



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 620 253
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEUMANNS GATE 30 AS
Forretningsadresse: Christian Michelsens gate 6B
5012 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Lene Gregersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 22.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		340 000	210 000
Sum inntekter		340 000	210 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	270 000	270 000
Annen driftskostnad		33 726	48 021
Sum kostnader		303 726	318 021
Driftsresultat		36 274	-108 021
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		111 596	62 491
Annen rentekostnad		159 344	119 373
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-270 940	-181 864
Ordinært resultat før skattekostnad		-234 666	-289 885
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat	5	-234 666	-289 885
Totalresultat		-234 666	-289 885
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-234 666	-289 885
Sum overføringer og disponeringer		-234 666	-289 885



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,6	5 480 000	5 750 000
Sum varige driftsmidler		5 480 000	5 750 000
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		5 480 000	5 750 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 972	4 949
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 972	4 949
Sum omløpsmidler		2 972	4 949
SUM EIENDELER		5 482 972	5 754 949

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		500 000	500 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		2 337 995	2 103 329
Sum opptjent egenkapital		-2 337 995	-2 103 329
Sum egenkapital	5	-1 837 995	-1 603 329
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	4 155 470	4 463 282
Langsiktig konserngjeld		3 149 341	2 881 745
Sum annen langsiktig gjeld		7 304 811	7 345 027
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		711	668
Skyldige offentlige avgifter		14 307	11 911
Annen kortsiktig gjeld		1 138	673
Sum kortsiktig gjeld		16 156	13 252
Sum gjeld		7 320 967	7 358 278
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 482 972	5 754 949



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 595870

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 620 253
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEUMANNS GATE 30 AS
Forretningsadresse: Christian Michelsens gate 6B
5012 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Lene Gregersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 10.07.2023



Organisasjonsnr: 990 620 253
NEUMANN'S GATE 30 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		340 000	210 000
Sum inntekter		340 000	210 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	270 000	270 000
Annen driftskostnad		33 726	48 021
Sum kostnader		303 726	318 021
Driftsresultat		36 274	-108 021
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		111 596	62 491
Annen rentekostnad		159 344	119 373
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-270 940	-181 864
Ordinært resultat før skattekostnad		-234 666	-289 885
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat	5	-234 666	-289 885
Totalresultat		-234 666	-289 885
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-234 666	-289 885
Sum overføringer og disponeringer		-234 666	-289 885



Organisasjonsnr: 990 620 253
NEUMANN'S GATE 30 AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler
Sum immaterielle eiendeler 0 0

Varige driftsmidler
Tomter, bygninger og
annen fast eiendom 3,6 5 480 000 5 750 000
Sum varige driftsmidler 5 480 000 5 750 000

Finansielle anleggsmidler
Sum finansielle
anleggsmidler 0 0

Sum anleggsmidler 5 480 000 5 750 000

Omløpsmidler
Varer
Sum varer 0 0

Fordringer
Sum fordringer 0 0

Investeringer
Sum investeringer 0 0

Bankinnskudd, kontanter
og lignende
Bankinnskudd, kontanter
og lignende 2 972 4 949
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 2 972 4 949

Sum omløpsmidler 2 972 4 949

SUM EIENDELER 5 482 972 5 754 949

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital
Selskapskapital 500 000 500 000
Annen innskutt egenkapital 0 0
Sum innskutt egenkapital 500 000 500 000

Opptjent egenkapital
Udekket tap 2 337 995 2 103 329



Sum opptjent egenkapital		-2 337 995	-2 103 329
Sum egenkapital	5	-1 837 995	-1 603 329
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	4 155 470	4 463 282
Langsiktig konserngjeld		3 149 341	2 881 745
Sum annen langsiktig gjeld		7 304 811	7 345 027
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		711	668
Skyldige offentlige avgifter		14 307	11 911
Annen kortsiktig gjeld		1 138	673
Sum kortsiktig gjeld		16 156	13 252
Sum gjeld		7 320 967	7 358 278
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 482 972	5 754 949



Organisasjonsnr: 990 620 253
NEUMANN'S GATE 30 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 ? God regnskapsskikk for små foretak. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunkt. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs. 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 ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. 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. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen. Konsernspiss i konsernet er Kello AS. Konsernregnskap, som også omfatter Neumannsgate 30 AS utarbeides og sendes til Regnskapsregisteret av Kello AS og kan mottas ved henvendelse til konsernspissens forretningsadresse.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei



Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note
2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note



2

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsregnskap

2022

Neumannsgate 30 AS

Org.nr. 990 620 253



Resultatregnskap

Neumannsgate 30 AS

	Note	2022	2021
Leieinntekter		340 000	210 000
Sum driftsinntekter		340 000	210 000
Avskrivning varige driftsmidler	3	270 000	270 000
Annen driftskostnad		33 726	48 021
Sum driftskostnader		303 726	318 021
Driftsresultat		36 274	-108 021
Rentekostnad til foretak i samme konsern		111 596	62 491
Annen rentekostnad		159 344	119 373
Resultat av finansposter		-270 940	-181 864
Ordinært resultat før skattekostnad		-234 666	-289 885
Årsresultat	5	-234 666	-289 885
Overført til udekket tap		-234 666	-289 885
Sum disponert		-234 666	-289 885



Balanse

Neumannsgate 30 AS

	Note	2022	2021
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,6	5 480 000	5 750 000
Sum varige driftsmidler		5 480 000	5 750 000
Sum anleggsmidler		5 480 000	5 750 000
Omløpsmidler			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 972	4 949
Sum omløpsmidler		2 972	4 949
Sum eiendeler		5 482 972	5 754 949

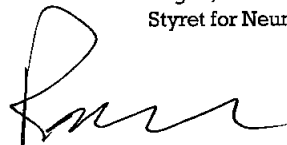


Balanse

Neumannsgate 30 AS

	Note	2022	2021
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital (500.000 aksjer a kr 1)		500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-2 337 995	-2 103 329
Sum opptjent egenkapital		-2 337 995	-2 103 329
Sum egenkapital	5	-1 837 995	-1 603 329
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kreditinstitusjoner	6	4 155 470	4 463 282
Langsiktig konserngjeld		3 149 341	2 881 745
Sum annen langsiktig gjeld		7 304 811	7 345 027
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		711	668
Skyldige offentlige avgifter		14 307	11 911
Annen kortsiktig gjeld		1 138	673
Sum kortsiktig gjeld		16 156	13 252
Sum gjeld		7 320 967	7 358 278
Sum egenkapital og gjeld		5 482 972	5 754 949

Bergen, 31.12.2022 / 31.05.2023
Styret for Neumannsgate 30 AS


Rasmus Drønen Haugland
Styrets leder


Kjell Haugland
Styremedlem



Note 1. Regnskapsprinsipper

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

Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

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 ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

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. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Konsernspiss i konsernet er Kello AS. Konsernregnskap, som også omfatter Neumannsgate 30 AS utarbeides og sendes til Regnskapsregisteret av Kello AS og kan mottas ved henvendelse til konsernspissens forretningsadresse.



Note 2. Lønnskostnader, antall ansatte, lån/sikkerhetsstillelser mv.

Selskapet har ingen ansatte.

Selskapet har ikke gitt lån/sikkerhetsstillelser til styrets medlemmer eller andre nærstående parter.

Note 3. Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler.

	Bygninger	Tomt	Tekniske installasjoner	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	4 024 586	1 400 000	1 900 000	7 324 586
Akk. avskrivninger 31.12.	546 586	0	1 298 000	1 844 586
Regnskapsmessig verdi 31.12	3 478 000	1 400 000	602 000	5 480 000
Årets avskrivninger	80 000	0	190 000	270 000
Økonomisk levetid	50 år		10 år	
Avskrivningsplan	Lineær		Lineær	

Note 4. Skatt

Beregning av skattepliktig inntekt

	2022	2021
Resultat før skatter	-234 666	-289 885
Endringer midlertidige forskjeller	97 723	85 049
Årets skattegrunnlag	-136 943	-204 836

Spesifikasjoner av grunnlag utsatt skatt

Forskjeller som utlignes

	2022	2021	Endring
Anleggsmidler	-322 610	-224 887	-97 723
Fremførbart underskudd	-1 614 866	-1 477 923	-136 943
Grunnlag utsatt skattefordel	-1 937 476	-1 702 810	-234 666
Utsatt skattefordel, 22%	-426 245	-374 618	-51 626
Utsatt skattefordel balanseført	0	0	0

Utsatt skattefordel er ikke balanseført i henhold til god regnskapsskikk for små foretak.

Note 5. Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 1.1.	500 000	-2 103 329	-1 603 329
Årets resultat		-234 666	-234 666
Egenkapital 31.12.	500 000	-2 337 995	-1 837 995

Selskapets egenkapital er tapt. Morselskap tilfører løpende kapital ved behov som sikrer fortsatt drift.



Note 6. Fordringer, langsiktig gjeld, pantstillelser og garantier

	2022	2021
Fordringer som forfaller mer enn ett år etter regnskapsårets slutt		
Fordringer	0	0
Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt		
Gjeld til kredittinstitusjon	2 525 000	2 825 000
Balanseført verdi stilt som sikkerhet	5 480 000	5 750 000

Pant i fast eiendom gnr. 164 bnr. 1419 i Bergen kommune er begrenset oppad til NOK 6 000 000. I tillegg har Kjell Haugland stilt forbrukerkausjon på NOK 6 000 000.