



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 620 253
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEUMANNS GATE 30 AS
Forretningsadresse: Christian Michelsens gate 6B
5012 BERGEN

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: Lene Gregersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2021

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, 08.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		229 050	300 000
Sum inntekter		229 050	300 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	270 000	270 000
Annen driftskostnad	2	63 326	52 014
Sum kostnader		333 326	322 014
Driftsresultat		-104 276	-22 014
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16	41
Sum finansinntekter		0	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		58 526	70 107
Annen rentekostnad		180 122	200 170
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-238 632	-270 236
Ordinært resultat før skattekostnad		-342 908	-292 250
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat	8	-342 908	-292 250
Totalresultat		-342 908	-292 250
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-342 908	-292 250
Sum overføringer og disponeringer		-342 908	-292 250



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,4	6 020 000	6 290 000
Sum varige driftsmidler		6 020 000	6 290 000
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		6 020 000	6 290 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		903	
Sum fordringer		903	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		17 295	7 705
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 295	7 705
Sum omløpsmidler		18 198	7 705
SUM EIENDELER		6 038 198	6 297 705

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	500 000	500 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 813 444	1 470 536
Sum opptjent egenkapital		-1 813 444	-1 470 536
Sum egenkapital	8	-1 313 444	-970 536
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	4 771 094	4 925 000
Langsiktig konserngjeld	5	2 579 254	2 320 728
Sum annen langsiktig gjeld		7 350 348	7 245 728
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		642	11 625
Skyldige offentlige avgifter			9 728
Annen kortsiktig gjeld		652	1 160
Sum kortsiktig gjeld		1 294	22 513
Sum gjeld		7 351 642	7 268 241
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 038 198	6 297 705



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 450443

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 620 253
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEUMANNS GATE 30 AS
Forretningsadresse: Christian Michelsens gate 6B
5012 BERGEN

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: Lene Gregersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2021

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, 21.06.2021



Organisasjonsnr: 990 620 253
NEUMANNS GATE 30 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		229 050	300 000
Sum inntekter		229 050	300 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	270 000	270 000
Annen driftskostnad	2	63 326	52 014
Sum kostnader		333 326	322 014
Driftsresultat		-104 276	-22 014
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16	41
Sum finansinntekter		0	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		58 526	70 107
Annen rentekostnad		180 122	200 170
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-238 632	-270 236
Ordinært resultat før skattekostnad		-342 908	-292 250
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat	8	-342 908	-292 250
Totalresultat		-342 908	-292 250
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-342 908	-292 250
Sum overføringer og disponeringer		-342 908	-292 250



Organisasjonsnr: 990 620 253
NEUMANN'S GATE 30 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0

Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 4	6 020 000	6 290 000
Sum varige driftsmidler		6 020 000	6 290 000

Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0

Sum anleggsmidler		6 020 000	6 290 000
--------------------------	--	-----------	-----------

Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0

Fordringer			
Andre fordringer		903	
Sum fordringer		903	0

Investeringer			
Sum investeringer		0	0

Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		17 295	7 705
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 295	7 705
Sum omløpsmidler		18 198	7 705

SUM EIENDELER		6 038 198	6 297 705
----------------------	--	-----------	-----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	500 000	500 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000

Opptjent egenkapital



Udekket tap		1 813 444	1 470 536
Sum opptjent egenkapital		-1 813 444	-1 470 536
Sum egenkapital	8	-1 313 444	-970 536
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	4 771 094	4 925 000
Langsiktig konserngjeld	5	2 579 254	2 320 728
Sum annen langsiktig gjeld		7 350 348	7 245 728
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		642	11 625
Skyldige offentlige avgifter			9 728
Annen kortsiktig gjeld		652	1 160
Sum kortsiktig gjeld		1 294	22 513
Sum gjeld		7 351 642	7 268 241
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 038 198	6 297 705



Organisasjonsnr: 990 620 253
NEUMANNNS GATE 30 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 ? God regnskapsskikk for små foretak. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunkt. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs. 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 ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. 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. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen. Konsernspiss i konsernet er Kello AS. Konsernregnskap, som også omfatter Neumannsgate 30 AS utarbeides og sendes til Regnskapsregisteret av Kello AS og kan mottas ved henvendelse til konsernspissens forretningsadresse.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

**Note**

7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære	500000.00	1.00	500000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Kello AS	500000.00	100.00%	Ordinære

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	500000.00	100.00%	

Note

2

Lønn og ytelser**Note**

2

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

2

Ytelser til andre ledende personer**Note**

2

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		8500.00

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		8500.00

Note

2

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

0.00

Note



2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

2

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Årsregnskap

2020

Neumannsgate 30 AS

Org.nr. 990 620 253



Resultatregnskap			
Neumannsgate 30 AS			
	Note	2020	2019
Leieinntekter		229 050	300 000
Sum driftsinntekter		229 050	300 000
Avskrivning varige driftsmidler	3	270 000	270 000
Annen driftskostnad	2	63 326	52 014
Sum driftskostnader		333 326	322 014
Driftsresultat		-104 276	-22 014
Annen renteinntekt		16	41
Rentekostnad til foretak i samme konsern		58 526	70 107
Annen rentekostnad		180 122	200 170
Resultat av finansposter		-238 632	-270 236
Ordinært resultat før skattekostnad		-342 908	-292 250
Årsresultat	8	-342 908	-292 250
Overført til udekket tap		-342 908	-292 250
Sum disponert		-342 908	-292 250
<hr/>			
Neumannsgate 30 AS		Org.nr. 990620253	



Balanse

Neumannsgate 30 AS

	Note	2020	2019
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,4	6 020 000	6 290 000
Sum varige driftsmidler		6 020 000	6 290 000
Sum anleggsmidler		6 020 000	6 290 000
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer		903	0
Sum fordringer		903	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		17 295	7 705
Sum omløpsmidler		18 198	7 705
Sum eiendeler		6 038 198	6 297 705

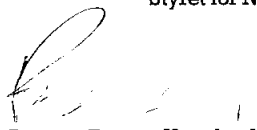


Balanse

Neumannsgate 30 AS

	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital (500.000 aksjer a kr 1)	7	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-1 813 444	-1 470 536
Sum opptjent egenkapital		-1 813 444	-1 470 536
Sum egenkapital	8	-1 313 444	-970 536
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	4 771 094	4 925 000
Langsiktig konserngjeld	5	2 579 254	2 320 728
Sum annen langsiktig gjeld		7 350 348	7 245 728
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		642	11 625
Skyldige offentlige avgifter		0	9 728
Annen kortsiktig gjeld		652	1 160
Sum kortsiktig gjeld		1 294	22 513
Sum gjeld		7 351 642	7 268 241
Sum egenkapital og gjeld		6 038 198	6 297 705

Bergen, 31.12.2020 / 30.04.2021
Styret for Neumannsgate 30 AS


Rasmus Drønen Haugland
Styrets leder


Kjell Haugland
Styremedlem



Note 1. Regnskapsprinsipper

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

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

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

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 ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

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. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Konsernspiss i konsernet er Kello AS. Konsernregnskap, som også omfatter Neumannsgate 30 AS utarbeides og sendes til Regnskapsregisteret av Kello AS og kan mottas ved henvendelse til konsernspissens forretningsadresse.



Note 2. Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mv.

Selskapet har ingen ansatte.

Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styret.

Selskapet har ikke gitt lån/sikkerhetsstillelser til styrets medlemmer eller andre nærstående parter.

Honorar til revisor

	2020	2019
Revisjon	0	8 500
Andre tjenester	0	0
Sum honorar (eks mv.a.)	0	8 500

Selskapet har fra inntektsåret 2019 valg bort revisjon.

Andre opplysninger

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 3. Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler.

	Bygninger	Tomt	Tekniske installasjoner	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	4 024 586	1 400 000	1 900 000	7 324 586
Akk. avskrivninger 31.12.	386 586	0	918 000	1 304 586
Regnskapsmessig verdi 31.12	3 638 000	1 400 000	982 000	6 020 000
Årets avskrivninger	80 000	0	190 000	270 000
Økonomisk levetid	50 år		10 år	
Avskrivningsplan	Lineær		Lineær	

Note 4. Fordringer, langsiktig gjeld, pantstillelser og garantier

	2020	2019
Fordringer som forfaller mer enn ett år etter regnskapsårets slutt		
Fordringer	0	0
Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt		
Gjeld til kredittinstitusjon	3 125 000	3 425 000
Balanseført verdi stilt som sikkerhet	6 020 000	6 290 000

Pant i fast eiendom gnr 164 bnr 1419 i Bergen kommune er begrenset oppad til NOK 6 000 000. I tillegg har Kjell Haugland stilt forbrukerkausjon på NOK 6 000 000.



Note 5. Mellomværende med selskaper i samme konsern mv.

Annent langsiktig gjeld	2020	2019
Foretak i samme konsern	2 579 254	2 320 728
Tilknyttet selskap	0	0
Sum	2 579 254	2 320 728

Note 6. Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik

	2020	2019
Skatt på årets resultat	0	0
Endring utsatt skatt	0	0
Årets skattekostnad	0	0

Beregning av skattepliktig inntekt

	2020	2019
Resultat før skatter	-342 908	-292 250
Endringer midlertidige forskjeller	71 098	55 732
Årets skattegrunnlag	-271 810	-236 518

Spesifikasjoner av grunnlag utsatt skatt

Forskjeller som utlignes

	2020	2019
Anleggsmidler	-139 838	-68 740
Fremførbart underskudd	-1 273 087	-1 001 277
Grunnlag utsatt skattefordel	-1 412 925	-1 070 017
Utsatt skattefordel, 22 %	-310 844	-235 404

Utsatt skattefordel er ikke balanseført i henhold til god regnskapsskikk for små foretak.

Note 7. Antall aksjer, aksjeeiere mv.

	Antall aksjer	Eierandel
Kello AS	500.000	100 %
Totalt antall aksjer	500.000	100 %

Selskapskapitalen består av 500.000 aksjer hver pålydende kr 1. Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Note 8. Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 1.1.	500 000	-1 470 536	-970 536
Årets resultat		-342 908	-342 908
Egenkapital 31.12.	500 000	-1 813 444	-1 313 444

Selskapets egenkapital er tapt. Morselskap tilfører løpende kapital ved behov som sikrer fortsatt drift.

Neumannsgate 30 AS

Org.nr. 990620253