



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 454 540
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AS Holtegaten 20
Forretningsadresse: c/o Anette Koppang
Holtegata 20
0259 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: Harald Kjerschow
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.03.2021

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, 18.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt		576 000	564 000
Sum inntekter		576 000	564 000
Kostnader			
Lønnskostnad	1	36 333	36 512
Annen driftskostnad		462 958	430 896
Sum kostnader		499 291	467 408
Driftsresultat		76 709	96 592
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19 463	20 412
Sum finansinntekter		19 463	20 412
Annen rentekostnad		3 220	4 909
Annen finanskostnad		375	390
Sum finanskostnader		3 595	5 299
Netto finans		15 868	15 114
Ordinært resultat før skattekostnad		92 578	111 706
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		92 578	111 706
Årsresultat		92 578	111 706
Årsresultat etter minoritetsinteresser		92 578	111 706
Totalresultat		92 578	111 706
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		92 578	111 706
Sum overføringer og disponeringer		92 578	111 706



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	1 000 000	1 000 000
Sum varige driftsmidler		1 000 000	1 000 000
Sum anleggsmidler		1 000 000	1 000 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		78 657	73 048
Sum fordringer		78 657	73 048
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		944 265	936 576
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		944 265	936 576
Sum omløpsmidler		1 022 921	1 009 624
SUM EIENDELER		2 022 921	2 009 624
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 144 á kr. 700,-	3	100 800	100 800
Overkurs		223 200	223 200
Sum innskutt egenkapital		324 000	324 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen egenkapital		1 387 519	1 294 942
Sum opptjent egenkapital		1 387 519	1 294 942
Sum egenkapital	4	1 711 519	1 618 942
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	6		
Gjeld til aksjonærer	5	311 402	390 683
Sum kortsiktig gjeld		311 402	390 683
Sum gjeld		311 402	390 683
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 022 921	2 009 624



AS HOLTEGATEN 20

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Noter	2020	2019
Leieinntekt		576 000	564 000
Sum driftsinntekter		<u>576 000</u>	<u>564 000</u>
Lønnskostnad	1	36 333	36 512
Annen driftskostnad		462 958	430 896
Sum driftskostnader		<u>499 291</u>	<u>467 408</u>
Driftsresultat		<u>76 709</u>	<u>96 592</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19 463	20 412
Annen rentekostnad		3 220	4 909
Annen finanskostnad		375	390
Resultat av finansposter		<u>15 868</u>	<u>15 114</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		92 578	111 706
Ordinært resultat		<u>92 578</u>	<u>111 706</u>
Årsresultat		<u>92 578</u>	<u>111 706</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		92 578	111 706
Sum overføringer		<u>92 578</u>	<u>111 706</u>



AS HOLTEGATEN 20

Balanse

Eiendeler	Noter	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	1 000 000	1 000 000
Sum varige driftsmidler		<u>1 000 000</u>	<u>1 000 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 000 000</u>	<u>1 000 000</u>
Omløpsmidler			
Andre kortsiktige fordringer		78 657	73 048
Sum fordringer		<u>78 657</u>	<u>73 048</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		944 265	936 576
Sum omløpsmidler		<u>1 022 921</u>	<u>1 009 624</u>
Sum eiendeler		<u>2 022 921</u>	<u>2 009 624</u>



AS HOLTEGATEN 20

Balanse

Egenkapital og gjeld	Noter	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 144 á kr. 700,-	3	100 800	100 800
Overkurs		223 200	223 200
Sum innskutt egenkapital		<u>324 000</u>	<u>324 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 387 519	1 294 942
Sum opptjent egenkapital		<u>1 387 519</u>	<u>1 294 942</u>
Sum egenkapital	4	<u>1 711 519</u>	<u>1 618 942</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til aksjonærer	5	311 402	390 683
Sum kortsiktig gjeld		<u>311 402</u>	<u>390 683</u>
Sum gjeld		<u>311 402</u>	<u>390 683</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>2 022 921</u>	<u>2 009 624</u>

Oslo: _____, 10.03.2021
Styret i AS HOLTEGATEN 20

Harald Kjerschow
Styrets leder

Anette Koppang
Styremedlem

Lorentz Selmer
Styremedlem



NOTER 2020 AS HOLTEGATEN 20

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk.

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.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt.

Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen.

Driftsinntekter og driftskostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres. Leieinntekter opptjenes i takt med leieperioden.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid hvis den er begrenset. Direkte vedlikehold av driftsmidlene kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved vår anskaffelse av driftsmidlet.



NOTER 2020 AS HOLTEGATEN 20

Note 1 - Lønnskostnader og andre ytelser mv.

	2020	2019
Lønn	33 000	32 000
Arbeidsgiveravgift	3 333	4 512
Obligatorisk tjenstepensjon		
Andre ytelser		
SUM	36 333	36 512

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har ikke pensjonsordning.

Note 2 - Varige driftsmidler

Anskaffelseskost Holtegaten 20 01.01.2020	1 000 000
Oppskrevet/nedskrevet i 2020	0
Bokført verdi 31.12.2020	1 000 000

Note 3 - Aksjekapital og aksjeeiere

Aksjekapitalen er på kr 100 800 fordelt på 144 ordinære aksjer à kr. 700.

Selskapets aksjer fordeles slik:	<u>Verv</u>	<u>Eierandel</u>
Ingrid Koppangs dødsbo		25%
Anette Koppang	Styremedlem	25%
OPEKS AS		50%

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkursfond	Annen EK	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2020	100 800	223 200	1 294 942	1 618 942
Årets resultat			92 578	92 578
Egenkapital 31.12.2020	100 800	223 200	1 387 519	1 711 519



NOTER 2020 AS HOLTEGATEN 20

Note 5 - Gjeld til aksjonærer

Selskapet har gjeld til to av sine aksjonærer. Disse lånene blir renteberegnet med den til enhver tid gjeldende skjermingsrenten. Det er ikke avtalt nedbetalingsplan for disse lånene, og de er derfor klassifisert som kortsiktig.

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	92 578	111 706
Permanente forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-92 578	-111 706
Skattepliktig inntekt	0	0

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	350 000	350 000	0
Sum	350 000	350 000	0

Akkumulert fremførbart underskudd	-402 689	-495 267	-92 578
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	52 689	145 267	92 578

Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0
-----------------------------------	----------	----------	----------

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.