



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 132 992
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOKSVERKSGATA 8 AS
Forretningsadresse: Søderlundmyra 58
8622 MO I RANA

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: Petter Søreng
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.04.2020

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, 15.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		664 008	664 008
Sum inntekter		664 008	664 008
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	224 400	220 200
Annen driftskostnad	1	98 608	119 721
Sum kostnader		323 008	339 921
Driftsresultat		341 000	324 087
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		111	52
Sum finansinntekter		111	52
Annen rentekostnad		313 162	240 435
Sum finanskostnader		313 162	240 435
Netto finans		-313 051	-240 383
Ordinært resultat før skattekostnad		27 949	83 704
Skattekostnad på ordinært resultat	3	6 148	21 163
Ordinært resultat etter skattekostnad		21 801	62 541
Årsresultat	7	21 801	62 541
Årsresultat etter minoritetsinteresser		21 801	62 541
Totalresultat		21 801	62 541
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		17 005	129 609
Avsatt til annen egenkapital		4 796	
Overført fra annen egenkapital			-67 069



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		21 801	62 541



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	64 889	42 031
Sum immaterielle eiendeler		64 889	42 031
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	3 406 151	3 472 415
Sum varige driftsmidler	2	3 406 151	3 472 415
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8		1 335 782
Sum finansielle anleggsmidler			1 335 782
Sum anleggsmidler		3 471 040	4 850 229
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		562	
Konsernfordringer	8	1 810 000	50 000
Sum fordringer		1 810 562	50 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	9 046	52 355
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 046	52 355
Sum omløpsmidler		1 819 608	102 355
SUM EIENDELER		5 290 648	4 952 584

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	353 500	353 500
Sum innskutt egenkapital		353 500	353 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 796	
Sum opptjent egenkapital		4 796	
Sum egenkapital	7	358 296	353 500
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	4 741 774	4 384 784
Sum annen langsiktig gjeld		4 741 774	4 384 784
Sum langsiktig gjeld		4 741 774	4 384 784
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 700	10 857
Betalbar skatt		24 210	2 495
Skyldig offentlige avgifter		25 056	25 011
Kortsiktig konserngjeld		101 182	168 324
Annen kortsiktig gjeld		36 429	7 612
Sum kortsiktig gjeld		190 577	214 300
Sum gjeld		4 932 351	4 599 084
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 290 648	4 952 584



Årsregnskap 2019
Koksverksgata 8 AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 990 132 992



RESULTATREGNSKAP

KOKSVERKSGATA 8 AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Annen driftsinntekt		664 008	664 008
Sum driftsinntekter		664 008	664 008
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	224 400	220 200
Annen driftskostnad	1	98 608	119 721
Sum driftskostnader		323 008	339 921
Driftsresultat		341 000	324 087
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		111	52
Annen rentekostnad		313 162	240 435
Resultat av finansposter		-313 051	-240 383
Ordinært resultat før skattekostnad		27 949	83 704
Skattekostnad på ordinært resultat	3	6 148	21 163
Ordinært resultat		21 801	62 541
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	7	21 801	62 541
OVERFØRINGER			
Avsatt konsernbidrag		17 005	129 609
Avsatt til annen egenkapital		4 796	0
Overført fra annen egenkapital		0	67 069
Sum overføringer		21 801	62 541



BALANSE

KOKSVERKSGATA 8 AS

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	64 889	42 031
Sum immaterielle eiendeler		64 889	42 031
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	3 406 151	3 472 415
Sum varige driftsmidler	2	3 406 151	3 472 415
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Lån til foretak i samme konsern	8	0	1 335 782
Sum finansielle anleggsmidler		0	1 335 782
Sum anleggsmidler		3 471 040	4 850 229
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		562	0
Konsernfordringer	8	1 810 000	50 000
Sum fordringer		1 810 562	50 000
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	9 046	52 355
Sum omløpsmidler		1 819 608	102 355
Sum eiendeler		5 290 648	4 952 584



BALANSE

KOKSVERKSGATA 8 AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	353 500	353 500
Sum innskutt egenkapital		353 500	353 500
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		4 796	0
Sum opptjent egenkapital		4 796	0
Sum egenkapital	7	358 296	353 500
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	4 741 774	4 384 784
Sum annen langsiktig gjeld		4 741 774	4 384 784
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		3 700	10 857
Betalbar skatt		24 210	2 495
Skyldig offentlige avgifter		25 056	25 011
Konserngjeld		101 182	168 324
Annen kortsiktig gjeld		36 429	7 612
Sum kortsiktig gjeld		190 577	214 300
Sum gjeld		4 932 351	4 599 084
Sum egenkapital og gjeld		5 290 648	4 952 584

26.03.2020

Styret i Koksverksgata 8 AS

Tommy Stian Ellingsen
styreleder

Rune Magne Olsen Opdahl
styremedlem/daglig leder

Petter Søreng
styremedlem

Rolf Karoliussen
styremedlem

Stein Tore Nygård
styremedlem

KOKSVERKSGATA 8 AS

SIDE 4



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.

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 og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2019	2018
Sum	0	0

Selskapet har i 2019 sysselsatt 0 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet har ingen ansatte, og således ikke pensjonsordning.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Sum	0	0

REVISOR

Selskapet har fravalgt revisjon.

Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	5 522 571	5 522 571
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	158 135	158 135
= Anskaffelseskost 31.12.19	5 680 707	5 680 707
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	2 274 556	2 274 556
= Bokført verdi 31.12.19	3 406 151	3 406 151
Årets ordinære avskrivninger	224 400	224 400
Økonomisk levetid	25 år	



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	29 006	41 210
Endring i utsatt skattefordel	-22 858	-20 047
Skattekostnad ordinært resultat	6 148	21 163
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	27 949	83 704
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	103 897	95 469
Avgitt konsernbidrag	-21 801	-168 324
Skattepliktig inntekt	110 045	10 848
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	29 006	41 210
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-4 796	-38 715
Sum betalbar skatt i balansen	24 210	2 495

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

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	-294 949	-191 051	103 897
Sum	-294 949	-191 051	103 897
Utsatt skattefordel (22 %)	-64 889	-42 031	22 857

Note 4 Gjeld til kredittinstitusjoner og pantstillelser

Gjeld med forfall mer enn 5 år fra balansedato utgjør kr 4 741 774.

Pantsatt gjeld

	2019	2018
Pantelån Helgeland Sparebank	4 741 774	4 384 784

Pantsatte eiendeler

	2019	2018
Eiendom	3 406 151	3 472 415



Note 5 Bankinnskudd m.v.

Av selskapets bankinnskudd pr 31.12.2019 er kr 1 bundet til skattetrekk.



Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I KOKSVERKSGATA 8 AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	707	500,00	353 500
Sum	707		353 500

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Uni-Profil AS	707	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	707	100,0	100,0

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	353 500	0	0	0	0	353 500
Pr 01.01.2019	353 500	0	0	0	0	353 500
Årets resultat					21 801	21 801
Avgitt konsernbidrag					-17 005	
Pr 31.12.2019	353 500	0	0	0	4 796	358 296

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern

Selskapet har følgende mellomværender med selskap i samme konsern:

Fordringer

Selskap	Org. nr	Beløp
Uni-Profil AS (mørselskap)	912461637	1 788 199

Gjeld

Selskap	Org. nr	Beløp
ID Reklame AS (søsterselskap)	951330418	79 381