



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 490 367
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JERNBANEGATA EIENDOM AS
Forretningsadresse: Kringsjøvegen 228
2618 LILLEHAMMER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Kantall As
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 24.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		269 264	225 170
Annen driftsinntekt		338 212	225 500
Sum inntekter		607 476	450 670
Kostnader			
Varekostnad		12 269	5 450
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	195 301	178 000
Annen driftskostnad		246 151	188 397
Sum kostnader		453 722	371 847
Driftsresultat		153 754	78 823
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		790	230
Annen finansinntekt		3 628	4 209
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad	7	274 168	226 547
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-269 750	-222 108
Ordinært resultat før skattekostnad		-115 996	-143 285
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-50 159	-106 230
Ordinært resultat etter skattekostnad		-65 838	-37 055
Årsresultat		-65 838	-37 055
Totalresultat		-65 838	-37 055
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		-65 838	-37 055
Sum overføringer og disponeringer		-65 838	-37 055



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,9	6 941 000	6 318 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	45 000	62 000
Sum varige driftsmidler		6 986 000	6 380 000
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	8	1 322 671	1 280 724
Sum finansielle anleggsmidler		1 322 671	1 280 724
Sum anleggsmidler		8 308 671	7 660 724
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		25 045	5 500
Andre fordringer		25 000	267 970
Sum fordringer		50 045	273 470
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		139 727	150 225
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		139 727	150 225
Sum omløpsmidler		189 772	423 695
SUM EIENDELER		8 498 444	8 084 419



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		80 393	146 231
Sum opptjent egenkapital		80 393	146 231
Sum egenkapital	5	280 393	346 231
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	995 174	1 045 333
Sum avsetninger for forpliktelser		995 174	1 045 333
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	4 476 340	4 213 116
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 517 550	2 075 942
Sum annen langsiktig gjeld		6 993 890	6 289 058
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		22 067	386 181
Skyldige offentlige avgifter		10 821	
Annen kortsiktig gjeld		196 097	17 616
Sum kortsiktig gjeld		228 986	403 797
Sum gjeld		8 218 050	7 738 188
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 498 444	8 084 419



Noter til regnskap pr. 31.12.2019

Jernbanegata Eiendom AS

Note 1 - Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

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

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer ved leveringstidspunkt. Tjenester inntektsføres i takt med utførelse

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varebeholdninger

Innkjøpte råvarer og ferdigvarer er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Varer i arbeid og egenproduserte ferdigvarer er vurdert til tilvirkningskost. Andel av faste tilvirkningskostnader er hensyntatt i vurderingen. Det er tatt hensyn til ukurans i varelageret.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Skatter

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Varige driftsmidler

	Bygninger	Tekn.anlegg	Inventar	Sum
Ansk.kost 1.1.	2 247 102	637 466	171 427	3 055 996
Oppjustering av eiendom v/fusjon 2013	5 611 323			5 611 323
Tilgang	561 779	239 522	0	801 301
Avgang				0
Akk.ord.avskr. pr. 31.12.	1 983 205	372 988	126 427	2 482 620
Bokført verdi 31.12.	6 437 000	504 000	45 000	6 986 000
Årets avskrivninger	145 779	32 522	17 000	195 301
Ordinære avskrivninger:	2%	5%	10%	

Organisasjonsnummer 998 490 367

Utarbeidet av Kantall As - Autorisert regnskapsførerselskap ARS



Noter til regnskap pr. 31.12.2019

Jernbanegata Eiendom AS

Note 3 - Ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte m.v.

Selskapet har ingen ansatte og har derfor ikke plikt til å ha obligatorisk pensjonsordning. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til ledende personer. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret i 2019.

Note 4 - Skatter

Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før skattekostnad og skattepliktig nettoinntekt.

	2019	2018
Resultat før skattekostnad	-115 997	-143 285
Endring i midlertidige forskjeller	-4 904	7 837
Permanente forskjeller	0	0
Årets skattemessige resultat	-120 901	-135 448
Underskudd til framføring	267 666	132 218
Årets grunnlag for betalbar skatt	-388 567	-267 666
Årets skattekostnad består av:		
Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt/skattefordel	-50 159	-106 230
Netto skattekostnad	-50 159	-106 230

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller, og beregning av utsatt skatt:

Midlertidige forskjeller knyttet til	31.12.2019	31.12.2018	Endring
Omløpsmidler	0	0	0
Anleggsmidler	4 912 076	5 019 172	-107 096
Regnskapsmessig oppskrivning av eiendom v/fusjon	-4 828 000	-4 940 000	112 000
Sum midlertidige forskjeller	84 076	79 172	4 904
Underskudd til fremføring	-388 567	-267 666	-120 901
Andre forskjeller, oppskrivning v/fusjon	4 828 000	4 940 000	-112 000
Sum grunnlag utsatt skatt/skattefordel	4 523 509	4 751 506	-227 997
Utsatt skatt bokført	995 174	1 045 333	-50 159

Det er foretatt utligning av positive og midlertidige forskjeller i den utstrekning det følger god regnskapsskikk

Organisasjonsnummer 998 490 367

Utarbeidet av Kantall As - Autorisert regnskapsførerselskap ARS



Noter til regnskap pr. 31.12.2019

Jernbanegata Eiendom AS

Note 5 - Endring egenkapital

	Aksjekap.	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.	200 000	146 231	346 231
Årets resultat		-65 838	-65 838
Egenkapital pr. 31.12.	200 000	80 393	280 393

Note 6 - Antall aksjer, aksjeeier m.v.

Selskapets aksjekapital fordeler seg på 200 aksjer pålydende kr 1 000,-

Selskapets aksjonærer er:

	Antall
Svartor Holding AS	80
T. Lund Holding AS	80
Oddvar Lund	40
	200

Note 7 - Lån fra aksjonær

Aksjonærene har ytet lån til selskapet med kr 2 517 550. Lånet er renteberegnet i 2019.

Note 8 - Langsiktige fordringer

Påløpte arkitekt og konsulentkostnader, nytt byggeprosjekt Jernbanegata 11.

Note 9 - Pantstillelser og garantier

Av selskapets gjeld er kr 4 476 340 sikret ved pant.

Som sikkerhet er stillet eiendommen i Jernbanegata som har en bokført verdi på kr 6 941 000.

Organisasjonsnummer 998 490 367

Utarbeidet av Kantall As - Autorisert regnskapsførerselskap ARS