



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 019 601
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JERNBANEALLEEN 21 AS
Forretningsadresse: Munkedamsveien 67
0270 OSLO

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: Skule Eggum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.03.2021

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, 01.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 290 090	1 100 246
Sum inntekter		1 290 090	1 100 246
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	58 141	53 718
Annen driftskostnad	1	578 881	529 814
Sum kostnader		637 022	583 532
Driftsresultat		653 068	516 714
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7	119 826	156 113
Annen renteinntekt		227	1 985
Annen finansinntekt		4 188	4 052
Sum finansinntekter		124 241	162 150
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7	84 083	126 908
Sum finanskostnader		84 083	126 908
Netto finans		40 158	35 242
Ordinært resultat før skattekostnad		693 226	551 956
Skattekostnad på ordinært resultat	2	152 510	120 755
Ordinært resultat etter skattekostnad		540 716	431 201
Årsresultat	6	540 716	431 201
Årsresultat etter minoritetsinteresser		540 716	431 201
Totalresultat		540 716	431 201
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		546 185	369 960



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Avsatt til annen egenkapital			61 241
Overført fra annen egenkapital		-5 469	
Sum overføringer og disponeringer		540 716	431 201



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	1 506 610	1 527 328
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	47 000	
Sum varige driftsmidler	3, 4	1 553 610	1 527 328
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	5 537 541	5 167 715
Sum finansielle anleggsmidler		5 537 541	5 167 715
Sum anleggsmidler		7 091 151	6 695 043
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		146 654	21 664
Andre kortsiktige fordringer		16 356	22 428
Konsernfordringer	7		8 967
Sum fordringer		163 011	53 059
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		410 680	35 540
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		410 680	35 540
Sum omløpsmidler		573 690	88 600
SUM EIENDELER		7 664 842	6 783 643



Balanse


Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	200 000	200 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Overkurs		100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		185 152	185 152
Sum innskutt egenkapital		485 152	485 152
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 032 531	1 038 000
Sum opptjent egenkapital		1 032 531	1 038 000
Sum egenkapital	6, 8	1 517 683	1 523 152
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	14 865	16 407
Sum avsetninger for forpliktelser		14 865	16 407
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	3 819 976	3 752 859
Sum annen langsiktig gjeld		3 819 976	3 752 859
Sum langsiktig gjeld		3 834 841	3 769 266
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		66 476	1 250
Betalbar skatt	2		
Kortsiktig konserngjeld	7	1 965 323	1 422 332
Annen kortsiktig gjeld		280 519	67 643
Sum kortsiktig gjeld		2 312 318	1 491 225
Sum gjeld		6 147 159	5 260 491
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 664 842	6 783 643
POSTER UTENOM BALANSEN			




Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Garantistillelser	4		
Pantstillelser	4		



 Legally signed by
Skule Eggum
19.03.2021

 Legally signed by
Berge Krogsrud
23.03.2021

Årsregnskap 2020

Jernbanealleen 21 AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 913 019 601



Resultatregnskap Jernbanealleen 21 AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftsinntekt		1 290 090	1 100 246
Sum driftsinntekter		1 290 090	1 100 246
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	58 141	53 718
Annen driftskostnad	1	578 881	529 814
Sum driftskostnader		637 022	583 532
Driftsresultat		653 068	516 714
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7	119 826	156 113
Annen renteinntekt		227	1 985
Annen finansinntekt		4 188	4 052
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7	84 083	126 908
Resultat av finansposter		40 158	35 242
Ordinært resultat før skattekostnad		693 226	551 956
Skattekostnad på ordinært resultat	2	152 510	120 755
Ordinært resultat		540 716	431 201
Årsresultat	6	540 716	431 201
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		546 185	369 960
Avsatt til annen egenkapital		0	61 241
Overført fra annen egenkapital		5 469	0
Sum overføringer		540 716	431 201



Balanse Jernbanealleen 21 AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	1 506 610	1 527 328
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	47 000	0
Sum varige driftsmidler	3, 4	1 553 610	1 527 328
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	5 537 541	5 167 715
Sum finansielle anleggsmidler		5 537 541	5 167 715
Sum anleggsmidler		7 091 151	6 695 043
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		146 654	21 664
Andre kortsiktige fordringer		16 356	22 428
Konsemfordringer	7	0	8 967
Sum fordringer		163 011	53 059
Bankinnskudd, kontanter o.l.		410 680	35 540
Sum omløpsmidler		573 690	88 600
Sum eiendeler		7 664 842	6 783 643



Balanse Jernbanealleen 21 AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	200 000	200 000
Overkurs		100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		185 152	185 152
Sum innskutt egenkapital		485 152	485 152
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 032 531	1 038 000
Sum opptjent egenkapital		1 032 531	1 038 000
Sum egenkapital	6, 8	1 517 683	1 523 152
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	2	14 865	16 407
Sum avsetning for forpliktelser		14 865	16 407
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konsemsgjeld	7	3 819 976	3 752 859
Sum annen langsiktig gjeld		3 819 976	3 752 859
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		66 476	1 250
Konsemsgjeld	7	1 965 323	1 422 332
Annen kortsiktig gjeld		280 519	67 643
Sum kortsiktig gjeld		2 312 318	1 491 225
Sum gjeld		6 147 159	5 260 491
Sum egenkapital og gjeld		7 664 842	6 783 643

Oslo, 19.03.2021
Styret i Jernbanealleen 21 AS

Børge Krogsrud
styreleder

Skule Eggum
styremedlem/daglig leder



Regnskapsprinsipper

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

Leieinntekter

Leieinntekter oppføres og resultatføres i takt med utleieperioden. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres/ utføres.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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 til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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.

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.



Note 1 Lønnskostnader

Jembanealleen 21 AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2020 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser. Selskapet har derfor ikke plikt til å tegne pensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet har gjort fravalg av revisjon.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	154 052	104 348
Endring i utsatt skatt	-1 542	16 407
Skattekostnad ordinært resultat	152 510	120 755
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	693 226	551 956
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	7 011	-77 648
Avgitt konsernbidrag	-700 237	-474 308
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	154 052	104 348
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-154 052	-104 348
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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	67 567	66 997	-570
Fordringer	0	7 581	7 581
Sum	67 567	74 578	7 011
Grunnlag for utsatt skatt	67 567	74 578	7 011
Utsatt skatt (22 %)	14 865	16 407	1 542

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	1 935 391		1 935 391
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	36 500	47 923	84 423
= Anskaffelseskost 31.12.20	1 971 891	47 923	2 019 814
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	465 281	923	466 203
= Bokført verdi 31.12.20	1 506 610	47 000	1 553 610
Årets ordinære avskrivninger	57 218	923	58 141
Økonomisk levetid	10-50 år	5 år	

Note 4 Pantstillelser og garantier

Eiendommen er stilt som sikkerhet i morselskapets lån.



Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Jernbanealleen 21 AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	200	1 000	200 000
Sum	200		200 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Peninsula AS	200	100	100

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Skule Eggum	styremedlem/daglig leder	2
Totalt antall aksjer		2

Note 6 Egenkapital

	Akse- kapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkap.	Annen egenkapital	Sum
Pr. 31.12.2019	200 000	100 000	185 152	1 038 000	1 523 152
Pr. 01.01.2020	200 000	100 000	185 152	1 038 000	1 523 152
Årets overskudd				540 716	540 716
Konsembidrag avgitt				-546 185	-546 185
Pr. 31.12.2020	200 000	100 000	185 152	1 032 531	1 517 683

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2020	2019
Fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	5 537 541	5 167 715
Andre kortsiktige fordringer konsern	0	8 967
Sum	5 537 541	5 176 682
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	3 819 976	3 752 859
Leverandørgjeld innen konsern	0	161 352
Annen kortsiktig gjeld konsern	1 965 323	1 260 980
Sum	5 785 299	5 175 191

Gjeld til morselskap og andre selskaper i konsernet er renteberegnet med 2,0 % i 2020.
I 2020 er renteinntekt fra konsernet kr 119 826 og rentekostnader til konsernet kr 84 083.

Jernbanealleen 21 AS inngår i konsernregnskapet til Peninsula AS med forretningskontor i Oslo.
Det er ikke utarbeidet konsernregnskap for konsernet da konsernet oppfyller vilkårene for å følge reglene for små foretak iflg. lov om årsregnskap.

Note 8 Fortsatt drift

På grunn av utbruddet av Covid-19 og de statlige tiltakene for å begrense utbruddet, kan selskapets resultater for 2021 bli påvirket av dette. Fordi det er en stor usikkerhet rundt varigheten av utbruddet, hvor langvarige tiltakene vil være og størrelsen av de statlige støtteordningene, er det ikke tatt hensyn til dette i regnskapet for 2020. Styret mener at dette ikke påvirker vurderingen av forutsetningen om fortsatt drift. Årsregnskapet er gjort opp under forutsetningen om fortsatt drift.