



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 230 613
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORTH SHELTER AS
Forretningsadresse: Christies gate 14
5015 BERGEN

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: Kan Cao
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2021

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, 10.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter	1		
Kostnader			
Lønnskostnad	5, 7		
Annen driftskostnad		1 262	33 092
Sum kostnader	1, 5	1 262	33 092
Driftsresultat		-1 262	-33 092
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		174 353	165 286
Annen renteinntekt		135	309
Sum finansinntekter		174 488	165 595
Rentekostnad til foretak i samme konsern		156 076	148 562
Sum finanskostnader		156 076	148 562
Netto finans		18 412	17 033
Ordinært resultat før skattekostnad		17 151	-16 059
Skattekostnad på ordinært resultat	1, 11	3 773	-3 533
Ordinært resultat etter skattekostnad		13 378	-12 526
Årsresultat	4	13 378	-12 526
Årsresultat etter minoritetsinteresser		13 378	-12 526
Totalresultat		13 378	-12 526
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		13 378	
Udekket tap			-12 526
Overført fra annen egenkapital		-1	
Sum overføringer og disponeringer		13 378	-12 526



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1, 11		
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6, 8		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6, 8		
Andre langsiktige fordringer	6		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	8	3 661 432	3 487 079
Sum fordringer		3 661 432	3 487 079
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	642 452	643 578
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		642 452	643 578
Sum omløpsmidler		4 303 884	4 130 657
SUM EIENDELER		4 303 884	4 130 657
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	1 000 000	1 000 000
Beholdning av egne aksjer	3		
Overkurs		4 334	4 334
Annen innskutt egenkapital	4	10 334 293	10 334 293



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		11 338 627	11 338 627
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	-1	
Udekket tap		10 329 476	10 329 476
Sum opptjent egenkapital		-10 329 477	-10 329 476
Sum egenkapital	2, 4	1 009 150	1 009 151
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	11		
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	9		
Obligasjonslån	9		
Gjeld til kredittinstitusjoner	9		
Øvrig langsiktig gjeld	9		
Sum annen langsiktig gjeld	9		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	11		
Annen kortsiktig gjeld	8	3 294 734	3 121 507
Sum kortsiktig gjeld		3 294 734	3 121 507
Sum gjeld		3 294 734	3 121 507
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 303 884	4 130 657



North Shelter AS

ÅRSOPPGJØR 2020



- * RESULTATREGNSKAP
- * BALANSE
- * NOTER TIL REGNSKAPET



RESULTATREGNSKAP

NORTH SHELTER AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Annen driftskostnad		1 262	33 092
Sum driftskostnader	1, 5	1 262	33 092
Driftsresultat		-1 262	-33 092
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		174 353	165 286
Annen renteinntekt		135	309
Rentekostnad til foretak i samme konsern		156 076	148 562
Resultat av finansposter		18 412	17 033
Ordinært resultat før skattekostnad		17 151	-16 059
Skattekostnad på ordinært resultat	1, 11	3 773	-3 533
Ordinært resultat		13 378	-12 526
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	4	13 378	-12 526
OVERFØRINGER			
Avsatt konsernbidrag		13 378	0
Overført til udekket tap		0	12 526
Overført fra annen egenkapital		1	0
Sum overføringer		13 378	-12 526



BALANSE

NORTH SHELTER AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer	8	3 661 432	3 487 079
Sum fordringer		3 661 432	3 487 079
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	642 452	643 578
Sum omløpsmidler		4 303 884	4 130 657
Sum eiendeler		4 303 884	4 130 657



BALANSE

NORTH SHELTER AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2, 3	1 000 000	1 000 000
Overkurs		4 334	4 334
Annen innskutt egenkapital	4	10 334 293	10 334 293
Sum innskutt egenkapital		11 338 627	11 338 627
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	2	-1	0
Udekket tap		-10 329 476	-10 329 476
Sum opptjent egenkapital		-10 329 477	-10 329 476
Sum egenkapital	2, 4	1 009 150	1 009 151
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Annen kortsiktig gjeld	8	3 294 734	3 121 507
Sum kortsiktig gjeld		3 294 734	3 121 507
Sum gjeld		3 294 734	3 121 507
Sum egenkapital og gjeld		4 303 884	4 130 657

Bergen, 31.03.2021
Styret i North Shelter AS

Kan Cao
styreleder/daglig leder



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

DRIFTSINNETEKTER OG KOSTNADER

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.

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 klassifisering 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.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Note 2 Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er kr 1 009 150 i 2020 mot kr 1 009 151 i 2019. Aksjekapitalen er kr 1 000 000.

Selskapets likviditet er sikret ved at selskapet inngår i konserntilknytning og har i all hovedsak mellomværende med konsernselskaper.

Styrets oppfatning er at selskapet har evne til tilstrekkelig likviditet i tiden fremover.

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og at denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet.



Note 3 Aksjekapital

Selskapet har 100 aksjer, pålydende kr 10 000, noe som gir en samlet aksjekapital på 1 000 000.

Alle aksjene er eiet av NG Development AS.

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs- fond	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2020	1 000 000	4 334	10 334 293	-10 329 476	1 009 151
Årets resultat				13 378	13 378
Konsernbidrag e skatt				-13 378	-13 378
Pr 31.12.2020	1 000 000	4 334	10 334 293	-10 329 477	1 009 150

Note 5 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
Sum	0	0

Selskapet har i 2020 sysselsatt 0 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

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

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
Sum	0	0

Daglig leder har ikke avtale om lønn i ett år etter fratreden fra sin stilling. Daglig leder har ikke opsjoner eller bonusavtaler. Daglig leder har ikke ytt et lån pr. 31.12.20.

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 0.

Selskapet har valgt bort revisjon.



Note 6 Fordringer med forfall senere enn ett år

Det er ingen fordringer med forfall senere enn ett år.

Note 7 OTP

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

År 2020/2019

	Kundefordringer	Andre fordringer
Foretak i samme konsern	0	0
Oslo XL Estate AS		2 415 697/2 284 605
NEC AS		680 428/648 027
Voss BG Eigedom AS		565 307/538 388
Konsernbidrag fra Oslo XL Estate AS		0/16 059
SUM	0	3 661 432/3 487 079
	Øvrig kortsiktig gjeld	Leverandørgjeld
Foretak i samme konsern		
Nordic Group Holding AS	3 276 458 /3 120 436	0
NG Development AS	1 125 /1 071	
Konsernbidrag til NGC Parking 2 AS	17 151 /0	
Sum	3 294 734 /3 121 507	

Mellomværende er i sin art kortsiktige, det beregnes 5% rente og forfall skjer ved påkrav.

Note 9 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:

0



Note 10 Bundne midler

Det var i 2020 kr 564 i bundne skattetrekksmidler i bank. Skyldig forskuddstrekk pr 31.12 er kr 0.

Note 11 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	3 773	-3 533
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	3 773	-3 533
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	17 151	-16 059
Permanente forskjeller	0	0
Mottatt konsernbidrag	0	16 059
Avgitt konsernbidrag	-17 151	0
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	3 773	-3 533
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-3 773	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	3 533
Sum betalbar skatt i balansen	0	0
Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	17 151	-16 059
Beregnet skatt av resultat før skatt	3 773	-3 533
Sum	3 773	-3 533
Effektiv skattesats	22,0 %	22,0 %

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

	2020	2019	Endring
Utsatt skatt (22 %)	0	0	0

Note 12 Morselskap

Morselskapet NG Development AS er lokalisert i Bergen Kommune. Konsernregnskapet er tilgjengelig på selskapets kontor.