



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 660 271
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DEPOTGATA 22 HOLDING AS
Forretningsadresse: Dronning Mauds gate 3
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Lars Landmark
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.04.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 05.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	4,5	66 516	73 098
Sum kostnader		66 516	73 098
Driftsresultat		-66 516	-73 098
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		2 649 461	2 657 057
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		4 999 980	4 591 504
Annen renteinntekt		14 935	19 774
Sum finansinntekter		7 664 376	7 268 335
Rentekostnad til foretak i samme konsern		9 999 960	8 383 528
Sum finanskostnader		9 999 960	8 383 528
Netto finans		-2 335 584	-1 115 193
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 402 100	-1 188 291
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-90 776	92 889
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 311 324	-1 281 180
Årsresultat		-2 311 324	-1 281 180



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		90 776	
Sum immaterielle eiendeler		90 776	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	199 987 042	204 037 581
Lån til foretak i samme konsern	3	90 908 754	90 908 754
Sum finansielle anleggsmidler		290 895 796	294 946 335
Sum anleggsmidler		290 986 572	294 946 335
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		1 261 519	5 102 253
Sum fordringer		1 261 519	5 102 253
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 123 240	423 885
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 123 240	423 885
Sum omløpsmidler		4 384 759	5 526 138
SUM EIENDELER		295 371 331	300 472 473
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	345 000	345 000
Overkurs		110 638 346	114 049 670
Sum innskutt egenkapital		110 983 346	114 394 670



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital	7	110 983 346	114 394 670
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		181 817 447	181 817 447
Sum annen langsiktig gjeld		181 817 447	181 817 447
Sum langsiktig gjeld		181 817 447	181 817 447
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			6 250
Annen kortsiktig gjeld		2 570 538	4 254 106
Sum kortsiktig gjeld		2 570 538	4 260 356
Sum gjeld		184 387 985	186 077 803
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		295 371 331	300 472 473



berge lundal

Til generalforsamlingen i Depotgata 22 Holding AS

Uavhengig revisors beretning for 2019

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Depotgata 22 Holding AS årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen 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 2019, 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 (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 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

berge & lundal revisjonsselskap as

statsautorisert revisor, medlem av Den norske Revisorforeningen
Rosenkrantz' gate 20, 0160 Oslo, tlf. 22 01 06 00
www.berge-lundal.no | post@berge-lundal.no
Rev.nr./Org.nr. 967 418 064



Uavhengig revisors beretning for 2019
Depotgata 22 Holding AS

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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 3. april 2020

berge & lundal revisjonsselskap as

Hans Berge
Registrert Revisor



Elektronisk signatur

Elektronisk signatur

Signert av

Signert av

BERGE, HANS

Fødselsdato / Fødselsdato 160563

Norwegian Buypass

Dato og tid

Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

03.04.2020 09.56.05

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de følgende sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signaturdetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de følgende sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signaturdetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Depotgata 22 Holding AS		Resultatregnskap	
	Noter	2019	2018
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	4, 5	-66 516	-73 098
Sum driftskostnader		-66 516	-73 098
Driftsresultat		-66 516	-73 098
Finansposter			
Renteinntekter bankinnskudd		14 935	19 774
Renteinntekt fra selskap i samme konsern		4 999 980	4 591 504
Mottatt konsernbidrag		2 649 461	2 657 057
Rentekostnad til selskap i samme konsern		-9 999 960	-8 383 528
Sum finansposter		-2 335 584	-1 115 193
Årets resultat før skatt		-2 402 100	-1 188 291
Skattekostnad	6	90 776	-92 889
Årsresultat		-2 311 324	-1 281 180
Disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		-1 100 000	0
Avgitt utbytte		0	-191 817 447
Overført overkurs		3 411 324	196 305 738
Avsatt til konsernbidrag		0	-3 207 111
Sum disponeringer		2 311 324	1 281 180



Depotgata 22 Holding AS		Balanse	
	Noter	2019	2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	90 776	0
Sum immaterielle eiendeler		90 776	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	2	199 987 042	204 037 581
Lån til selskap i samme konsern	3	90 908 754	90 908 754
Sum finansielle anleggsmidler		290 895 796	294 946 335
SUM ANLEGGSMIDLER		290 986 572	294 946 335
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Til gode offentlige avgifter		1 250	1 249
Fordring på selskap i samme konsern		1 260 269	5 101 005
Sum fordringer		1 261 519	5 102 254
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 123 240	423 885
SUM OMLØPSMIDLER		4 384 759	5 526 139
SUM EIENDELER		295 371 331	300 472 473



Depotgata 22 Holding AS		Balanse	
	Noter	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	345 000	345 000
Overkurs		110 638 346	114 049 670
Sum innskutt egenkapital		110 983 346	114 394 670
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	0
Sum opptjent egenkapital		0	0
SUM EGENKAPITAL	7	110 983 346	114 394 670
GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til selskap i samme konsern	3	181 817 447	181 817 447
Sum annen langsiktig gjeld		181 817 447	181 817 447
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	6 250
Gjeld til selskap i samme konsern		2 570 538	4 254 106
Sum kortsiktig gjeld		2 570 538	4 260 356
SUM GJELD		184 387 985	186 077 803
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		295 371 331	300 472 473

Oslo, 03.04.2020

Johan Anker-Rasch
styrets lederJonathan Barfod
styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: ELWSS-FXGF8-1ENQ2-Z80B0-WJFK3-CFZCZ



Depotgata 22 Holding AS

Noter 2019

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Inntekter

Inntekter resultatføres etter opptjeningsprinsippet, dvs. når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

Skatt

Skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi på eiendeler og gjeld. Utsatt skatt er beregnet med 23 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort. Betalbar skatt og utsatt skatt er regnskapsført direkte mot egenkapitalen i den grad skattepostene relaterer seg til egenkapitaltransaksjoner.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Om løpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Om løpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, fratrukket av- og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskap og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger inntektsføres i samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbyttet/konsernbidraget andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap på krav.

Note 2 Datterselskap, tilknyttet selskap m.v.

Investeringer i datterselskap og tilknyttede selskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet.

	Ervervet	Hoved- kontor	Eierandel/ stemmeandel
Depotgata 22 AS	07.07.2017	Oslo	100 %
	Kostpris	Bokført verdi	Resultat (100 %)
Depotgata 22 AS	199 987 042	199 987 042	2 649 461
			Egenkapital (100 %)
			50 098 991

Investeringen i datterselskapene er i årsregnskapet vurdert til det laveste av kostpris og virkelig verdi. Som grunnlag for virkelig verdi av datterselskapene er det lagt til grunn verddivurderingen av investeringen for 4. kvartal, ved beregning av verdi for Pareto Eiendomsfellesskap II AS. Verdien er fremkommet som virkelig verdi på eiendeler fratrukket virkelig verdi av gjeld i datterselskapet. Ved beregning av virkelig verdi på eiendommen i datterselskapene er det innhentet ekstern verddivurdering.

Penneo Dokumentnøkkel: ELWSS-FXGF8-1ENQ2-Z80B0-WJFK3-CFZCZ



Depotgata 22 Holding AS

Noter 2019

Note 3 Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser m.v.

	2019	2018
Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:		
Gjeld til selskap i samme konsern	181 817 447	181 817 447
Fordringer som forfaller senere enn et år etter regnskapsårets slutt:		
Lån til selskap i samme konsern	90 908 754	90 908 754

Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjekapital på kr. 345 000 består av 30 000 aksjer à kr. 11,5. Alle aksjer har lik stemmerett.

Selskapets aksjonærer:	Antall aksjer	Eierandel
PEF II Holding AS	30 000	100 %

Note 5 Antall ansatte

Selskapet har ikke hatt noen ansatte i regnskapsåret, og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. En slik tjenestepensjonsordning er derfor ikke opprettet.

Note 6 Ytelser til ledende personer, revisor mv. og andre driftskostnader

Det er i året ikke utbetalt noen ytelser til selskapets styre.

Det er i året kostnadsført honorar til revisor med kr. 16 500 (eks. mva.) for ordinær revisjon.

Note 7 Skatt

	2019	2018
Periodens skattekostnad fremkommer slik:		
Betalbar skatt på periodens resultat	0	-92 889
Brutto endring utsatt skatt	90 776	0
Periodens totale skattekostnad	90 776	-92 889
Periodens alminnelige inntekt fremkommer slik:		
Ordinært resultat før skattekostnad	-2 402 100	-1 188 291
Mottatt konsernbidrag	-2 649 461	-2 657 057
Mottatt konsernbidrag med skattemessig effekt	4 638 942	4 249 212
Alminnelig inntekt	-412 619	403 864
Avsatt konsernbidrag med skattemessig effekt	0	-403 864
Grunnlag betalbar skatt i balansen	-412 619	0
Beregnet betalbar skatt i resultatregnskapet (22 %)	0	92 889
Beregnet betalbar skatt i balansen (22 %)	0	0
Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt:		
Underskudd til fremføring	412 619	0
Sum	412 619	0
Utsatt skatt / (skattefordel) (22 %)	90 776	0

Selskapet har valgt å ikke regnskapsføre utsatt skattefordel.

Note 8 Egenkapitalbevegelse

Disponering av årets resultat	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	345 000	114 049 670	0	114 394 670
Utbetalt konsernbidrag		-1 100 000		-1 100 000
Årets resultat		-2 311 324		-2 311 324
Egenkapital 31.12	345 000	110 638 346	0	110 983 346

Note 9 Fortsatt drift

Som en følge av Coronaepidemien, og de menneskelige og økonomiske konsekvensene denne har for samfunnet, kan dette også kunne komme til å få konsekvenser for selskapet. De vesentligste økonomiske risikofaktorene for selskapet vil være bortfall av inntekter, verdireduksjon på selskapets eiendeler og brudd på lånebetingelser/covenants. På nåværende tidspunkt har selskapet derimot ikke mottatt informasjon om at noen av risikofaktorene vil inntreffe for selskapet, og det er derfor vanskelig å estimere evt. beløpmessige konsekvenser.

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet. Styret bekrefter at denne forutsetningen er tilstede.



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."

Jonathan Andreas Barfod

Underskriver

Serienummer: 9578-5994-4-726485

IP: 194.248.xxx.xxx

2020-04-17 08:45:31Z



Johan Anker-rasch

Underskriver

Serienummer: 9578-5998-4-897236

IP: 194.248.xxx.xxx

2020-04-17 10:43:35Z



Penneo Dokumentnøkkel: ELW5S-FXGF8-1ENQ2-Z80B0-WJFK3-CFZCZ

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>