



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 813 960 702
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UMBILICUS EIENDOM AS
Forretningsadresse: Stokkevanneveien 13
3962 STATHELLE

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: Morgan Johnsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2021

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, 01.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		337 615	127 859
Annen driftsinntekt		3 241 744	3 441 684
Sum inntekter		3 579 359	3 569 543
Kostnader			
Varekostnad		345 151	130 428
Lønnskostnad	2	831 640	983 436
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	536 270	466 500
Annen driftskostnad	3	1 218 546	1 430 451
Sum kostnader		2 931 607	3 010 815
Driftsresultat		647 752	558 728
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 092	262
Sum finansinntekter		2 092	262
Annen rentekostnad		568 350	489 510
Sum finanskostnader		568 350	489 510
Netto finans		-566 258	-489 248
Ordinært resultat før skattekostnad		81 494	69 480
Skattekostnad på ordinært resultat	7	17 928	15 284
Ordinært resultat etter skattekostnad		63 566	54 196
Årsresultat	6	63 566	54 196
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	6	424 325	290 207
Annen egenkapital	6	-360 759	-236 011
Sum overføringer og disponeringer		63 566	54 196



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	25 168 148	20 634 774
Sum varige driftsmidler		25 168 148	20 634 774
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		44 571	63 421
Sum finansielle anleggsmidler		44 571	63 421
Sum anleggsmidler		25 212 719	20 698 195
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		38 611	38 611
Sum varer		38 611	38 611
Fordringer			
Kundefordringer		213 162	148 143
Andre fordringer		45 629	48 393
Konsernfordringer	8	491 045	388 024
Sum fordringer	5	749 836	584 560
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	347 417	88 416
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		347 417	88 416
Sum omløpsmidler		1 135 864	711 587
SUM EIENDELER		26 348 583	21 409 782

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	3 211 926	3 345 405
Sum innskutt egenkapital		3 241 926	3 375 405
Sum egenkapital	6	3 241 926	3 375 405
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	498 954	536 602
Sum avsetninger for forpliktelser		498 954	536 602
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	19 250 000	11 881 681
Sum annen langsiktig gjeld		19 250 000	11 881 681
Sum langsiktig gjeld		19 748 954	12 418 283
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		289 792	113 406
Skyldige offentlige avgifter		129 581	226 361
Kortsiktig konserngjeld	8	2 740 226	5 050 147
Annen kortsiktig gjeld		198 104	226 179
Sum kortsiktig gjeld	5	3 357 703	5 616 093
Sum gjeld		23 106 657	18 034 377
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		26 348 583	21 409 782



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 477941

Enheten

Organisasjonsnummer: 813 960 702
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UMBILICUS EIENDOM AS
Forretningsadresse: Stokkevannveien 13
3962 STATHELLE

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: Morgan Johnsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

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, 12.07.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 813 960 702
UMBILICUS EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		337 615	127 859
Annen driftsinntekt		3 241 744	3 441 684
Sum inntekter		3 579 359	3 569 543
Kostnader			
Varekostnad		345 151	130 428
Lønnskostnad	2	831 640	983 436
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	536 270	466 500
Annen driftskostnad	3	1 218 546	1 430 451
Sum kostnader		2 931 607	3 010 815
Driftsresultat		647 752	558 728
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 092	262
Sum finansinntekter		2 092	262
Annen rentekostnad		568 350	489 510
Sum finanskostnader		568 350	489 510
Netto finans		-566 258	-489 248
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	17 928	15 284
Ordinært resultat etter skattekostnad		63 566	54 196
Årsresultat	6	63 566	54 196
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	6	424 325	290 207
Annen egenkapital	6	-360 759	-236 011
Sum overføringer og disponeringer		63 566	54 196



Organisasjonsnr: 813 960 702
UMBILICUS EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	25 168 148	20 634 774
Sum varige driftsmidler		25 168 148	20 634 774

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer		44 571	63 421
Sum finansielle anleggsmidler		44 571	63 421

Sum anleggsmidler		25 212 719	20 698 195
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Varer		38 611	38 611
Sum varer		38 611	38 611

Fordringer

Kundefordringer		213 162	148 143
Andre fordringer		45 629	48 393
Konsernfordringer	8	491 045	388 024
Sum fordringer	5	749 836	584 560

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	347 417	88 416
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		347 417	88 416

Sum omløpsmidler		1 135 864	711 587
-------------------------	--	------------------	----------------

SUM EIENDELER		26 348 583	21 409 782
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	3 211 926	3 345 405
Sum innskutt egenkapital		3 241 926	3 375 405



Sum egenkapital	6	3 241 926	3 375 405
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	498 954	536 602
Sum avsetninger for forpliktelser		498 954	536 602
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	19 250 000	11 881 681
Sum annen langsiktig gjeld		19 250 000	11 881 681
Sum langsiktig gjeld		19 748 954	12 418 283
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		289 792	113 406
Skyldige offentlige avgifter		129 581	226 361
Kortsiktig konserngjeld	8	2 740 226	5 050 147
Annen kortsiktig gjeld		198 104	226 179
Sum kortsiktig gjeld	5	3 357 703	5 616 093
Sum gjeld		23 106 657	18 034 377
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		26 348 583	21 409 782



Organisasjonsnr: 813 960 702
UMBILICUS EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30.00	1000.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Limbus Holding AS	30.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	30.00	100.00%	

Note

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	720458.00	836714.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	97409.00	116014.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10849.00	29102.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2923.00	1606.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	831639.00	983436.00

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------



346445.00

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18900.00	18375.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18900.00	18375.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

2.00

Note

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Årsregnskap for 2020

**UMBILICUS EIENDOM AS
3960 STATHELLE**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning

Utarbeidet av:
Søli Regnskap AS
Postboks 2118 Borgestad
3798 SKIEN
Org.nr. 993497177

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2020
UMBILICUS EIENDOM AS

	Note	2020	2019
Salgsinntekt		337 615	127 859
Annen driftsinntekt		3 241 744	3 441 684
Sum driftsinntekter		3 579 359	3 569 543
Varekostnad		(345 151)	(130 428)
Lønnskostnad	2	(831 640)	(983 436)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	(536 270)	(466 500)
Annen driftskostnad	3	(1 218 546)	(1 430 451)
Sum driftskostnader		(2 931 607)	(3 010 815)
Driftsresultat		647 752	558 728
Annen renteinntekt		2 092	262
Sum finansinntekter		2 092	262
Annen rentekostnad		(568 350)	(489 510)
Sum finanskostnader		(568 350)	(489 510)
Netto finans		(566 258)	(489 248)
Ordinært resultat før skattekostnad		81 494	69 480
Skattekostnad på ordinært resultat	7	(17 928)	(15 284)
Ordinært resultat		63 566	54 196
Arsresultat	6	63 566	54 196
Overføringer			
Konsembidrag	6	424 325	290 207
Annen egenkapital	6	(360 759)	(236 011)
Sum		63 566	54 196



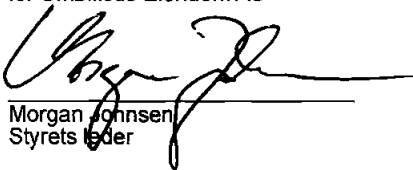
Balanse pr. 31. desember 2020
UMBILICUS EIENDOM AS

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	25 168 148	20 634 774
Sum varige driftsmidler		25 168 148	20 634 774
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		44 571	63 421
Sum finansielle anleggsmidler		44 571	63 421
Sum anleggsmidler		25 212 719	20 698 195
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		38 611	38 611
Sum varer		38 611	38 611
Fordringer			
Kundefordringer		213 162	148 143
Andre fordringer		45 629	48 393
Konsernfordringer	8	491 045	388 024
Sum fordringer	5	749 836	584 560
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	347 417	88 416
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		347 417	88 416
Sum omløpsmidler		1 135 864	711 587
Sum eiendeler		26 348 583	21 409 782

**Balanse pr. 31. desember 2020**
UMBILICUS EIENDOM AS

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	3 211 926	3 345 405
Sum innskutt egenkapital		3 241 926	3 375 405
Sum egenkapital	6	3 241 926	3 375 405
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	7	498 954	536 602
Sum avsetning for forpliktelser		498 954	536 602
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	19 250 000	11 881 681
Sum annen langsiktig gjeld		19 250 000	11 881 681
Sum langsiktig gjeld		19 748 954	12 418 283
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		289 792	113 406
Skyldige offentlige avgifter		129 581	226 361
Kortsiktig konserngjeld	8	2 740 226	5 050 147
Annen kortsiktig gjeld		198 104	226 179
Sum kortsiktig gjeld	5	3 357 703	5 616 093
Sum gjeld		23 106 657	18 034 377
Sum egenkapital og gjeld		26 348 583	21 409 782

Stathelle, 03. juni 2021
for Umbilicus Eiendom AS



Morgan Johnsen
Styrets leder



Noter til regnskapet for 2020

Umbilicus Eiendom AS – Org.nr. 813 960 702

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med Regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

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

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 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 for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 og forbedringer tillegges driftsmiddelets kostpris og avskrives i takt med driftsmiddelet.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt.

Note 2 Ansatte, lønn og andre forhold vedr. personalet

Lønnskostnaden består av følgende poster:

	2020	2019
Lønn	720 458	836 714
Arbeidsgiveravgift	97 409	116 014
Pensjonskostnader	10 849	29 102
Andre ytelser	2 923	1 606
Sum lønnskostnader	831 640	983 436



Selskapet har ved utgangen av 2020 1 ansatt i full stilling. Tidligere daglig leder Pål Ragnar Torgersen har i 2020 fått utbetalt lønn og andre fordeler med kr. 346 445.
Det er ikke utbetalt styrehonorar.

Selskapet har plikt til å ha avtale om obligatorisk tjenstepensjonsforsikring for sine ansatte, og har i 2020 hatt slik avtale.

Note 3 Andre driftskostnader

Det er i regnskapet for 2020 kostnadsført honorar til revisor med kr. 18 900.

Note 4 Varige driftsmidler

	Eiendommer	Tomter	Driftsløsøre	Totalt
Anskaffelseskost 1.1.2020	22 798 725	3 616 774	175 376	26 590 875
Tilgang i året	4 818 870	250 774	0	5 069 644
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	27 617 595	3 867 548	175 376	31 660 519
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	- 6 316 995	0	- 175 376	- 6 492 371
Balanseført verdi 31.12.2020	21 300 600	3 867 548	0	25 168 148
Årets avskrivninger	536 270	0	0	536 270
Økonomisk levetid	50 år		5 år	

Bygg bokført til kr 1 593 000 er ikke hjemlet på selskapet, men på selskapets aksjonær.

Note 5 Fordringer, gjeld og andre forpliktelser

Alle balanseførte fordringer og all kortsiktig gjeld forfaller ikke senere enn et år fra balansedagen.

Selskapets pantelån i Handelsbanken på kr. 19 250 000 er sikret med pant i selskapets driftsmidler med samlet bokført verdi på kr. 25 168 148.

Umbilicus Eiendom AS har ved utgangen av 2020 sikkerhetsansvar i forhold til lån som andre selskap i konsernet har tatt opp i Handelsbanken. Dette gjelder lån Dyreklinikken i Bamble AS har med saldo kr. 924 994, og lån Apotekergaarden AS har med saldo 2 000 000 pr. utgangen av 2020.



Note 6 Egenkapital, aksjer og aksjeeiere

Selskapets egenkapital utgjør:

Egenkapital 01.01.2020	3 375 405
Årets resultat	63 566
Avgitt konsernbidrag (nettoverdi)	- 197 045
Egenkapital 31.12.2020	3 241 926

Selskapets aksjekapital er kr. 30 000, fordelt på 30 aksjer pålydende kr. 1 000 i en aksjeklasse.

Selskapets aksjonærer er:

Limbus Holding AS – (Morgan Johnsen Styrets leder/Daglig leder) 30 aksjer.

Note 7 Skattekostnad

Selskapets skattekostnad i 2020 består av:

Betalbar skatt på ordinært resultat	55 576
Endring utsatt skatt/utsatt skattefordel	- 37 648
Skattekostnad i resultatregnskapet	17 928

Note 8 Datterselskap/tilknyttede selskap

Selskapet har ved utgangen av 2020 følgende mellomværende med selskap man er nær tilknyttet. Tallene er etter konsernbidrag avsatt i 2020.

Fordring Oda Sofies Isbar AS	459
Fordring Setrevegen 30 AS	213 719
Fordring Strømtangvegen 20 AS	18 211
Fordring Strømtangvegen 22 AS	62 468
Fordring Dyreklinikken i Bamble AS	196 186
Gjeld til Limbus Holding AS	- 2 080 434
Gjeld til Kvikk Utleie AS	- 215 777
Gjeld til Apotekergaarden AS	- 444 014

Note 9 Bundne midler

Innestående beløp på skattetrekkkonto ved utgangen av 2020 utgjør kr. 9 973.