



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 882 802
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EGEBERGKVARTALET AS
Forretningsadresse: Kolbotnveien 36
1410 KOLBOTN

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: Økonomikontoret AS, Paulsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.06.2020

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, 30.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		17 595 000	128 748 952
Sum inntekter		17 595 000	128 748 952
Kostnader			
Varekostnad		19 966 815	123 683 008
Lønnskostnad			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	8 974	15 383
Annen driftskostnad	2	343 033	1 830 800
Sum kostnader		20 318 823	125 529 191
Driftsresultat		-2 723 823	3 219 761
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 000	33 176
Sum finansinntekter		5 000	33 176
Annen rentekostnad		131	721 073
Sum finanskostnader		131	721 073
Netto finans		4 869	-687 897
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 718 954	2 531 864
Skattekostnad på ordinært resultat	10, 11		240 523
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 718 954	2 291 341
Årsresultat		-2 718 954	2 291 341
Overføringer og disponeringer			
Utbytte			2 000 000
Annen egenkapital	9	-2 718 954	291 341
Sum overføringer og disponeringer		-2 718 954	2 291 341



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5		8 974
Sum varige driftsmidler			8 974
Sum anleggsmidler		0	8 974
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	3		17 962 614
Sum varer			17 962 614
Fordringer			
Kundefordringer	4	1 340 000	2 035 000
Sum fordringer		1 340 000	2 035 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	1 781 277	9 269 945
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 781 277	9 269 945
Sum omløpsmidler		3 121 277	29 267 559
SUM EIENDELER		3 121 277	29 276 533
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 1 000,00)	7, 8, 9	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	696 548	3 415 502
Sum opptjent egenkapital		696 548	3 415 502
Sum egenkapital		996 548	3 715 502
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		304 419	1 586 302
Betalbar skatt	10	-900 784	240 524
Utbytte			2 000 000
Kortsiktig konserngjeld		1 970 030	11 505 633
Annen kortsiktig gjeld		751 064	10 228 573
Sum kortsiktig gjeld		2 124 728	25 561 031
Sum gjeld		2 124 728	25 561 031
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 121 277	29 276 533



UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Egebergkvartalet AS

Uttalelse om årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Egebergkvartalet AS som viser et underskudd på kr 2.718.954,-. Årsregnskapet består av balanse pr. 31. desember 2019, 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 2019, 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 (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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder 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 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 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 bokføringsskikk i Norge.

Vestby, 11. juni 2020

Moltzau Revisjon AS

Lars-Erik Moltzau
Registrert revisor



Noter 2019

Egebergkvartalet AS

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

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



Note 2 - Revisjonshonorar

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 22 500. Honorar for annen bistand utgjør kr 0 .

Note 3 - Varer

	2019	2018
Lager av varer under tilvirkning		17 962 614
Sum		17 962 614

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	1 340 000	2 035 000
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	1 340 000	2 035 000

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2019	46 150
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	46 150
Akk. av- og nedskr. 01.01.2019	-37 176
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	-46 150
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	0
Årets avskrivninger	-8 974
Økonomisk levetid	3 år
Avskrivningsplan: Lineær	33,33 %

Note 6 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 300 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 300 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.



Note 8 - Aksjonærer

Foretaket har 3 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Markussen Invest AS	100	33,33%
Secura Eiendom ANS	100	33,33%
TR Prosjekt AS	100	33,33%
Sum	300	100,00%

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	300 000	3 415 502	3 715 502
Årets resultat		-2 718 954	-2 718 954
Egenkapital 31.12.2019	300 000	696 548	996 548

Note 10 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	-2 718 954	2 531 864
+/- Permanente forskjeller	51	3 679
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	754 839	-1 489 786
Årets skattegrunnlag	-1 964 064	1 045 757
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		240 524
Sum		240 524
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år		-1
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	240 523
Betalbar skatt i skattekostnad		240 524
Betalbar skatt i balansen	0	240 524

Note 11 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	-11 701	-16 540	4 839
Kortsiktig gjeld	0	-750 000	750 000
Skattemessig fremførbart underskudd	0	-1 964 064	1 964 064
Netto forskjeller	-11 701	-2 730 604	2 718 903
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	11 701	2 730 604	-2 718 903
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 600 733