til nominell verdi, og reguleres ikke for eventuelle renteendringer.

AKSJER I DATTER

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden ettersom konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

FORTSATT DRIFT

Regnskapet er avlagt under forutsetningen om fortsatt drift.



NOTE 2 – ANSATTE, LØNN OG GODTGJØRELSE

Selskapet har ingen ansatte. Det er således ikke plikt til å etablere obligatorisk tjenestepensjon i arbeidsforhold. Det er heller ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til selskapets styre.

Kostnadsført honorar til revisor utgjør kr 14 454 i 2020, hvorav kr 7 500 gjelder ordinær revisjon og kr 6 954 teknisk bistand. Beløp er oppgitt inkl. MVA da selskapet ikke driver avgiftspliktig virksomhet.

NOTE 3 – EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	SUM
Egenkapital pr 04.06.2020					0
Stiftelse	100 000		-5 570		94 430
Kapitalforhøyelse	5 000 000				
Årsresultat				-102 335	-102 335
Avgitt konsernbidrag					0
Omklassifiseringer					0
Egenkapital pr 31.12.2020	5 100 000	0	-5 570	-102 335	4 992 095

Selskapets aksjekapital er kr 5 100 000, og fordelt på 5 100 aksjer a kr 1 000. Det er kun én aksjeklasse og alle aksjer har således samme rettigheter.

Verksgaten 31 Holding AS ble stiftet den 4. juni 2020 med kapitalinnskudd. Den 6. oktober gjennomførte selskapet en kapitalforhøyelse på kr 5 000 000.

Aksjene eies av:

Axer Eiendom AS	50 %
Merkantilbygg Holding AS	50 %

Selskapet inngår i konsern med Axer Eiendom – org nr. 987 579 129, som er ansvarlig for utarbeidelse av konsernregnskapet. Konsernspissens forretningsadresse er Bolette Brygge 1, 0252 Oslo, og konsernregnskapet kan fås utlevert der.

NOTE 4 – AKSJER I DATTER

	Stemmeandel	Bokført verdi	Andel resultat	Andel egenkapital
Verksgaten 31 AS	100 %	13 608 427	32 723	6 200 258

Verksgaten 31 AS ble kjøpt den 28. oktober 2020. I forbindelse med kjøpet ble eiendommen Verksgaten 29 overdratt av Verksgaten 31 AS, som Verksgaten 31 Holding AS har betalt for. Beløpet på kr 4 500 000 ligger som kortsiktig gjeld i Verksgaten 31 Holding AS inkludert beregnet oppgjør til selger og eiendommen inngår som bokført verdi av datterselskap.

NOTE 5 – SKATTER

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt, og fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget.

Årets skatter:	2020
Betalbar skatt 1)	-17 978
Endring utsatt skatt	9 716
Fremførbart underskudd	-9 716
Årets skattekostnad	-17 978

**Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:**

Regnskapsmessig resultat før skatt	-120 313
Permanente forskjeller	-5 570
Endring midlertidige forskjeller	0
Skattepliktig inntekt	-125 883
Mottatt konsernbidrag	81 720
Grunnlag betalbar skatt på mottatt konsernbidrag*)	-81 720
Underskudd til fremføring	44 163
Grunnlag betalbar skatt	-81 720
Betalbar skatt 1)	-17 978

Beregning av utsatt skatt / - skattefordel

Midlertidige forskjeller knyttet til:

	2020
Utestående fordringer	0
Underskudd til fremføring	44 163
Grunnlag utsatt skattefordel	44 163
Utsatt skattefordel	9 716
Skattesats	22 %

Iht. GRS for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel

* Skatt på konsernbidrag er ført som betalbar skatt i resultatregnskapet, da selskapet ikke er i betalbar skatt-posisjon.

NOTE 6 – MELLOMVÆRENDE

	2020
Langsiktig fordring til nærstående	6 176 757
Langsiktig gjeld til nærstående	0
Kortsiktig fordring til nærstående	81 720
Kortsiktig gjeld til nærstående, inkludert leverandørgjeld	57 328

Mellomværende med konsernselskaper og nærstående parter er gjenstand for løpende renteberegning. Renter beregnes hvert kvartal iht gjeldende avtale mellom partene. Renten som benyttes er 3 mnd NIBOR + 2 %.
Ordinære kundefordringer og leverandørgjeld renteberegnes ikke.

Selskapet kjøper prosjektledelse, forvaltnings- og regnskapstjenester av nærstående selskap.
Kostnadsførte honorarer utgjorde i 2020 henholdsvis kr 42 969 for prosjektledelse, 0 for forvaltning og kr 12 500 for regnskapstjenester.

NOTE 7 – FORDRINGER OG GJELD, PANTSTILLELSER MV.

Den 30. oktober ble det tatt opp gjeld i forbindelse med kjøp av Verkgaten 31 AS på kr 9 500 000 med pant i eiendom med gnr. 55 bnr.1499, 1501 og gnr 52 bnr 516 i Stavanger kommune for kr 15 000 000.



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Mikael Grinde Skovrup

Underskriver

Serienummer: 9578-5998-4-985658

IP: 109.74.xxx.xxx

2021-06-28 14:33:53Z



Borger Borgenhaug

Underskriver

Serienummer: 9578-5995-4-408452

IP: 84.212.xxx.xxx

2021-06-28 18:38:08Z



Penneo Dokumentnøkkel: UA6CQ-KHU78-FTDG5-IUF4U-YM0F3-GZOZY

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>