



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 819 031 932
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JERNBANEGATEN 10 AS
Forretningsadresse: Fasanveien 21
1711 SARPSBORG

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: Roar Lund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2021

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, 07.12.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		517 543	398 592
Annen driftsinntekt		29 220	29 549
Sum inntekter		546 763	428 141
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 546	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	116 240	116 240
Annen driftskostnad		615 716	336 786
Sum kostnader		0	0
Driftsresultat		-186 739	-24 885
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		13 004	16
Sum finansinntekter		0	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern			23 976
Annen rentekostnad		43 889	176 256
Annen finanskostnad		1 558	
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad		-219 182	-225 101
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-48 220	-135 410
Ordinært resultat etter skattekostnad		-170 962	-89 691
Årsresultat		-170 962	-284 890
Totalresultat		-170 962	-284 890
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	8	-170 962	-284 890
Sum overføringer og disponeringer		-170 962	-284 890



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	183 630	135 410
Sum immaterielle eiendeler		183 630	135 410
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7,9	5 635 040	5 751 280
Sum varige driftsmidler		5 635 040	5 751 280
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		5 818 670	5 886 690
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	11	2 256 411	238 031
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		93 302	
Sum fordringer		93 302	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	42 816	16 579
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		42 816	16 579
Sum omløpsmidler		2 392 528	254 610
SUM EIENDELER		8 211 198	6 141 300



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 000	30 000
Overkurs		332	332
Annen innskutt egenkapital		128 666	128 666
Sum innskutt egenkapital		158 998	158 998
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	-586 844	-415 882
Sum opptjent egenkapital		-586 844	-415 882
Sum egenkapital		-427 846	-256 884
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		4 347 614
Øvrig langsiktig gjeld	4,7, 10	8 180 519	197 542
Sum annen langsiktig gjeld		8 180 519	4 545 156
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		444 415	28 008
Skyldige offentlige avgifter		1 744	
Annen kortsiktig gjeld	10	12 366	1 825 019
Sum kortsiktig gjeld		458 525	1 853 028
Sum gjeld		8 639 044	6 398 183
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 211 198	6 141 300



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 509171

Enheten

Organisasjonsnummer: 819 031 932
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JERNBANEGATEN 10 AS
Forretningsadresse: Fasanveien 21
1711 SARPSBORG

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: Roar Lund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2021

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, 01.07.2021

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: 819 031 932
JERNBANEGATEN 10 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		517 543	398 592
Annen driftsinntekt		29 220	29 549
Sum inntekter		546 763	428 141
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 546	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	116 240	116 240
Annen driftskostnad		615 716	336 786
Sum kostnader		0	0
Driftsresultat		-186 739	-24 885
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		13 004	16
Sum finansinntekter		0	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern			23 976
Annen rentekostnad		43 889	176 256
Annen finanskostnad		1 558	
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-48 220	-135 410
Ordinært resultat etter skattekostnad		-170 962	-89 691
Årsresultat		-170 962	-284 890
Totalresultat		-170 962	-284 890
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	8	-170 962	-284 890
Sum overføringer og disponeringer		-170 962	-284 890



Organisasjonsnr: 819 031 932
JERNBANEGATEN 10 AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2020	2019
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	3	183 630	135 410
Sum immaterielle eiendeler		183 630	135 410

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7,9	5 635 040	5 751 280
Sum varige driftsmidler		5 635 040	5 751 280

Finansielle anleggsmidler

Sum finansielle anleggsmidler		0	0
-------------------------------	--	---	---

Sum anleggsmidler		5 818 670	5 886 690
-------------------	--	-----------	-----------

Omløpsmidler

Varer

Varer	11	2 256 411	238 031
Sum varer		0	0

Fordringer

Kundefordringer		93 302	
Sum fordringer		93 302	0

Investeringer

Sum investeringer		0	0
-------------------	--	---	---

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	42 816	16 579
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		42 816	16 579

Sum omløpsmidler		2 392 528	254 610
------------------	--	-----------	---------

SUM EIENDELER		8 211 198	6 141 300
---------------	--	-----------	-----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital		30 000	30 000
Overkurs		332	332
Annen innskutt egenkapital		128 666	128 666



Sum innskutt egenkapital		158 998	158 998
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	-586 844	-415 882
Sum opptjent egenkapital		-586 844	-415 882
Sum egenkapital		-427 846	-256 884
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		4 347 614
Øvrig langsiktig gjeld	4,7, 10	8 180 519	197 542
Sum annen langsiktig gjeld		8 180 519	4 545 156
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		444 415	28 008
Skyldige offentlige avgifter		1 744	
Annen kortsiktig gjeld	10	12 366	1 825 019
Sum kortsiktig gjeld		458 525	1 853 028
Sum gjeld		8 639 044	6 398 183
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 211 198	6 141 300



Organisasjonsnr: 819 031 932
JERNBANEGATEN 10 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Noter til årsregnskapet Note 1 Regnskapsprinsipper Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. 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. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Ja

Risiko: Selskapets egenkapital er tapt i perioden og resultatet 2020 var negativt. Styret har iverksatt en rekke tiltak, herunder ferdigstilling av leiligheter for salg for å skaffe nødvendige kapital til firmaet. På bakgrunn av dette mener styret at forutsetningene om fortsatt drift er tilstede.

Note

4

Antall aksjer og aksjeeiere



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

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Østfold Klinikken AS	30.00	100.00%	Ordinære

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

Note
2

Lønn og ytelser

Note
2

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

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

Note
2

Ytelser til andre ledende personer

Note
2

Ytelser til revisjon

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note
2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note
2

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

3

Skattekostnad

Resultatført skatt på ordinært resultat

<u>Endringer i utsatt skattefordel</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-48220.00	-135410.00
<u>Skattekostnad ordinært resultat</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-48220.00	-135410.00

Skattepliktig inntekt

<u>Ordinært resultat før skatt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-219182.00	-225101.00
<u>Endring i midlertidige forskjeller</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6836.00	4603.00
<u>Skattepliktig inntekt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-212346.00	-220498.00

Betalbar skatt i balansen

Note

3

Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

<u>Anleggsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	-6928.00	-13764.00	6836.00
<u>Skattemessig fremf. undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	-610897.00	-823243.00	212346.00
<u>Netto forskjeller</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	-617825.00	-837007.00	219182.00
<u>Sum midlertidige forskj.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	-617825.00	-837007.00	219182.00
<u>Utsatt skattefordel 31.12.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	-135922.00	-184142.00	48220.00

Note

5

Kundefordringer



Ingen fordringer med forfall over 1 år.

Note
6

Bankinnskudd

Regnskapet viser skyldig forskuddstrekk skatt ved utgangen av året på kr 0, mens bankinnskudd av bundne midler til skattetrekk utgjør kr 0,-

Note
10

Gjeld

Avsetning for forpliktelses er forkortet til: "Avs.forpl"

Annen langsiktig gjeld er forkortet til: "A.L.gjeld"

Kortsiktig gjeld er forkortet til: "K. gjeld"

I posten annen kortsiktig gjeld inngår fordringer fra selskaper tilknyttet tidligere aksjonærer som følger: Østfold Klinikken AS kr 6 610 437 og Jamal Sabri Mousa kr 1 570 082. Totalt kr 8 180 519.

Note
7

Pantstillelser og garantier m.v.

<u>Gjeld til kredittinstitusjoner</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		4347614.00
<u>Konserngjeld</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6610437.00	
<u>Sum gjeld</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6610437.00	4347614.00
<u>Bal.ført verdi,eiend.pants.for egen gjeld</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7891450.00	5989311.00
<u>Sum balanseført verdi</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7891450.00	5989311.00

Note
9

Varige driftsmidler/anleggsmidler

Driftsløsøre, inventar o.l. er forkortet til: "Drift/inv"

Maskiner og anlegg er forkortet til: "Mask/anl"

Tomter, bygninger og annen fast eiendom er forkortet til: "T/B/AFE"



<u>Anskaff. kost 01.01.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
			6100000.00	6100000.00
<u>Anskaff. kost 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
			348720.00	6100000.00
<u>Akk.av-/nedskr.01.01.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
				348720.00
<u>Akk.av-/nedskr.31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
			464960.00	464960.00
<u>Bal.ført verdi 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
			5635040.00	5635040.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
			116240.00	116240.00
<u>Økonomisk levetid</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	
	5 år	5 år	50 år	
<u>Avskrivningsplan</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	
	20%	20%	2%	

Varige driftsmidler/anleggsmidler

Skip, rigger, fly er forkortet til: "Skip/R/F"

<u>Økonomisk levetid</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
	5	
<u>Avskrivningsplan</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
	20%	

Note

8

Egenkapital

Aksjekapital er forkortet til: "Aksjekap"

Annen innskutt egenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	30000.00	332.00	128666.00
<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	30000.00	332.00	128666.00
<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	30000.00	332.00	128666.00

Egenkapital

Opptjent egenkapital er forkortet til: "Opptj.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
-----------------------------------	-----------------	--------------------	------------



-415882.00 -256884.00

<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
		-415882.00	-256884.00

<u>Årsresultat</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
		-170962.00	-170962.00

<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
		-586844.00	-427846.00

Note

11

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Prosjekter i arbeid som er leiligheter under oppføring var ved utgangen av 2020 regnskapsført til kr 2 256 411 og til sammenligning var dette regnskapsført ved utgangen av 2019 kr 238 031.





Jernbanegaten 10 AS			
Resultatregnskap			
		2020	2019
Salgsinntekter		517 543	398 592
Andre driftsinntekter		29 220	29 549
Sum driftsinntekter		546 763	428 141
Lønnskostnad	2	1 546	0
Avskrivning varige driftsmidler	9	116 240	116 240
Annen driftskostnad		615 716	336 786
Driftsresultat		-186 739	-24 885
Annen renteinntekt		13 004	16
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	23 976
Annen rentekostnad		43 889	176 256
Annen finanskostnad		1 558	0
Ordinært resultat før skattekostnad		-219 182	-225 101
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-48 220	-135 410
Ordinært resultat		-170 962	-89 691
Ekstraordinær kostnad	10	0	195 199
Årsresultat		-170 962	-284 890
Disponering av årsresultat:			
Overført til udekket tap	8	-170 962	-284 890
Sum disponert		-170 962	-284 890

Org.nr: 819031932



Jernbanegaten 10 AS

Balanse

		2020	2019
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	183 630	135 410
Sum immaterielle eiendeler		183 630	135 410
Varige driftsmidler			
Tomter,bygninger og annen fast eiendom	7,9	5 635 040	5 751 280
Sum varige driftsmidler		5 635 040	5 751 280
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		5 818 670	5 886 690
Omløpsmidler			
Varer	11	2 256 411	238 031
Fordringer			
Kundefordringer		93 302	0
Sum fordringer		93 302	0
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	42 816	16 579
Sum omløpsmidler		2 392 528	254 610
Sum eiendeler		8 211 198	6 141 300

Org.nr: 819031932



Jernbanegaten 10 AS

Balanse

		2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital	4		
Selskapskapital		30 000	30 000
Overkurs fond		332	332
Annen innskutt egenkapital		128 666	128 666
Sum innskutt egenkapital		158 998	158 998
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	-586 844	-415 882
Sum opptjent egenkapital		-586 844	-415 882
Sum egenkapital		-427 846	-256 884
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	0	4 347 614
Øvrig langsiktig gjeld	4,7,	8 180 519	197 542
Sum annen langsiktig gjeld		8 180 519	4 545 156
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		444 415	28 008
Skyldige offentlige avgifter		1 744	0
Annen kortsiktig gjeld	10	12 366	1 825 019
Sum kortsiktig gjeld		458 525	1 853 028
Sum gjeld		8 639 044	6 398 183
Sum egenkapital og gjeld		8 211 198	6 141 300

Sarpsborg, 16.04.2021
Styret for Jernbanegaten 10 AS

Hend Nawaf Mostafa
Styrets leder

Org.nr: 819031932



Noter til årsregnskapet

Note 1 Regnskapsprinsipper

Noter til årsregnskapet

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skatteårsløst. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Er du usikker på fortsatt drift? Ja

Risiko: Selskapets egenkapital er tapt i perioden og resultatet 2020 var negativt. Styret har iverksatt en rekke tiltak, herunder ferdigstilling av leiligheter for salg for å skaffe nødvendige kapital til firmaet. På bakgrunn av dette mener styret at forutsetningene om fortsatt drift er tilstede.



Note 2 Lønn og ytelser mv.

Er det gitt ytelser til ledende person? Nei

Antall årsverk i regnskapsåret:

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

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelser til noen ledende personer i selskapet

Note 3 Skatt mv.

Skatt	Arets	Fjorårets	
<u>Resultatført skatt på ordinært resultat:</u>			
+/- Endringer i utsatt skattefordel	-48 220	-135 410	
Skattekostnad ordinært resultat	-48 220	-135 410	
<u>Skattepliktig inntekt:</u>			
Ordinært resultat før skatt	-219 182	-225 101	
+/- Endring i midlertidige forskjeller	6 836	4 603	
Skattepliktig inntekt	-212 346	-220 498	
<u>Betalbar skatt i balansen:</u>			
Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01	31.12	Endring
Anleggsmidler	-6 928	-13 764	6 836
Skattemessig framførbart underskudd	-610 897	-823 243	212 346
Netto forskjeller	-617 825	-837 007	219 182
Sum midlertidige forskjeller	-617 825	-837 007	219 182
Utsatt skattefordel 31.12	-135 922	-184 142	48 220

Note 4 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30	1 000	30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i selskapet pr 31.12 var:

	Antall	Eierandel	Aksjeklasse
Østfold Klinikken AS	30	100	Ordinære aksjer



Note 5 Kundefordringer

	Årets	Fjorårets
Kundefordringer 31.12		
Mer om fordringer		
Ingen fordringer med forfall over 1 år.		

Note 6 Bankinnskudd

	Årets
Mer om bankinnskudd	
Regnskapet viser skyldig forskuddstrekk skatt ved utgangen av året på kr 0, mens bankinnskudd av bundne midler til skattetrekk utgjør kr 0,-	

Note 7 Pantstillelser/garantier

<u>Spesifikasjon</u>	Årets	Fjorårets
Gjeld til kredittinstitusjoner		4 347 614
Konserngjeld	6 610 437	
Sum gjeld	6 610 437	4 347 614
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for gjeld	7 891 450	5 989 311
Sum balanseført verdi	7 891 450	5 989 311

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	30 000	332	128 666	-415 882	-256 884
Egenkapital 01.01	30 000	332	128 666	-415 882	-256 884
Årsresultat				-170 962	-170 962
Egenkapital 31.12	30 000	332	128 666	-586 844	-427 846



Note 9 Varige driftsmidler/anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar, o.l.	Maskiner og anlegg	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Skip, rigger og fly	Sum
Anskaffelseskost 01.01			6 100 000		6 100 000
Anskaffelseskost 31.12			6 100 000		6 100 000
Akk. av- og nedskrivn. 01.01			348 720		348 720
Akk. av- og nedskrivn. 31.12			464 960		464 960
Balansført verdi pr 31.12			5 635 040		5 635 040
Årets av- og nedskrivninger			116 240		116 240
Økonomisk levetid	5 år	5 år	50 år	5	
Avskrivningsplan	20%	20%	2%	20%	

Note 10 Gjeld

Mer om gjeld

I posten annen kortsiktig gjeld inngår fordringer fra selskaper tilknyttet tidligere aksjonærer som følger:
Østfold Klinikken AS kr 6 610 437 og Jamal Sabri Mousa kr 1 570 082. Totalt kr 8 180 519.

Note 11 Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Prosjekter i arbeid som er leiligheter under oppføring var ved utgangen av 2020 regnskapsført til kr 2 256 411 og til sammenligning var dette regnskapsført ved utgangen av 2019 kr 238 031.