



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 920 492 061  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MOSS SENTRUM EIENDOM AS  
Forretningsadresse: Colbjørnsens gate 3  
0256 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: Vegard Barhaugen Kjos  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.04.2021

### 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, 26.05.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Andre driftskostnader	4, 5	1 302 661	792 940
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 302 661</b>	<b>792 940</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 302 661</b>	<b>-792 940</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Mottatt konsernbidrag	5, 9	2 893 231	12 156 371
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	5	3 376 671	2 565 776
Annen renteinntekt		250 195	78
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>6 520 097</b>	<b>14 722 226</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5		1 593 595
Annen rentekostnad		3 856 843	3 719 975
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3 856 843</b>	<b>5 313 570</b>
<b>Netto finans</b>		<b>2 663 253</b>	<b>9 408 656</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 360 593</b>	<b>8 615 716</b>
Skattekostnad	7	315 830	1 895 458
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 044 763</b>	<b>6 720 258</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 044 763</b>	<b>6 720 258</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 044 763</b>	<b>6 720 258</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 044 763</b>	<b>6 720 258</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag		1 119 763	
Udekket tap			501 261
Avsatt til annen egenkapital			6 218 997
Overført fra annen egenkapital		-75 000	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 044 763</b>	<b>6 720 258</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	7		
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	8, 9	104 924 121	105 220 680
Lån til foretak i samme konsern	5	210 058 837	130 270 979
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>314 982 958</b>	<b>235 491 659</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>314 982 958</b>	<b>235 491 659</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	5	2 893 231	12 156 371
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 893 231</b>	<b>12 156 371</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd og kontanter	1		13 176
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			<b>13 176</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 893 231</b>	<b>12 169 547</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>317 876 189</b>	<b>247 661 206</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 6	30 000	30 000
Overkurs	6	6 000	6 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>36 000</b>	<b>36 000</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	6 143 996	6 218 997
Udekket tap	6		
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>6 143 996</b>	<b>6 218 997</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>6 179 996</b>	<b>6 254 997</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	104 000 000	104 000 000
Langsiktig konserngjeld	5		129 081 215
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>104 000 000</b>	<b>233 081 215</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>104 000 000</b>	<b>233 081 215</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		152 082	80 307
Kortsiktig konserngjeld	1, 5	205 962 469	
Annen kortsiktig gjeld	5	1 581 642	8 244 687
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>207 696 192</b>	<b>8 324 994</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>311 696 192</b>	<b>241 406 209</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>317 876 189</b>	<b>247 661 206</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 234701

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 920 492 061  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MOSS SENTRUM EIENDOM AS  
Forretningsadresse: Colbjørnsens gate 1  
0256 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

#### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: Vegard Barhaugen Kjos  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.04.2021

#### Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: 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, 20.05.2021



Organisasjonsnr: 920 492 061  
MOSS SENTRUM EIENDOM AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Andre driftskostnader	4, 5	1 302 661	792 940
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 302 661</b>	<b>792 940</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 302 661</b>	<b>-792 940</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Mottatt konsernbidrag	5, 9	2 893 231	12 156 371
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	5	3 376 671	2 565 776
Annen renteinntekt		250 195	78
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>6 520 097</b>	<b>14 722 226</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5		1 593 595
Annen rentekostnad		3 856 843	3 719 975
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3 856 843</b>	<b>5 313 570</b>
<b>Netto finans</b>		<b>2 663 253</b>	<b>9 408 656</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 360 593</b>	<b>8 615 716</b>
Skattekostnad	7	315 830	1 895 458
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 044 763</b>	<b>6 720 258</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 044 763</b>	<b>6 720 258</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 044 763</b>	<b>6 720 258</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 044 763</b>	<b>6 720 258</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag		1 119 763	
Udekket tap			501 261
Avsatt til annen egenkapital			6 218 997
Overført fra annen egenkapital		-75 000	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 044 763</b>	<b>6 720 258</b>



Organisasjonsnr: 920 492 061  
MOSS SENTRUM EIENDOM AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	7		
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	8, 9	104 924 121	105 220 680
Lån til foretak i samme konsern	5	210 058 837	130 270 979
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>314 982 958</b>	<b>235 491 659</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>314 982 958</b>	<b>235 491 659</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	5	2 893 231	12 156 371
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 893 231</b>	<b>12 156 371</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd og kontanter	1		13 176
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			<b>13 176</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 893 231</b>	<b>12 169 547</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>317 876 189</b>	<b>247 661 206</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 6	30 000	30 000
Overkurs	6	6 000	6 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>36 000</b>	<b>36 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	6 143 996	6 218 997
Udekket tap	6		
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>6 143 996</b>	<b>6 218 997</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>6 179 996</b>	<b>6 254 997</b>



<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	104 000 000	104 000 000
Langsiktig konserngjeld	5		129 081 215
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>104 000 000</b>	<b>233 081 215</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>104 000 000</b>	<b>233 081 215</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		152 082	80 307
Kortsiktig konserngjeld	1, 5	205 962 469	
Annen kortsiktig gjeld	5	1 581 642	8 244 687
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>207 696 192</b>	<b>8 324 994</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>311 696 192</b>	<b>241 406 209</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>317 876 189</b>	<b>247 661 206</b>



Organisasjonsnr: 920 492 061  
MOSS SENTRUM EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

2

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30000.00	1.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Merkantilbygg Holding AS	30000.00	100.00%	Ordinær

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	30000.00	100.00%

Note

4

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

4

Ytelser til andre ledende personer

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei


## Note


### Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

#### Tilknyttet selskap/datterselskap


<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Damvokteren As	100.00%	100.00%	-723970.00	-620016.00
Dronningens Gate 16 Moss AS	100.00%	100.00%	1137227.00	1352577.00
Gudes Gate 5 AS	100.00%	100.00%	-6201.00	-37031.00
Gudesgate 10 AS	100.00%	100.00%	909932.00	-512154.00
Gudes Gate 12 AS	100.00%	100.00%	337675.00	381436.00
Henrich Gerners Gate 7 AS	100.00%	100.00%	818108.00	523401.00
Henrich Gerners Gate 9 AS	100.00%	100.00%	-15053.00	-45883.00
Ibsenkvartalet Moss AS	100.00%	100.00%	-521046.00	-644019.00
Møllergata 1 Moss AS	100.00%	100.00%	-1177630.00	70349.00
Prinsens Gate 6 Moss AS	100.00%	100.00%	457553.00	285629.00
Storgata 41 Moss AS	100.00%	100.00%	-452892.00	-295203.00
Th.Petersonsgate 4 AS	100.00%	100.00%	624551.00	337974.00
Th. Petersonsgate 6 AS	100.00%	100.00%	-77091.00	-107093.00
Verklslia	100.00%	100.00%	-1480154.00	-1400276.00
Elvebredden Moss AS	100.00%	100.00%	-537401.00	-592361.00
Gudes Gate 1 Moss AS	100.00%	100.00%	1155467.00	800929.00



 Legally signed by  
Steinar Hegge  
16.04.2021

 Legally signed by  
Morten Hiemeyer  
16.04.2021

 Legally signed by  
Vegard Barhaugen Kjos  
18.04.2021

 Legally signed by  
Pål Georg Gundersen  
18.04.2021

# Årsregnskap 2020

## Moss Sentrum Eiendom AS

Org.nr.: 920 492 061



<b>Moss Sentrum Eiendom AS</b>			
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Driftsinntekter</b>			
<b>Driftskostnader</b>			
Andre driftskostnader	4, 5	1 302 661	792 940
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 302 661</b>	<b>792 940</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 302 661</b>	<b>-792 940</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Mottatt konsernbidrag	5, 9	2 893 231	12 156 371
Renteinntekt fra konsernselskap	5	3 376 671	2 565 776
Renteinntekter		250 195	78
Rentekostnader til konsernselskap	5	0	1 593 595
Rentekostnader		3 856 843	3 719 975
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>2 663 253</b>	<b>9 408 656</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 360 593</b>	<b>8 615 716</b>
Skattekostnad	7	315 830	1 895 458
<b>Årets resultat</b>		<b>1 044 763</b>	<b>6 720 258</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	501 261
Avsatt konsernbidrag		1 119 763	0
Avsatt til annen egenkapital		0	6 218 997
Overført fra annen egenkapital		-75 000	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>1 044 763</b>	<b>6 720 258</b>

Organisasjonsnummer 920 492 061



<b>Moss Sentrum Eiendom AS</b>			
<b>BALANSE</b>			
	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
Aksjer i datterselskap	8, 9	104 924 121	105 220 680
Lån til konsernselskap	5	210 058 837	130 270 979
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>314 982 958</b>	<b>235 491 659</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Andre kortsiktige fordringer	5	2 893 231	12 156 371
Bankinnskudd og kontanter	1	0	13 176
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 893 231</b>	<b>12 169 547</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>317 876 189</b>	<b>247 661 206</b>
Organisasjonsnummer 920 492 061			



<b>Moss Sentrum Eiendom AS</b>			
<b>BALANSE</b>			
	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 6	30 000	30 000
Overkurs	6	6 000	6 000
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	6 143 996	6 218 997
<b>Sum egenkapital</b>		<b>6 179 996</b>	<b>6 254 997</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Pantelån	8	104 000 000	104 000 000
Langsiktig gjeld til konsern	5	0	129 081 215
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>104 000 000</b>	<b>233 081 215</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		152 082	80 307
Gjeld til konsernselskap	1, 5	205 962 469	0
Annen kortsiktig gjeld	5	1 581 642	8 244 687
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>207 696 192</b>	<b>8 324 994</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>317 876 189</b>	<b>247 661 206</b>
Oslo, 16.04.2021			
<u>Pål Georg Gundersen</u> styreleder	<u>Morten Hiemeyer</u> styremedlem	<u>Steinar Hegge</u> styremedlem	
	<u>Vegard Barhaugen Kjos</u> styremedlem		
Organisasjonsnummer 920 492 061			



## Moss Sentrum Eiendom AS

### NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

#### NOTE 1 REGNSKAPSPRINSIPPER

##### Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Unntaksreglene for små foretak er brukt for de poster hvor det foreligger valgdagang.

##### Klassifisering

Eiendeler knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regel gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år fra utstedelsestidspunktet. Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

**Kundefordringer** er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

**Øvrige omløpsmidler** vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

**Kostnadsføringstidspunktet / sammenstilling** Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

##### Aksjer i datterselskap

Aksjer i datterselskap er i morselskapet bokført i henhold til kostmetoden. Se note 9 for oversikt over datterselskaper.

##### Konsernkonto

Selskapet inngår i konsernets konsernkontoordning. Saldo på konsernkonto pr 31.12. blir klassifisert som kortsiktig fordring på konsernselskap hvis positiv saldo eller som kortsiktig gjeld til konsernselskap hvis negativ saldo. Tidligere mellomværende med konsernspiss har i 2020 blitt innregnet i konsernkontoen.

**Utsatt skatt** i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Ved beregning av utsatt skatt gjøres det fradrag for eventuelle fremførbare underskudd.

**Betalbar skatt** beregnes på grunnlag av årets skattemessige resultat.

#### NOTE 2 AKSJER, AKSJEIERE

Selskapets aksjekapital er kr 30 000 fordelt på 30 000 aksjer à kr 1.

Selskapet er heleid datterselskap av Merkantilbygg Holding AS, org.nr. 931 388 940, og inngår i deres konsernregnskap.

#### NOTE 3 ANTALL ANSATTE OG TJENESTEPENSJON

Selskapet har i regnskapsåret ikke hatt ansatte.

Det er derfor heller ikke aktuelt med tjenestepensjonsordning.

#### NOTE 4 YTELSER TIL LEDENDE PERSONER M.V.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2020.

Selskapet har ingen daglig leder.

Honorar til revisor er i 2020 kostnadsført med kr 18 500 for revisjon og kr 5 700 for annen bistand (eks mva).



## Moss Sentrum Eiendom AS

### NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

#### NOTE 5 NÆRSTÅENDE PARTER

Selskapet hadde en langsiktig gjeld til Merkantilbygg Holding AS på kr 129 081 215 pr 31.12.2019. Gjelden er overført til konsernkontoen i 2020. Det ble beregnet renter på lånet med kr 1 593 595 i 2019, det er ikke beregnet renter på lånet i 2020.

Selskapet har i 2020 blitt med i konsernets konsernkonto. Gjennom konsernkontoen har selskapet en kortsiktig gjeld til Merkantilbygg Holding AS på kr 205 962 469 pr 31.12.2020 (kr 0 i 2019).

Selskapet har pr. 31.12.20 gitt lån til datterselskaper med totalt kr 210 058 837 (kr 130 270 979 i 2019). Det er beregnet renteinntekter med totalt kr 3 376 671 på lånene i 2020 (kr 2 565 776 i 2019).

Det er kjøpt merkantiltjenester fra Merkantilbygg AS som eies 100 % av Merkantilbygg Holding AS. Totale kjøp av tjenester i 2020 utgjør kr 480 000 (kr 499 995 i 2019). Beløpet inngår i andre driftskostnader.

Selskapet har i 2020 inntektsført kr 2 893 231 i konsernbidrag fra datterselskap (kr 12 156 371 i 2019). Beløpet inngår i andre kortsiktige fordringer.

Selskapet har i 2020 avsatt kr 1 435 593 i konsernbidrag til morselskapet Merkantilbygg Holding AS (kr 7 973 073 til datterselskap i 2019). Beløpet inngår i annen kortsiktig gjeld.

#### NOTE 6 EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum EK
Egenkapital 1.1	30 000	6 000	6 218 997	6 254 997
Årets resultat	0	0	1 044 763	1 044 763
Avsatt konsernbidrag etter skatt	0	0	-1 119 763	-1 119 763
Egenkapital 31.12.	30 000	6 000	6 143 996	6 179 996

#### NOTE 7 SKATT

Selskapet har ingen midlertidige forskjeller pr 31.12.2020 eller 31.12.2019.

Forskjell mellom resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag:

	2020	2019
Resultat før skattekostnad:	1 360 593	8 615 716
Permanente forskjeller	75 000	0
Avgitt konsernbidrag	-1 435 593	-7 973 073
Endring midlertidige forskjeller	0	-642 643
Årets skattegrunnlag:	0	0

Skattekostnaden i regnskapet består av:

Betalbar skatt	0	0
Skatteeffekt av konsernbidrag	315 830	1 754 076
Endring utsatt skatt	0	141 381
Sum bokført skattekostnad	315 830	1 895 458

Betalbar skatt i balansen består av:

22% av årets skattepliktige inntekt	0	0
Betalbar skatt	0	0



**Moss Sentrum Eiendom AS**

**NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020**

**NOTE 8 PANT**

Selskapet har pantelån i Handelsbanken på kr 104 000 000. Lånet er et serielån. Aksjer i datterselskap og eiendommer i datterselskapene er stillet som sikkerhet for pantelånet. Lånet vil være innfridd i sin helhet i 2023.

**NOTE 9 AKSJER I DATTERSELSKAP**

Selskapet hadde pr. 31.12.2020 følgende aksjer i datterselskap:

Selskap	Eierandel	Resultat 2020	Egekapital 31.12.20	Kostpris	Bokført verdi
Damvokteren AS	100 %	-620 016	-723 970	12 500 000	12 500 000
Dronningens Gate 16 Moss AS	100 %	1 352 577	1 137 227	92 250	92 250
Elvebredden Moss AS	100 %	-592 361	-537 401	12 500 000	12 500 000
Gudes Gate 1 Moss AS	100 %	800 929	1 155 467	92 250	92 250
Gudes Gate 5 AS	100 %	-37 031	-6 201	36 000	36 000
Gudsgate 10 AS	100 %	-512 154	909 932	5 838 489	5 838 489
Gudes Gate 12 AS	100 %	381 436	337 675	22 793 487	22 793 487
Henrich Gerners Gate 7 AS	100 %	523 401	818 108	17 399 934	17 399 934
Henrich Gerners Gate 9 AS	100 %	-45 883	-15 053	36 000	36 000
Ibsenkvartalet Moss AS	100 %	-644 019	-521 046	31 218 997	31 218 997
Møllergata 1 Moss AS	100 %	70 349	-1 177 630	92 250	92 250
Prinsens Gate 6 Moss AS	100 %	285 629	457 553	92 250	92 250
Storgata 41 Moss AS	100 %	-295 203	-452 892	92 250	92 250
Th. Petersonsgate 4 AS	100 %	337 974	624 551	2 067 964	2 067 964
Th. Petersonsgate 6 AS	100 %	-107 093	-77 091	36 000	36 000
Verkslia AS	100 %	-1 400 276	-1 480 154	36 000	36 000
			<b>Sum</b>	<b>104 924 121</b>	<b>104 924 121</b>

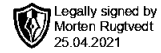
Konsernregnskap er utarbeidet for konsernspiss, Merkantilbygg Holding AS, jfr note 2.

Selskapet har i 2020 mottatt kr 2 893 231 i konsernbidrag fra datterselskap (kr 12 156 371 i 2019).



**MYRDAHL OG SVEEN**  
STATSAUTORISERTE REVISORER

Myrdahl og Sveen AS  
Støperiveien 26, postboks 123  
2011 Strømmen, Norway  
Telefon: +47 63 89 46 60  
E-post: post@myrdahl-sveen.no  
www.myrdahl-sveen.no  
Foretaksregisteret  
Org.nr. NO 942 254 962 MVA



Til generalforsamlingen i Moss Sentrum Eiendom AS

## Uavhengig revisors beretning 2020

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### *Konklusjon*

Vi har revidert årsregnskapet til Moss Sentrum Eiendom AS som viser et overskudd på kr 1 044 763. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

#### *Grunnlag for konklusjonen*

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### *Styrets ansvar for årsregnskapet*

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

#### *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller

 **Revisorgruppen**  
Assosiert medlem

Medlem av Den norske Revisorforening



**MYRDAHL OG SVEEN**  
STATSAUTORISERTE REVISORER

**Revisors beretning 2020**  
Moss Sentrum Eiendom AS

utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

### **Uttalelse om øvrige lovmessige krav**

#### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Strømmen, 18. april 2021

**Myrdahl og Sveen AS**

Morten Rugtvedt  
Statsautorisert revisor

(Dokumentet er signert elektronisk og er derfor uten håndskrevet signatur)