



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 958 011
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORDPOLEN AS
Forretningsadresse: Holmenkollveien 124
0787 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: Kjetil Bauer Seeberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.07.2021

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, 22.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		2 493 582	2 118 023
Annen driftsinntekt		40 420	
Sum inntekter		2 534 002	2 118 023
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 229 248	1 182 598
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	469 741	490 340
Annen driftskostnad	1	893 145	618 556
Sum kostnader		2 592 134	2 291 494
Driftsresultat		-58 132	-173 472
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	8	2 832 103	3 048 183
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern	8		
Annen renteinntekt		26 405	16 811
Sum finansinntekter		2 858 508	3 064 994
Annen rentekostnad		1 386 440	1 545 999
Annen finanskostnad		30 466	
Sum finanskostnader		1 416 906	1 545 999
Netto finans		1 441 602	1 518 995
Ordinært resultat før skattekostnad		1 383 470	1 345 524
Skattekostnad på ordinært resultat	2	304 996	296 015
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 078 474	1 049 509
Årsresultat		1 078 474	1 049 509
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 078 474	1 049 509
Totalresultat		1 078 474	1 049 509



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		800 000	1 000 000
Avsatt til annen egenkapital		278 474	49 509
Sum overføringer og disponeringer	7	1 078 474	1 049 509



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	3 411	3 816
Sum immaterielle eiendeler		3 411	3 816
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 9	10 925 114	11 120 588
Maskiner og anlegg	3, 9		
Skip og flytende installasjoner	9		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	110 053	92 036
Sum varige driftsmidler		11 035 167	11 212 624
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	37 460 510	28 481 435
Investering i annet foretak i samme konsern	4		
Lån til foretak i samme konsern	8		
Investeringer i tilknyttet selskap	4		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8		
Investeringer i aksjer og andeler		357 500	357 500
Sum finansielle anleggsmidler		37 818 010	28 838 935
Sum anleggsmidler		48 856 588	40 055 375
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	9		
Fordringer			
Kundefordringer	9	163 708	
Andre kortsiktige fordringer		9 657	8 770
Konsernfordringer	8	7 967 402	4 796 888
Sum fordringer		8 140 766	4 805 658
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	4 433 721	4 062 021



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 433 721	4 062 021
Sum omløpsmidler		12 574 488	8 867 679
SUM EIENDELER		61 431 076	48 923 054

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Overkurs	7	3 900	3 900
Sum innskutt egenkapital		103 900	103 900

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	7	324 083	45 609
Udekket tap	7		
Sum opptjent egenkapital		324 083	45 609

Sum egenkapital

7	427 983	149 509
---	----------------	----------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	58 100 000	44 736 500
Langsiktig konserngjeld	8		1 059 221
Sum annen langsiktig gjeld		58 100 000	45 795 721

Sum langsiktig gjeld

	58 100 000	45 795 721
--	-------------------	-------------------

Kortsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	9		
Leverandørgjeld		18 874	128 961
Betalbar skatt	2	304 591	188 722
Skyldig offentlige avgifter		210 754	123 107
Utbytte	8	800 000	1 000 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Kortsiktig konserngjeld	8	1 300 000	900 000
Annen kortsiktig gjeld		268 873	637 035
Sum kortsiktig gjeld		2 903 093	2 977 825
Sum gjeld		61 003 093	48 773 545
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		61 431 076	48 923 054



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 674648

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 958 011
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORDPOLEN AS
Forretningsadresse: Kongsveien 91
1177 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: Kjetil Bauer Seeberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.07.2021

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, 06.09.2021



Organisasjonsnr: 989 958 011
NORDPOLEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		2 493 582	2 118 023
Annen driftsinntekt		40 420	
Sum inntekter		2 534 002	2 118 023
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 229 248	1 182 598
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	469 741	490 340
Annen driftskostnad	1	893 145	618 556
Sum kostnader		2 592 134	2 291 494
Driftsresultat		-58 132	-173 472
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	8	2 832 103	3 048 183
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern	8		
Annen renteinntekt		26 405	16 811
Sum finansinntekter		2 858 508	3 064 994
Annen rentekostnad		1 386 440	1 545 999
Annen finanskostnad		30 466	
Sum finanskostnader		1 416 906	1 545 999
Netto finans		1 441 602	1 518 995
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	304 996	296 015
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 078 474	1 049 509
Årsresultat		1 078 474	1 049 509
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 078 474	1 049 509
Totalresultat		1 078 474	1 049 509
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		800 000	1 000 000



Avsatt til annen egenkapital		278 474	49 509
Sum overføringer og disponeringer	7	1 078 474	1 049 509



Organisasjonsnr: 989 958 011
NORDPOLEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	3 411	3 816
Sum immaterielle eiendeler		3 411	3 816
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	3, 9	10 925 114	11 120 588
Maskiner og anlegg	3, 9		
Skip og flytende installasjoner	9		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	110 053	92 036
Sum varige driftsmidler		11 035 167	11 212 624
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	37 460 510	28 481 435
Investering i annet foretak i samme konsern	4		
Lån til foretak i samme konsern	8		
Investeringer i tilknyttet selskap	4		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8		
Investeringer i aksjer og andeler		357 500	357 500
Sum finansielle anleggsmidler		37 818 010	28 838 935
Sum anleggsmidler		48 856 588	40 055 375
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	9		
Fordringer			
Kundefordringer	9	163 708	
Andre kortsiktige fordringer		9 657	8 770
Konsernfordringer	8	7 967 402	4 796 888
Sum fordringer		8 140 766	4 805 658
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	4 433 721	4 062 021



Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 433 721	4 062 021
Sum omløpsmidler		12 574 488	8 867 679
SUM EIENDELER		61 431 076	48 923 054
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Overkurs	7	3 900	3 900
Sum innskutt egenkapital		103 900	103 900
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	324 083	45 609
Udekket tap	7		
Sum opptjent egenkapital		324 083	45 609
Sum egenkapital	7	427 983	149 509
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	9	58 100 000	44 736 500
Langsiktig konserngjeld	8		1 059 221
Sum annen langsiktig gjeld		58 100 000	45 795 721
Sum langsiktig gjeld		58 100 000	45 795 721
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	9		
Leverandørgjeld		18 874	128 961
Betalbar skatt	2	304 591	188 722
Skyldig offentlige avgifter		210 754	123 107
Utbytte	8	800 000	1 000 000
Kortsiktig konserngjeld	8	1 300 000	900 000
Annen kortsiktig gjeld		268 873	637 035
Sum kortsiktig gjeld		2 903 093	2 977 825
Sum gjeld		61 003 093	48 773 545
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		61 431 076	48 923 054



Organisasjonsnr: 989 958 011
NORDPOLEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00



Furusethgata 10
2050 Jessheim
www.bdo.no

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Nordpolen AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Nordpolen AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er 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 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 International Standards on Auditing (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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 internkontroll 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 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>



Uttalelse om andre 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 bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Kristen Elstad
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: OEUKM-0VM8V-WUHCC-TAKDF-N7EY-WBQWM



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Kristen Elstad

Partner

Serienummer: 9578-5995-4-262183

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-07-06 14:15:36Z



Penneo Dokumentnøkkel: QEUKM-0VM8V-WUHCC-TAKDF-N7EY-WBQWM

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Årsregnskap 2020 Nordpolen AS

Penneo Dokumentnøkkel: 0LSU3-85WLC-015C-K0EHA-2KZV2-IGDDW



Resultatregnskap

Nordpolen AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Leieinntekter		2 493 582	2 118 023
Annen driftsinntekt		40 420	0
Sum driftsinntekter		2 534 002	2 118 023
Lønnskostnad	1	1 229 248	1 182 598
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	469 741	490 340
Annen driftskostnad	1	893 145	618 556
Sum driftskostnader		2 592 134	2 291 494
Driftsresultat		-58 132	-173 472
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	8	2 832 103	3 048 183
Annen renteinntekt		26 405	16 811
Annen rentekostnad		1 386 440	1 545 999
Annen finanskostnad		30 466	0
Resultat av finansposter		1 441 602	1 518 995
Ordinært resultat før skattekostnad		1 383 470	1 345 524
Skattekostnad på ordinært resultat	2	304 996	296 015
Årsresultat		1 078 474	1 049 509
Overføringer			
Avsatt til utbytte		800 000	1 000 000
Avsatt til annen egenkapital		278 474	49 509
Sum overføringer	7	1 078 474	1 049 509

Pennco Dokumentnøkkel: 0LSU3-85WLC-0150-K0EHA-2KZV2-IGDDW



Balanse Nordpolen AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	2	3 411	3 816
Sum immaterielle eiendeler		3 411	3 816
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 9	10 925 114	11 120 588
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	110 053	92 036
Sum varige driftsmidler		11 035 167	11 212 624
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	4	37 460 510	28 481 435
Investeringer i aksjer og andeler		357 500	357 500
Sum finansielle anleggsmidler		37 818 010	28 838 935
Sum anleggsmidler		48 856 588	40 055 375
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	9	163 708	0
Andre kortsiktige fordringer		9 657	8 770
Konsernfordringer	8	7 967 402	4 796 888
Sum fordringer		8 140 766	4 805 658
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	4 433 721	4 062 021
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		4 433 721	4 062 021
Sum omløpsmidler		12 574 488	8 867 679
Sum eiendeler		61 431 076	48 923 054

Penneo Dokumentnøkkel: 0LSU3-85WLC-0150-K0EHA-2KZV2-IGDDW



Balanse Nordpolen AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Overkurs	7	3 900	3 900
Sum innskutt egenkapital		103 900	103 900
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	324 083	45 609
Sum opptjent egenkapital		324 083	45 609
Sum egenkapital	7	427 983	149 509
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Langsiktig konserngjeld	8	0	1 059 221
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	58 100 000	44 736 500
Sum annen langsiktig gjeld		58 100 000	45 795 721
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		18 874	128 961
Betalbar skatt	2	304 591	188 722
Skyldig offentlige avgifter		210 754	123 107
Utbytte	8	800 000	1 000 000
Kortsiktig konserngjeld	8	1 300 000	900 000
Annen kortsiktig gjeld		268 873	637 035
Sum kortsiktig gjeld		2 903 093	2 977 825
Sum gjeld		61 003 093	48 773 545
Sum egenkapital og gjeld		61 431 076	48 923 054

Oslo
Styret i Nordpolen AS

Kjetil Bauer Seeberg
styreleder/daglig leder

Eirik Yngve A Hanisch
styremedlem



Noter til regnskapet 2020

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskaps regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. 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. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er vedtatt. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.



Noter til regnskapet 2020

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

<u>Lønnskostnader</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Lønninger	1 052 265	1 002 157
Arbeidsgiveravgift	146 059	150 283
Andre ytelser	30 924	30 158
Sum	1 229 248	1 182 598

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 1

<u>Ytelser til ledende personer</u>	<u>Daglig leder/styrets leder</u>
Lønn	932 496
Annen godtgjørelse	7 027
Sum	939 523

OTP

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har allikevel tegnet pensjonsordninger som tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2020 utgjør kr 24 000,- ekskl.mva.

Lovpålagt revisjon	15 500
Andre tjenester	8 500
Sum honorar til revisor	24 000

Penneo Dokumentnøkkel: 0LSU3-85WLC-J0BQ-K0EHA-2KZV2-IGDDW



Noter til regnskapet 2020

Note 2 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	304 591	188 722
Endring i utsatt skattefordel	405	107 293
Skattekostnad ordinært resultat	304 996	296 015
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 383 470	1 345 524
Permanente forskjeller	-2 829 224	-3 048 183
Endring i midlertidige forskjeller	-1 844	18 386
Mottatt konsernbidrag	2 832 103	3 048 183
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-506 082
Skattepliktig inntekt	1 384 505	857 827
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-318 472	-481 878
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	623 063	670 600
Sum betalbar skatt i balansen	304 591	188 722

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	-15 503	-17 347	-1 844
Sum	-15 503	-17 347	-1 844
Grunnlag for utsatt skattefordel	-15 503	-17 347	-1 844
Utsatt skattefordel (22 %)	-3 411	-3 816	-406

Penneo Dokumentnøkkel: 0LSU3-85WLC-1015C-K0EHA-2KZV2-IGDDW



Noter til regnskapet 2020

Note 3 Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger o.a fast eiendom	Tekniske installasjoner	Driftsløsøre, inventar o.a utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	9 603 185	5 018 457	138 833	14 760 475
Tilgang	196 754	50 000	45 530	292 284
Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	9 799 939	5 068 457	184 363	15 052 759
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-1 292 231	-2 651 051	-74 310	-4 017 592
Balanseført verdi 31.12	8 507 708	2 417 406	110 053	11 035 167
Årets avskrivninger	173 627	268 601	27 513	469 741
Avskrivningsplan	Saldo	Saldo	Saldo	
Avskrivningssats	2 %	10 %	20 %	

Eiendommer som inngår i oversikten: Grefsenveien 6 (enh 14), Pilestredet 65 (seksjon 1 og 3), Thereses gate 65 (seksjon 1) og Osterhaus gate 12 (seksjon 1) i Oslo Kommune. 40% av saldo forretningslokaler er skilt ut til tekniske installasjoner. Tekniske installasjoner avskrives med 10% pr. år.

Note 4 Investering i datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet

Investeringene i datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet regnskapsføres etter kostmetoden.

Selskap	Forretnings- kontor	Eier-/stemmeandel	Årets resultat	EK pr. 31.12
013 Eiendom AS	Oslo	100 %	836 232	105 686
Bernt Ankers gate 23-25 AS	Oslo	100 %	555 492	287 180
Bernt Ankers gate 27-29 AS	Oslo	100 %	784 554	211 145
BA6B Eiendom AS	Oslo	100 %	-448 590	394 015

Note 5 Bankinnskudd

	2020	2019
Bundne skattetreksmidler	71 994	59 874



Noter til regnskapet 2020

Note 6 Antall aksjer, aksjeeiere m

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:

Aksjonærer:	Antall aksjer	Eierandel
Seeberg Invest AS	50	50 %
Christiania Investeringselskap AS	50	50 %
Sum	100	100 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	100 000	3 900	0	45 609	149 509
Avsatt utbytte	0	0	0	-800 000	-800 000
Årets resultat			0	1 078 474	1 078 474
Pr 31.12	100 000	3 900	0	324 083	427 983

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2020	2019
Fordring på O13 Eiendom AS	545 932	1 445 932
Mottatt utbytte O13 Eiendom AS	0	0
Fordring på Bernt Ankers gt 23-25 AS	2 695 189	2 695 189
Fordring på Bernt Ankers gt 27-29 AS	255 767	655 767
Fordring på BA6B Eiendom AS	1 638 411	0
Sum konsernfordringer	5 135 299	3 350 956
Gjeld	2020	2019
Gjeld til O13 Eiendom AS	-1 300 000	-900 000
Gjeld til Øvre Slottsgt. 5 AS	0	-1 059 221
Avsatt utbytte til eiere	-800 000	-1 000 000
Sum gjeld	-2 100 000	-2 959 221



Noter til regnskapet 2020

Note 9 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	-58 100 000	-44 736 500
Sum	-58 100 000	-44 736 500

Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	2020	2019
Tomter, bygninger o.a fast eiendom	10 925 114	11 120 588
Sum	10 925 114	11 120 588

Note 10 Fortsatt drift

Koronapandemien har ikke hatt vesentlig betydning i regnskapsåret.

Koronapandemien anses etter dette ikke å ha skapt vesentlig usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift. Årsregnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Penneo Dokumentnøkkel: 0LSU3-85WLC-1015C-K0EHA-2KZV2-IGDDW



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Eirik Yngve A Hanisch

Styremedlem

Serienummer: 9578-5994-4-1594591

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-07-06 11:59:56Z



Kjetil Bauer Seeberg

Daglig leder

Serienummer: 9578-5991-4-3437452

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-07-06 12:03:57Z



Kjetil Bauer Seeberg

Styreleder

Serienummer: 9578-5991-4-3437452

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-07-06 12:03:57Z



Penneo DokumentID: 0LSU3-85WLC-005Q-K0EHA-2KZV2-IGDDW

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>