



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 047 338
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EGEDESGATE 1 AS
Forretningsadresse: St. Halvards gate 12A
0192 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Ove Grotheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.02.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 02.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		264 000	713 833
Sum inntekter		264 000	713 833
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	122 526	123 681
Annen driftskostnad	2	226 837	435 351
Sum kostnader		349 363	559 032
Driftsresultat		-85 363	154 801
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		34 521	40 299
Sum finansinntekter		34 521	40 299
Annen rentekostnad		112 680	146 413
Sum finanskostnader		112 680	146 413
Netto finans		-78 159	-106 114
Ordinært resultat før skattekostnad		-163 522	48 687
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-70 365	-69 245
Ordinært resultat etter skattekostnad		-93 157	117 932
Årsresultat		-93 157	117 932
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-93 157	117 932
Sum overføringer og disponeringer		-93 157	117 932



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	8	2 730 181	2 825 334
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	8	45 621	72 994
Sum varige driftsmidler		2 775 802	2 898 328
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3	1 042 650	1 136 924
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3	90 798	467 964
Sum finansielle anleggsmidler		1 133 448	1 604 888
Sum anleggsmidler		3 909 250	4 503 216
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	502 000	378 000
Andre fordringer	3	134 105	
Sum fordringer		636 105	378 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	16	45 303
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		16	45 303
Sum omløpsmidler		636 121	423 303
SUM EIENDELER		4 545 372	4 926 519

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (5 500 aksjer à kr 100,00)	4,5	550 000	550 000
Sum innskutt egenkapital		550 000	550 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	775 105	626 667
Sum opptjent egenkapital		-775 105	-626 667
Sum egenkapital	5	-225 105	-76 667
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	888 438	1 105 916
Sum avsetninger for forpliktelser		888 438	1 105 916
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	3 408 724	3 466 669
Øvrig langsiktig gjeld		23 958	
Sum annen langsiktig gjeld		3 432 682	3 466 669
Sum langsiktig gjeld		4 321 120	4 572 585
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		46 253	55 345
Betalbar skatt	6	323 327	287 926
Skyldige offentlige avgifter		3 195	3 195
Annen kortsiktig gjeld		76 582	84 136
Sum kortsiktig gjeld		449 357	430 602
Sum gjeld		4 770 477	5 003 187
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 545 372	4 926 519



Årsregnskap for 2016

**Egedesgate 1 AS
0192 OSLO**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Årsberetning
Revisjonsberetning



Resultatregnskap for 2016
Egedesgate 1 AS

	Note	2016	2015
Annen driftsinntekt		264 000	713 833
Sum driftsinntekter		264 000	713 833
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	(122 526)	(123 681)
Annen driftskostnad	2	(226 837)	(435 351)
Sum driftskostnader		(349 363)	(559 032)
Driftsresultat		(85 363)	154 801
Annen renteinntekt		34 521	40 299
Sum finansinntekter		34 521	40 299
Annen rentekostnad		(112 680)	(146 413)
Sum finanskostnader		(112 680)	(146 413)
Netto finans		(78 159)	(106 114)
Ordinært resultat før skattekostnad		(163 522)	48 687
Skattekostnad på ordinært resultat	6	70 365	69 245
Ordinært resultat		(93 157)	117 932
Årsresultat		(93 157)	117 932
Overføringer			
Udekket tap	5	(93 157)	117 932
Sum		(93 157)	117 932



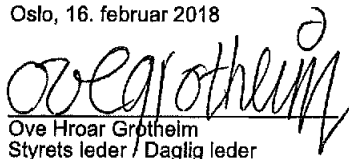
Balanse pr. 31. desember 2016 Egedesgate 1 AS

	Note	2016	2015
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	8	2 730 181	2 825 334
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	8	45 621	72 994
Sum varige driftsmidler		2 775 802	2 898 328
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3	1 042 650	1 136 924
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3	90 798	467 964
Sum finansielle anleggsmidler		1 133 448	1 604 888
Sum anleggsmidler		3 909 250	4 503 216
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	3	502 000	378 000
Andre fordringer	3	134 105	0
Sum fordringer		636 105	378 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	16	45 303
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		16	45 303
Sum omløpsmidler		636 121	423 303
Sum eiendeler		4 545 372	4 926 519

**Balanse pr. 31. desember 2016**
Egedesgate 1 AS

	Note	2016	2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (5 500 aksjer à kr 100,00)	4,5	550 000	550 000
Sum innskutt egenkapital		550 000	550 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(775 105)	(626 667)
Sum opptjent egenkapital		(775 105)	(626 667)
Sum egenkapital	5	(225 105)	(76 667)
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	6	888 438	1 105 916
Sum avsetning for forpliktelser		888 438	1 105 916
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	3 408 724	3 466 669
Øvrig langsiktig gjeld		23 958	0
Sum annen langsiktig gjeld		3 432 682	3 466 669
Sum langsiktig gjeld		4 321 120	4 572 585
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		46 253	55 345
Betalbar skatt	6	323 327	287 926
Skyldige offentlige avgifter		3 195	3 195
Annen kortsiktig gjeld		76 582	84 136
Sum kortsiktig gjeld		449 357	430 602
Sum gjeld		4 770 477	5 003 187
Sum egenkapital og gjeld		4 545 372	4 926 519

Oslo, 16. februar 2018



Ove Hroar Grøtheim
Styrets leder / Daglig leder



Egedesgate 1 AS

ÅRSBERETNING 2016

Virksomhetens art og hvor den drives

Egedesgate 1 AS er et selskap der virksomheten omfatter utleievirksomhet. Selskapet er lokalisert i Oslo kommune.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Selskapet har hatt en omsetnings reduksjon på 10,8 %. Selskapets underskudd er i 2017 på 93 157 mot et overskudd i 2015 på 117 932.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift

Over halvparten av selskapets egenkapital er tapt. Som følge av dette er selskapets likviditet stram. Selskapet var et bo, men har i 2018 fått det tilbakelevert. Det er betydelig merverdi i bygget som selskapet eier. I tillegg vil selskapet bli tilført midler fra aksjonær ved behov. Årsregnskapet for 2016 er på bakgrunn av dette satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede

Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak i denne forbindelse. Det er ingen ansatte i virksomheten

Likestilling

Selskapet har ingen ansatte. Styret består av en person som er mann. Styret har ut fra en vurdering av antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Ytre miljø

Bedriften forurenses ikke det ytre miljø.

Disponering av resultat

Virksomheten har for 2016 hatt et underskudd på kr 93 157, som foreslåes anvendt ved:

Overført til udekket tap	kr	93 157
Sum disponert	kr	93 157

Oslo, 16.02.2018

Ove Hroar Gjøtheim
styrets leder/daglig leder



Egedesgate 1 AS - Noter 2016

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Utleieinntekter

Inntektsføringstidspunkt: Inntekt resultatføres når den er opptjent.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres i balansen 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 fordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Egedesgate 1 AS - Noter 2016

Note 2 Lønnskostnad, ytelser til daglig leder, styre og revisor, mellomværende mv

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2016

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til medlemmer av styret i 2016

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

Kostnadsført honorar til revisor utgjør kr 0.

Note 3 Fordringer og gjeld

	2016	2015
<i>Fordringer med forfall senere enn ett år</i>		
Pedagogisk Forum AS	90 797	238 078
Ove Grotheim	134 104	229 885
Grotheim Holding AS	1 042 650	1 136 924
SUM	<u>1 267 551</u>	<u>1 604 887</u>
<i>Gjeld som er sikret ved pant</i>		
Bien 1720.26.91579 Næringslån	3 408 724	3 466 669
<i>Balanseført verdi av pantsatte eiendeler</i>		
Egedesgate 1 med tomt	2 730 181	2 825 334

Note 4 Selskapskapital mv.

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	5 500	100	550 000
Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.			
Aksjonærer		Antall	Eierandel
Grotheim Holding AS		5 500	100,0 %
Totalt antall aksjer		5 500	100,0 %

Note 5 Egenkapital og fortsatt drift

	Aksje- kapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital pr 31.12.2015	550 000	-626 667	-76 667
Årets resultat		-93 157	-93 157
Feil i tidligere års regnskap		-55 281	-55 281
Egenkapital pr 31.12.2016	550 000	-775 105	-225 105

Selskapets egenkapital er tapt. Viser til nærmere omtale av dette i styrets årsberetning.

Viser til nærmere omtale av dette i styrets årsberetning.

Note 6 Skatt

Beregning av årets skattegrunnlag, skattekost og spesifikasjon av betalbar skatt i balansen

Resultat før skattekostnad	-163 522	
+/- permanente forskjeller	30 136	
+/- årets endring av midlertidige forskjeller	721 836	
Sum årets skattegrunnlag	588 450	
Betalbar skatt	147 113	147 113
Skyldig betalbar skatt fra 2015	176 214	
Sum betalbar skatt i balansen	323 327	
+/- endring utsatt skatt		-217 478



Egedesgate 1 AS - Noter 2016

Sum skattekostnad i resultatregnskapet -70 366

Utsatt skatt/(utsatt skattefordel) er beregnet på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessige verdier ved utgangen av regnskapsåret. Det er beregnet utsatt skatt av følgende poster

	2016	2015	endring
Anleggsmidler	1 110 741	1 184 805	74 064
Gevinst- og tapskonto	2 591 086	3 238 858	647 772
Sum midlertidige forskjeller	3 701 827	4 423 663	721 836
Negative forskjeller som ikke kan utlignes			0
Grunnlag utsatt skatt / (skattefordel)	3 701 827	4 423 663	721 836
utsatt skatt / skattefordel (24% i 2016 og 25% i 2015)	888 438	1 105 916	217 477

Note 7: Bundne midler

Det er ingen bundne midler i selskapet.

Note 8: Varige driftsmidler

	Tomter og bygninger	Driftsløsøre, inventar o.l	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.	5 944 803	136 864	6 081 667
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	5 944 803	136 864	6 081 667
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	-1 799 122	-91 243	-1 890 365
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.	-1 415 500		-1 415 500
Balansført verdi pr. 31.12.	2 730 181	45 621	2 775 802
Årets avskrivninger	95 153	27 373	122 526
Årets nedskrivninger	0	0	0
Avskrivningsmetode	Lineær	Lineær	
Avskrivningstid - år	10-50 år	5 år	



Egedesgate 1 AS - Noter 2016



MPR Revisjon AS

Registrerte revisorer

Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Egedesgate 1 AS



Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Egedesgate 1 AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 93 157. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen 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 2016, 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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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 med revisjonen 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 øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til dekning av tap er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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.

Andre forhold

Denne beretning erstatter tidligere avgitt beretning, datert 01.07.2017, som ble avgitt ved utløpet av lovens frist for avholdelse av generalforsamling. Fullstendig årsregnskap og årsberetning var på dette tidspunkt ikke avgitt av styret og daglig leder.

Selskapet har gitt lån på kr 134 104 til aksjonær. Lånet er i strid med aksjeloven § 8–7 da selskapet ikke har fri egenkapital og det ikke er stillet betryggende sikkerhet for lånet. Dette forholdet kan etter vår mening medføre erstatningsansvar for styret.

Oslo 19. februar 2018
MPR Revisjon AS

Terje Brevik
Registrert revisor