



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 386 009
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOKSTADVEIEN 23 AS
Forretningsadresse: Møllendalsveien 65C
5009 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: Henrik Advocaat Lund
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, 25.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		22 050 101	20 502 192
Annen driftsinntekt			
Sum inntekter		22 050 101	20 502 192
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Avskrivning av driftsmidler	3	8 333 367	9 092 853
Annen driftskostnad	2	5 522 107	5 544 009
Sum kostnader		13 855 474	14 636 862
Driftsresultat		8 194 627	5 865 330
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7	2 912 203	688 816
Annen renteinntekt		307	1 400
Sum finansinntekter		2 912 510	690 216
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7	62 888	2 956 616
Annen rentekostnad		6 465 139	1 194 493
Sum finanskostnader		6 528 027	4 151 109
Netto finans		-3 615 517	-3 460 893
Ordinært resultat før skattekostnad		4 579 110	2 404 437
Skattekostnad på ordinært resultat	4	1 007 404	532 714
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 571 706	1 871 723
Årsresultat		3 571 706	1 871 723
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 571 706	1 871 723
Totalresultat		3 571 706	1 871 723
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Konsernbidrag	6, 6, 7	865 644	
Avsatt til annen egenkapital	6	2 706 062	1 871 723
Sum overføringer og disponeringer		3 571 706	1 871 723



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		127 213
Sum immaterielle eiendeler			127 213
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 8	194 237 197	191 876 752
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3		
Sum varige driftsmidler		194 237 197	191 876 752
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	153 011 440	149 514 236
Andre langsiktige fordringer			134 497
Sum finansielle anleggsmidler		153 011 440	149 648 733
Sum anleggsmidler		347 248 637	341 652 698
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			935 791
Andre kortsiktige fordringer		171 819	1 414 083
Krav på innbetaling av selskapskapital	7		
Sum fordringer		171 819	2 349 873
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 633 553	939 337
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 633 553	939 337
Sum omløpsmidler		1 805 372	3 289 210
SUM EIENDELER		349 054 009	344 941 908



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	85 175	85 175
Overkurs	6	82 121 575	82 121 575
Annen innskutt egenkapital	6	12 618 899	12 618 899
Sum innskutt egenkapital		94 825 649	94 825 649
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	4 577 786	1 871 723
Sum opptjent egenkapital		4 577 786	1 871 723
Sum egenkapital		99 403 435	96 697 373
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	636 035	
Sum avsetninger for forpliktelser		636 035	
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	7	3 207 336	3 144 448
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	240 000 000	240 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		243 207 336	243 144 448
Sum langsiktig gjeld		243 843 371	243 144 448
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		877 922	2 071 748
Skyldig offentlige avgifter			87 624
Annen kortsiktig gjeld	7	4 929 281	2 940 715
Sum kortsiktig gjeld		5 807 203	5 100 088
Sum gjeld		249 650 574	248 244 536
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		349 054 009	344 941 908



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 334783

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 386 009
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOKSTADVEIEN 23 AS
Forretningsadresse: Møllendalsveien 65C
5009 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: Henrik Advocaat Lund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2021

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, 16.06.2021



Organisasjonsnr: 991 386 009
KOKSTADVEIEN 23 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		22 050 101	20 502 192
Annen driftsinntekt			
Sum inntekter		22 050 101	20 502 192
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Avskrivning av driftsmidler	3	8 333 367	9 092 853
Annen driftskostnad	2	5 522 107	5 544 009
Sum kostnader		13 855 474	14 636 862
Driftsresultat		8 194 627	5 865 330
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7	2 912 203	688 816
Annen renteinntekt		307	1 400
Sum finansinntekter		2 912 510	690 216
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7	62 888	2 956 616
Annen rentekostnad		6 465 139	1 194 493
Sum finanskostnader		6 528 027	4 151 109
Netto finans		-3 615 517	-3 460 893
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	1 007 404	532 714
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 571 706	1 871 723
Årsresultat		3 571 706	1 871 723
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 571 706	1 871 723
Totalresultat		3 571 706	1 871 723
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	6, 6, 7	865 644	
Avsatt til annen egenkapital	6	2 706 062	1 871 723
Sum overføringer og disponeringer		3 571 706	1 871 723





Organisasjonsnr: 991 386 009
KOKSTADVEIEN 23 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		127 213
Sum immaterielle eiendeler			127 213
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 8	194 237 197	191 876 752
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3		
Sum varige driftsmidler		194 237 197	191 876 752
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	153 011 440	149 514 236
Andre langsiktige fordringer			134 497
Sum finansielle anleggsmidler		153 011 440	149 648 733
Sum anleggsmidler		347 248 637	341 652 698
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			935 791
Andre kortsiktige fordringer		171 819	1 414 083
Krav på innbetaling av selskapskapital	7		
Sum fordringer		171 819	2 349 873
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 633 553	939 337
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 633 553	939 337
Sum omløpsmidler		1 805 372	3 289 210
SUM EIENDELER		349 054 009	344 941 908
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	85 175	85 175
Overkurs	6	82 121 575	82 121 575
Annen innskutt egenkapital	6	12 618 899	12 618 899
Sum innskutt egenkapital		94 825 649	94 825 649
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	4 577 786	1 871 723
Sum opptjent egenkapital		4 577 786	1 871 723
Sum egenkapital		99 403 435	96 697 373
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	636 035	
Sum avsetninger for forpliktelser		636 035	
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	7	3 207 336	3 144 448
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	240 000 000	240 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		243 207 336	243 144 448
Sum langsiktig gjeld		243 843 371	243 144 448
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		877 922	2 071 748
Skyldig offentlige avgifter			87 624
Annen kortsiktig gjeld	7	4 929 281	2 940 715
Sum kortsiktig gjeld		5 807 203	5 100 088
Sum gjeld		249 650 574	248 244 536
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		349 054 009	344 941 908



Organisasjonsnr: 991 386 009
KOKSTADVEIEN 23 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1242.00	68.58	85176.36

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Midgard Nord AS	1242.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1242.00	100.00%

Note

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

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Årsregnskap 2020

Kokstadveien 23 AS

Revisjonsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter

Org.nr.: 991 386 009



Medlemmer i
Den norske Revisorforening

Ansvarlige revisorer:
Knut Ivar Buck Bråthen
Statsautorisert revisor

Sivert Smedsvig
Statsautorisert revisor

Svein-Egil Rydland
Statsautorisert revisor

Til generalforsamlingen i Kokstadveien 23 AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet 2020

Konklusjon

Vi har revidert Kokstadveien 23 AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 3 571 706. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne dato 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 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 (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 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 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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

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.

Bergen, 4. mai 2021
Olstad Revisjon AS

Knut Bråthen
Statsautorisert revisor

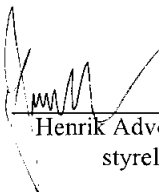
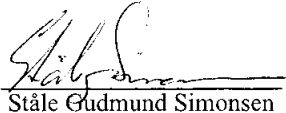


Resultatregnskap				
Kokstadveien 23 AS				
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019	
Leieinntekter		22 050 101	20 502 192	
Sum driftsinntekter		22 050 101	20 502 192	
Avskrivning av driftsmidler	3	8 333 367	9 092 853	
Annen driftskostnad	2	5 522 107	5 544 009	
Sum driftskostnader		13 855 474	14 636 862	
Driftsresultat		8 194 627	5 865 330	
Finansinntekter og finanskostnader				
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7	2 912 203	688 816	
Annen renteinntekt		307	1 400	
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7	62 888	2 956 616	
Annen rentekostnad		6 465 139	1 194 493	
Resultat av finansposter		-3 615 517	-3 460 893	
Ordinært resultat før skattekostnad		4 579 110	2 404 437	
Skattekostnad på ordinært resultat	4	1 007 404	532 714	
Ordinært resultat		3 571 706	1 871 723	
Årsresultat		3 571 706	1 871 723	
Avsatt konsernbidrag	6, 7	865 644	0	
Avsatt til annen egenkapital	6	2 706 062	1 871 723	
Sum overføringer		3 571 706	1 871 723	



Balanse			
Kokstadveien 23 AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	4	0	127 213
Sum immaterielle eiendeler		0	127 213
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 8	194 237 197	191 876 752
Sum varige driftsmidler		194 237 197	191 876 752
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	153 011 440	149 514 236
Andre langsiktige fordringer		0	134 497
Sum finansielle anleggsmidler		153 011 440	149 648 733
Sum anleggsmidler		347 248 637	341 652 698
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		0	935 791
Andre kortsiktige fordringer		171 819	1 414 083
Sum fordringer		171 819	2 349 873
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 633 553	939 337
Sum omløpsmidler		1 805 372	3 289 210
Sum eiendeler		349 054 009	344 941 908



Balanse			
Kokstadveien 23 AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	85 175	85 175
Overkurs	6	82 121 575	82 121 575
Annen innskutt egenkapital	6	12 618 899	12 618 899
Sum innskutt egenkapital		<u>94 825 649</u>	<u>94 825 649</u>
Annen egenkapital	6	4 577 786	1 871 723
Sum opptjent egenkapital		<u>4 577 786</u>	<u>1 871 723</u>
Sum egenkapital		<u>99 403 435</u>	<u>96 697 373</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	636 035	0
Sum avsetning for forpliktelser		<u>636 035</u>	<u>0</u>
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til selskap i samme konsern	7	3 207 336	3 144 448
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	240 000 000	240 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>243 207 336</u>	<u>243 144 448</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		877 922	2 071 748
Skyldig offentlige avgifter		0	87 624
Annen kortsiktig gjeld	7	4 929 281	2 940 715
Sum kortsiktig gjeld		<u>5 807 203</u>	<u>5 100 088</u>
Sum gjeld		<u>249 650 574</u>	<u>248 244 536</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>349 054 009</u>	<u>344 941 908</u>
Bergen, 30.04.2021 Styret i Kokstadveien 23 AS			
 Henrik Advocaat Lund styreleder		 Ståle Gudmund Simonsen styremedlem	
Kokstadveien 23 AS			Side 4



Kokstadveien 23 AS Noter til årsregnskap 2020

Note 1: Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Leieinntekter inntektsføres i takt med opptjeningsperioden. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, det vil si at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

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 ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende 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.

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. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskaper.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid. Direkte 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 vår anskaffelse av driftsmidlet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetningen til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene.

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 eventuelt 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. Utsatt skatt på evt merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskaper blir ikke utlignet.

Note 2: Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Selskapet har ingen ansatte.

Godtgjørelser:

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til daglig leder eller styre.

Revisjonshonorar:*

Løvpålagt revisjon:	Kr	47 750
Andre honorarer revisor:	Kr	-
Sum:	Kr	47 750

* Inkludert merverdiavgift

Obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet kommer ikke inn under reglene om obligatorisk tjenestepensjon.

Felleskostnader

Felleskostnader har for 2020 og 2019 blitt presentert netto i resultatregnskapet.



Kokstadveien 23 AS

Noter til årsregnskap 2020

Note 3: Varige driftsmidler

	Tomt	Bygning	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	18 572 824	319 064 462	337 637 286
+ Tilgang	306 457	10 528 324	10 834 781
- Avgang	-	(140 970)	(140 970)
Anskaffelseskost pr. 31/12	18 879 281	329 451 816	348 331 097
Oppskrivning pr 1/1	-	-	-
- Avgang	-	-	-
Oppskrivning 31/12	-	-	-
Akk. av/nedskr. pr 1/1	6 651 009	139 109 526	145 760 535
+ Ordinære avskrivninger	-	8 333 367	8 333 367
- Tilbakeført avskrivning	-	-	-
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	6 651 009	147 442 893	154 093 902
Balanseført verdi pr 31/12	12 228 272	182 008 923	194 237 197

Prosentstøt for ord.avskr

1 - 33,3%

Note 4: Skatt

	2 020	2 019	
Resultat før skattekostnad	4 579 110	2 404 437	
Permanente forskjeller	-	16 989	
Endring midlertidige forskjeller jf spes under	(415 449)	296 955	
Avgitt konsernbidrag	(1 109 800)	-	
Anvendt underskudd	(3 053 862)	(2 718 381)	
Grunnlag betalbar skatt	-	-	
Skatt 22%	-	-	
Betalbar skatt på årets resultat	-	-	
Grunnlag utsatt skatt:	2 020	2 019	Endring
Forskjeller som utlignes:			
Anleggsmidler	2 816 385	2 382 264	(434 121)
Omløpsmidler	-	-	-
Gevinst - og tapskonto	74 685	93 357	18 672
Sum forskjeller	2 891 070	2 475 621	(415 449)
Underskudd til fremføring	-	(3 053 862)	(3 053 862)
Grunnlag utsatt skatt/utsatt skattefordel	2 891 070	(578 241)	(3 469 311)
Utsatt skatt/Utsatt skattefordel	636 035	(127 213)	(763 248)
Årets skattekostnad	2 020		
Betalbar skatt	-		
For mye avsatt tidligere	-		
Skatt av konsernbidrag	244 156		
Endring utsatt skatt	763 248		
Sum skattekostnad	1 007 404		



Kokstadveien 23 AS

Noter til årsregnskap 2020

Note 5: Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet per 31.12.2020 består av en aksjeklasse:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 242	68,58	85 175

Eierstruktur

Aksjonærer i selskapet per 31.12.2020 var:

	Antall aksjer	Eierandel	Stemmerett
Midgard Nord AS	1 242	100 %	100 %
Totalt antall aksjer	1 242	100 %	100 %

Selskapet eier ingen egne aksjer per 31.12.2020.

Aksjer eiet/kontrollert av styremedlemmer*:

Navn	Verv	Eierandel
Henrik Advocaat Lund	Styreleder	50,0 %
Ståle Gudmund Simonsen	Styremedlem	50,0 %

*Eierandeler medtas når de eies direkte og indirekte (eier eller kontrollerer 50 % eller mer).

Indirekte eierandeler medtas basert på eierselskapets eierandel.

Note 6: Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum EK
Egenkapital per 31.12.2019	85 175	82 121 575	12 618 899	1 871 723	96 697 372
Årets resultat	-	-	-	3 571 706	3 571 706
Avgitt konsernbidrag	-	-	-	(865 644)	(865 644)
Egenkapital per 31.12.2020	85 175	82 121 575	12 618 899	4 577 786	99 403 435

Note 7: Konsernselskap/ Nærstående selskap

Mellomværende med selskap i samme konsern:

	2020	2019	Rente
Langsiktig fordring til konsernselskap			
Midgard Nord AS	153 011 440	132 609 115	2 771 327
Midgard Næring AS	-	16 905 121	140 876
Sum:	153 011 440	149 514 236	2 912 203

	2020	2019	Rente
Langsiktig gjeld til konsernselskap			
Midgard Gruppen AS	3 207 336	3 144 448	62 888
Sum:	3 207 336	3 144 448	62 888

Mellomværende er renteberegnet med 2 % der rente er oppgitt. Hele den langsiktige fordringen og gjelden forfaller senere enn fem år etter balansedagen.

Det er avgitt kr 1 109 800,- i konsernbidrag til Midgard Nord AS, med skattemessig virkning.

Kokstadveien 23 AS inngår i konsernregnskapet til Midgard Gruppen AS. Midgard Gruppen AS sin forretningsadresse er Møllendalsveien 65C, 5009 Bergen. Fullstendig konsernregnskap for 2020 kan mottas ved henvendelse til Midgard Gruppen.

Note 8: Langsiktig gjeld/pantstillelse mv.

Selskapet hadde pr 31.12.2020 gjeld på kr 240 000 000 til kredittinstitusjoner som forfaller innen 5 år.

Selskapets langsiktige gjeld er sikret med pant i anleggsmidler.

Bokført verdi på pantsatte midler pr 31.12.2020 utgjorde kr 194 237 197.