



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 413 954
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STORGATA 23 OMORGANISERING AS
Forretningsadresse: Storgata 13A
2000 LILLESTRØM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Jan Egil Martinsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 04.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 342 292	2 430 266
Sum inntekter		2 342 292	2 430 266
Kostnader			
Varekostnad		38 292	34 331
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	246 488	210 538
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1		
Annen driftskostnad	7	461 096	472 786
Sum kostnader		745 876	717 654
Driftsresultat		1 596 416	1 712 611
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		23 125	18 622
Annen finansinntekt		4 065	
Sum finansinntekter		27 190	18 622
Annen rentekostnad		230 666	227 781
Sum finanskostnader		230 666	227 781
Netto finans		-203 476	-209 159
Ordinært resultat før skattekostnad		1 392 940	1 503 452
Skattekostnad på ordinært resultat	5	328 425	368 657
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 064 515	1 134 795
Årsresultat	4	1 064 515	1 134 795
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 064 515	1 134 795
Totalresultat		1 064 515	1 134 795
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		1 069 387	1 094 231



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer til/fra annen egenkapital		-4 872	40 564
Sum overføringer og disponeringer		1 064 515	1 134 795



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	177 079	186 077
Sum immaterielle eiendeler		177 079	186 077
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	6 613 774	6 860 262
Maskiner og anlegg	1		
Skip, rigger, fly og lignende	1		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1		
Sum varige driftsmidler		6 613 774	6 860 262
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	2		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	2		
Andre fordringer	2	682 906	801 248
Sum finansielle anleggsmidler		682 906	801 248
Sum anleggsmidler		7 473 759	7 847 587
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		47 865	
Andre fordringer		513 670	8 908
Konsernfordringer	6	1 422 257	1 110 685
Sum fordringer		1 983 792	1 119 593
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		353 345	974 633
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		353 345	974 633
Sum omløpsmidler		2 337 138	2 094 226



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
SUM EIENDELER		9 810 897	9 941 813
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	284 348	284 348
Beholdning av egne aksjer	3		
Sum innskutt egenkapital		284 348	284 348
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		914 376	919 249
Sum opptjent egenkapital		914 376	919 249
Sum egenkapital	4	1 198 724	1 203 597
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	7 057 600	7 298 200
Øvrig langsiktig gjeld	2		
Sum annen langsiktig gjeld		7 057 600	7 298 200
Sum langsiktig gjeld		7 057 600	7 298 200
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 757	238
Betalbar skatt	5		
Skyldige offentlige avgifter		90 433	
Kortsiktig konserngjeld	6		
Annen kortsiktig gjeld	6	1 448 382	1 439 778
Sum kortsiktig gjeld		1 554 572	1 440 016
Sum gjeld		8 612 172	8 738 216
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 810 897	9 941 813



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Til generalforsamlingen i Storgata 23 Omorganisering AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Storgata 23 Omorganisering AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 064 515. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, 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 2018, 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.

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 regnskapsskikk 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. 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.

SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm
Besøksadresse: Skedsmogt. 3A, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-revisjon.no



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av idfy. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot er drupper etter s grering



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

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.

Lillestrøm, 11. juni 2019
SLM Revisjon AS

Roy-David Hansen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm
Besøksadresse: Skedsmogt. 3A, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-revisjon.no



PrimeGlobal

*An Association of
Independent Accounting Firms*

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av idfy. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.



Elektronisk signatur

Signert av

HANSEN, ROY DAVID

Fødselsdato 060163

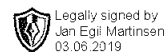
Norwegian Buypass

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

11.06.2019 09.34.41

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de følgende sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signaturdetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Årsregnskap

2018

Storgata 23 Omorganisering AS



Resultatregnskap			
Storgata 23 Omorganisering AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Annen driftsinntekt		<u>2 342 292</u>	<u>2 430 266</u>
Varekostnad		38 292	34 331
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	246 488	210 538
Annen driftskostnad	7	461 096	472 786
Sum driftskostnader		<u>745 876</u>	<u>717 654</u>
Driftsresultat		<u>1 596 416</u>	<u>1 712 611</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		23 125	18 622
Annen finansinntekt		4 065	0
Annen rentekostnad		230 666	227 781
Resultat av finansposter		<u>-203 476</u>	<u>-209 159</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		1 392 940	1 503 452
Skattekostnad på ordinært resultat	5	328 425	368 657
Ordinært resultat		<u>1 064 515</u>	<u>1 134 795</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	4	<u>1 064 515</u>	<u>1 134 795</u>
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		1 069 387	1 094 231
Avsatt til annen egenkapital		0	40 564
Overført fra annen egenkapital		4 872	0
Sum overføringer		<u>1 064 515</u>	<u>1 134 795</u>



Balanse			
Storgata 23 Omorganisering AS			
Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	<u>177 079</u>	<u>186 077</u>
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	<u>6 613 774</u>	<u>6 860 262</u>
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	2	<u>682 906</u>	<u>801 248</u>
Sum anleggsmidler		<u>7 473 759</u>	<u>7 847 587</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		47 865	0
Andre kortsiktige fordringer		513 670	8 908
Konsernfordringer	6	<u>1 422 257</u>	<u>1 110 685</u>
Sum fordringer		<u>1 983 792</u>	<u>1 119 593</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		<u>353 345</u>	<u>974 633</u>
Sum omløpsmidler		<u>2 337 138</u>	<u>2 094 226</u>
Sum eiendeler		<u>9 810 897</u>	<u>9 941 813</u>



Balanse			
Storgata 23 Omorganisering AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	<u>284 348</u>	<u>284 348</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		<u>914 376</u>	<u>919 249</u>
Sum egenkapital	4	<u>1 198 724</u>	<u>1 203 597</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	<u>7 057 600</u>	<u>7 298 200</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 757	238
Skyldig offentlige avgifter		90 433	0
Annen kortsiktig gjeld	6	<u>1 448 382</u>	<u>1 439 778</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 554 572</u>	<u>1 440 016</u>
Sum gjeld		<u>8 612 172</u>	<u>8 738 216</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>9 810 897</u>	<u>9 941 813</u>
Lillestrøm , 28.05.2019 Styret i Storgata 23 Omorganisering AS			
_____ Jan Egil Martinsen styreleder			
Storgata 23 Omorganisering AS		Side 4	



Noter 2018

Storgata 23 Omorganisering AS

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

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.

Anleggsmidler

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 tilstede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres 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 kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at den kan bli nyttiggjort eller i henhold til god regnskapsskikk for små foretak er utsatt skattefordel ikke balanseført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Noter 2018

Storgata 23 Omorganisering AS

Note 1 Anleggnote

	Øvrige driftsmidler	Eiendom	Tomt	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2018	640 300	7 298 300	1 200 000	9 138 600
Anskaffelseskost 31.12.2018	640 300	7 298 300	1 200 000	9 138 600
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2018	451 610	2 073 216	0	2 524 826
Bokført verdi per 31.12.2018	188 690	5 225 084	1 200 000	6 613 774
Årets avskrivninger	64 030	182 458	0	246 488
Avskrivingssatser	10 år	40 år	Avskrives ikke	

Note 2 Fordringer og gjeld

	2018
Fordringer med forfall > 1 år	682 906
Langsiktig gjeld med forfall > 5 år	5 698 000

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr. -7 057 600. Balansført verdi av de pansatte eiendelene utgjør kr. 6 613 774.

Eiendommen er stilt som sikkerhet for lån i morselskapet, Martins Eiendom AS.

Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Storgata 23 Omorganisering AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	284 348	1	284 348
Sum	284 348		284 348

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel
Martin's Eiendom AS	284 348	100
Totalt antall aksjer	284 348	100



Noter 2018

Storgata 23 Omorganisering AS

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2017	284 348	919 249	1 203 597
Årets resultat		1 064 515	1 064 515
Konsernbidrag avgitt		-1 069 387	-1 069 387
Pr 31.12.2018	284 348	914 376	1 198 724

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	319 427	345 547
Endring i utsatt skattefordel	8 998	23 110
Skattekostnad ordinært resultat	328 425	368 657
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 392 940	1 503 452
Permanente forskjeller	0	-1 090
Endring i midlertidige forskjeller	-4 126	-62 584
Avgitt konsernbidrag	-1 388 814	-1 439 778
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	319 427	345 547
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-319 427	-345 547
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	-804 904	-809 030	-4 126
Sum	-804 904	-809 030	-4 126
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	-177 079	-186 077	-8 998



Noter 2018

Storgata 23 Omorganisering AS

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

	Martins Eiendom AS 2018	Martins Eiendom AS 2017
Fordringer		
Andre fordringer	1 422 257	1 110 685
Sum	1 422 257	1 110 685
Gjeld		
Annen kortsiktig gjeld	-1 388 814	-1 439 778
Sum	-1 388 814	-1 439 778

Note 7 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Storgata 23 Omorganisering AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2018 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 11 400.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 6 500.