



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 165 974
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SAMHOLDEREN I AS
Forretningsadresse: c/o SBB Samfunnsbygg AS
Tordenskiolds gate 10
0160 OSLO

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: Heidi Janita Nordstrøm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.05.2020

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, 01.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		11 932 962	11 530 833
Sum inntekter		11 932 962	11 530 833
Kostnader			
Lønnskostnad	3		
Avskrivning på varige driftsmidler	1	1 010 400	1 010 400
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad	3	742 605	699 530
Sum kostnader		1 753 005	1 709 930
Driftsresultat		10 179 957	9 820 903
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	4		
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4		
Annen finansinntekt		2 827	3 304
Sum finansinntekter		2 827	3 304
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	1 520 476	1 520 481
Annen rentekostnad		70	210
Sum finanskostnader		1 520 546	1 520 691
Netto finans		-1 517 719	-1 517 387
Ordinært resultat før skattekostnad		8 662 238	8 303 515
Skattekostnad	5	1 905 692	1 830 978
Ordinært resultat etter skattekostnad		6 756 546	6 472 537
Årsresultat		6 756 546	6 472 537
Årsresultat etter minoritetsinteresser		6 756 546	6 472 537
Totalresultat		6 756 546	6 472 537



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		6 560 549	6 141 624
Avsatt til annen egenkapital		195 997	330 913
Sum overføringer og disponeringer	2	6 756 546	6 472 537



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		48 352 788	49 363 188
Sum varige driftsmidler	1	48 352 788	49 363 188
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4		
Sum anleggsmidler		48 352 788	49 363 188
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		67	
Andre kortsiktige fordringer	4		
Konsernfordringer	4	7 533 255	5 847 910
Krav på innbetaling av selskapskapital	4		
Sum fordringer		7 533 322	5 847 910
Sum omløpsmidler		7 533 322	5 847 910
SUM EIENDELER		55 886 110	55 211 098
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		101 597	101 597
Annen innskutt egenkapital		984 035	984 035
Sum innskutt egenkapital		1 085 632	1 085 632



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		6 577 912	6 381 915
Sum opptjent egenkapital		6 577 912	6 381 915
Sum egenkapital	2	7 663 544	7 467 547
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	1 789 561	1 734 280
Sum avsetninger for forpliktelser		1 789 561	1 734 280
Annen langsiktig gjeld			
Obligasjonslån	4		
Gjeld til selskap i samme konsern	4	38 011 915	38 011 915
Sum annen langsiktig gjeld		38 011 915	38 011 915
Sum langsiktig gjeld		39 801 477	39 746 196
Kortsiktig gjeld			
Sertifikatlån	4		
Leverandørgjeld			21 221
Betalbar skatt	5		
Konserngjeld	4	8 410 960	7 976 135
Annen kortsiktig gjeld		10 129	
Sum kortsiktig gjeld		8 421 089	7 997 356
Sum gjeld		48 222 566	47 743 552
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		55 886 110	55 211 098



ÅRSREGNSKAP 2019

Samholderen I AS

Org.nr: 915 165 974



Resultatregnskap			
Samholderen I AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Annen driftsinntekt		11 932 962	11 530 833
Sum driftsinntekter		11 932 962	11 530 833
Avskrivning på varige driftsmidler	1	1 010 400	1 010 400
Annen driftskostnad	3	742 605	699 530
Sum driftskostnader		1 753 005	1 709 930
Driftsresultat		10 179 957	9 820 903
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		2 827	3 304
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	1 520 476	1 520 481
Annen rentekostnad		70	210
Resultat av finansposter		-1 517 719	-1 517 387
Ordinært resultat før skattekostnad		8 662 238	8 303 515
Skattekostnad	5	1 905 692	1 830 978
Årsoverskudd		6 756 546	6 472 537
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		6 560 549	6 141 624
Avsatt til annen egenkapital		195 997	330 913
Sum overføringer	2	6 756 546	6 472 537


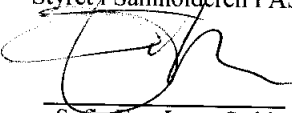



Balanse			
Samholderen I AS			
Eiendeler	Note	2019	2018
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		48 352 788	49 363 188
Sum varige driftsmidler	1	<u>48 352 788</u>	<u>49 363 188</u>
Sum anleggsmidler		<u>48 352 788</u>	<u>49 363 188</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		67	0
Konsernfordring	4	7 533 255	5 847 910
Sum fordringer		<u>7 533 322</u>	<u>5 847 910</u>
Sum omløpsmidler		<u>7 533 322</u>	<u>5 847 910</u>
Sum eiendeler		<u>55 886 110</u>	<u>55 211 098</u>



Balanse			
Samholderen I AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		101 597	101 597
Annen innskutt egenkapital		984 035	984 035
Sum innskutt egenkapital		<u>1 085 632</u>	<u>1 085 632</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		6 577 912	6 381 915
Sum opptjent egenkapital		<u>6 577 912</u>	<u>6 381 915</u>
Sum egenkapital	2	<u>7 663 544</u>	<u>7 467 547</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	1 789 561	1 734 280
Sum avsetning for forpliktelser		<u>1 789 561</u>	<u>1 734 280</u>
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til selskap i samme konsern	4	38 011 915	38 011 915
Sum annen langsiktig gjeld		<u>38 011 915</u>	<u>38 011 915</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	21 221
Konserngjeld	4	8 410 960	7 976 135
Annen kortsiktig gjeld		10 129	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>8 421 089</u>	<u>7 997 356</u>
Sum gjeld		<u>48 222 566</u>	<u>47 743 552</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>55 886 110</u>	<u>55 211 098</u>

Stockholm, 15.05.2020
Styret i Samholderen I AS

 Ilija Batljan styreleder	 Sofia Eva-Lotta Strid styremedlem	 Oscar Sven Lekander styremedlem
--	---	---

Samholderen I AS Side 4



Noter til årsregnskapet 2019

Samholderen I AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Samholderen I AS er datterselskap av Samhold II AS som inngår i konsern med Hemfosa Samfunnsbygg AS. Hemfosa Samfunnsbygg AS har forretningskontor i Oslo. For nærmere informasjon om årets konsernregnskap, henvises det til notene til Hemfosa Samfunnsbygg AS.

Inntekter

Husleien inntektsføres når den er opptjent. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Konsernmellomværende

Selskapet har bankkonto i felles konsernkontoordning med Hemfosa Samfunnsbygg AS. Selskapets bankbeholdning klassifiseres derfor som mellomværende. Avsatt, ikke vedtatt konsernbidrag/ utbytte for inneværende år motregnes ikke før etter vedtakstidspunktet, og er derfor presentert på egen linje i balansen.

Anleggsmidler/varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter 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 reverseres i samme periode, er utlignet og nettoført.

**Noter til årsregnskapet 2019****Samholderen I AS****Note 1 Anleggsmidler**

	Bygninger	Tekniske anlegg	Tomt	Leietakertilp. og inventar	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	40 309 652	12 480 797	4 799 926	0	57 590 375
Anskaffelseskost pr 31.12	40 309 652	12 480 797	4 799 926	0	57 590 375
Akk. avskrivninger pr 31.12	7 240 787	1 996 800	0	0	9 237 587
Bokført verdi 31.12	33 068 865	10 483 997	4 799 926	0	48 352 788
1/2rets avskrivninger	511 200	499 200	0	0	1 010 400
Sum ned-/avskrivninger	511 200	499 200	0	0	1 010 400
Økonomisk levetid	80 år	25 år	ia	5-10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Ingen	Lineær	

Note 2 Egenkapital

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	100	1 016	101 597

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet

Aksjonærer:	Aksjer	Eierandel
Samhold II AS	100	100%
Totalt antall aksjer	100	100%

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2019	101 597	984 035	6 381 915	7 467 547
Årets resultat			6 756 546	6 756 546
Konsernbidrag avgitt			-6 560 549	-6 560 549
Pr 31.12.2019	101 597	984 035	6 577 912	7 663 544

Note 3 Honorarer til styret og revisor

Selskapet har ikke ansatte og er følgelig ikke pliktig til å ha pensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Det er ikke utbetalt ytelser til styret de siste 2 årene.

Honorarer, inkl. andel ikke fradagsberettiget mva.

	2019
Honorar til revisor for lovpålagt revisjon av årsregnskapet	21 221
Honorar til revisor for skatterådgivning og andre tjenester	0
Sum honorarer	21 221



Noter til årsregnskapet 2019

Samholderen I AS

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

Mellomværende med selskap i samme konsern:	2019	2018
Langsiktig gjeld		
Langsiktig gjeld til selskap i samme konsern	-38 011 915	-38 011 915
Sum langsiktig gjeld	-38 011 915	-38 011 915
Rentekostnad konserngjeld	1 520 476	1 520 481
Det er inngått låneavtale pr 29.06.2015. Lånet renteberegnes med fastrente basert på markedsmessige vilkår til 4%.		
Kortsiktige fordringer		
Kortsiktig fordring på selskap i samme konsern (bankbeholdning)	7 533 255	5 847 910
Sum kortsiktige fordringer	7 533 255	5 847 910
Kortsiktig gjeld		
Kortsiktig gjeld til selskap i samme konsern (konsernbidrag)	-8 410 960	-7 976 135
Sum kortsiktig gjeld	-8 410 960	-7 976 135

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018	
Resultatført skatt på ordinært resultat:			
Betalbar skatt	1 850 411	1 834 511	
Endring i utsatt skatt	55 281	-3 533	
Skattekostnad ordinært resultat	1 905 692	1 830 978	
Ordinært resultat før skatt	8 662 238	8 303 515	
Permanente forskjeller	0	0	
Endring i midlertidige forskjeller	-251 277	-327 380	
Avgitt konsernbidrag	-8 410 960	-7 976 135	
Skattepliktig inntekt	1	0	
Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:			
	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	7 812 246	7 480 438	-331 808
Gevinst – og tapskonto	322 121	402 652	80 531
Sum	8 134 367	7 883 090	-251 277
Utsatt skatt 22%	1 789 561	1 734 280	-55 281



KPMG AS
Sjøgangen 6
7010 Trondheim

Telephone +47 04063
Fax +47 73 80 21 20
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Samholderen I AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Samholderen I AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 6 756 546. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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 regnskapskikk 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 regnskapskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 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. Betyggende 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoen, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

Offices in

KPMG AS is a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Støttsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Sterd
Alta	Frimnes	Molde	Strøme
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodø	Knarsvik	Sandnessjøen	Tynset
Drømsen	Kristiansund	Slavanger	Ålesund



Revisors beretning - 2019
Samholderen I AS

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

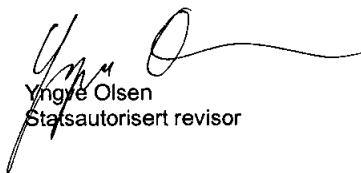
Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om andre 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.

Trondheim, 15. mai 2020
KPMG AS



Yngve Olsen
Statsautorisert revisor