



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 963 491 395
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HJ NILSENS GATE 11 AS
Forretningsadresse: Glacisgata 6
1606 FREDRIKSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Racha Maktabi
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

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, 01.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			815 635
Sum inntekter			815 635
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad	1	19 635	54 724
Sum kostnader		19 635	54 724
Driftsresultat		-19 635	760 911
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	173 481	114 096
Annen renteinntekt		3	719
Sum finansinntekter		173 484	114 815
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	154 505	57 695
Sum finanskostnader		154 505	57 695
Netto finans		18 979	57 120
Ordinært resultat før skattekostnad		-656	818 031
Ordinært resultat etter skattekostnad		-656	818 031
Årsresultat		-656	818 031
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra fond	9	-656	
Udekket tap			818 031
Sum overføringer og disponeringer		-656	818 031



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	3	3 652 623	3 479 142
Sum fordringer		3 652 623	3 479 142
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	4 689	1 070
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 689	1 070
Sum omløpsmidler		3 657 312	3 480 212
SUM EIENDELER		3 657 312	3 480 212
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	8, 9, 10, 11	100 000	100 000
Overkurs	9	294 162	714 823
Sum innskutt egenkapital		394 162	814 823
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9		420 006
Sum opptjent egenkapital			-420 006
Sum egenkapital	9	394 162	394 817



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	3 048 473	2 844 191
Sum annen langsiktig gjeld		3 048 473	2 844 191
Sum langsiktig gjeld		3 048 473	2 844 191
Kortsiktig gjeld			
Kortsiktig konserngjeld	4	214 677	241 204
Sum kortsiktig gjeld		214 677	241 204
Sum gjeld		3 263 150	3 085 395
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 657 312	3 480 212



Resultatregnskap for 2019
HJ NILSENS GATE 11 AS

	Note	2019	2018
Annen driftsinntekt		0	815 635
Sum driftsinntekter		0	815 635
Lønnskostnad	2	0	0
Annen driftskostnad	1	(19 635)	(54 724)
Sum driftskostnader		(19 635)	(54 724)
Driftsresultat		(19 635)	760 911
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	173 481	114 096
Annen renteinntekt		3	719
Sum finansinntekter		173 484	114 815
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	(154 505)	(57 695)
Sum finanskostnader		(154 505)	(57 695)
Netto finans		18 979	57 120
Ordinært resultat før skattekostnad		(656)	818 031
Ordinært resultat		(656)	818 031
Arsresultat		(656)	818 031
Overføringer			
Overføringer til/fra fond	9	(656)	0
Udekket tap		0	818 031
Sum		(656)	818 031



Balanse pr. 31. desember 2019
HJ NILSENS GATE 11 AS

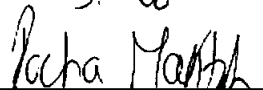
	Note	2019	2018
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Konsernfordringer	3	3 652 623	3 479 142
Sum fordringer		3 652 623	3 479 142
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	4 689	1 070
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 689	1 070
Sum omløpsmidler		3 657 312	3 480 212
Sum eiendeler		3 657 312	3 480 212



Balanse pr. 31. desember 2019
HJ NILSENS GATE 11 AS

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	8, 9, 10, 11	100 000	100 000
Overkurs	9	294 162	714 823
Sum innskutt egenkapital		394 162	814 823
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	0	(420 006)
Sum opptjent egenkapital		0	(420 006)
Sum egenkapital	9	394 162	394 817
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	3 048 473	2 844 191
Sum annen langsiktig gjeld		3 048 473	2 844 191
Sum langsiktig gjeld		3 048 473	2 844 191
Kortsiktig gjeld			
Kortsiktig konserngjeld	4	214 677	241 204
Sum kortsiktig gjeld		214 677	241 204
Sum gjeld		3 263 150	3 085 395
Sum egenkapital og gjeld		3 657 312	3 480 212

Fredrikstad, 31/08 - 2020


Racha Maktabi
Styrets leder / Daglig leder



Noter 2019

HJ NILSENS GATE 11 AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til frømføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.

Note 1 - Revisjon

Selskapet oppfylder kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

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



Note 3 - Mellomværende med selskaper i samme konsern

Fordring	2019	2018
Dampskipsbryggen AS	3 652 623	3 479 142

Det er inntektsført kr 173 481 i renteinntekter tilhørende ovennevnte fordringer.

Note 4 - Mellomværende med selskaper i samme konsern

Gjeld	2019	2018
Mistral AS	3 048 473	2 844 191
Chirocco AS	0	36 750
Nygaardsgt. 9 - 11 AS	214 677	204 454
Sum	3 263 150	3 085 395

Det er kostnadsført kr 154 505 i rentekostnader tilhørende ovennevnte gjeld.

Note 5 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(214 269)	(214 925)	656
Netto forskjeller	(214 269)	(214 925)	656
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	214 269	214 925	(656)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19, basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 47 283

Note 7 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	(656)	818 031
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller		(20 969)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(797 062)
Årets skattegrunnlag	(656)	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 8 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.



Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	100 000	714 823	(420 006)	394 817
Årets resultat		(656)		(656)
Egenkapital 31.12.2019	100 000	714 167	(420 006)	394 162

Note 10 - Aksjonærer

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Mistral AS	100	100,00%
Sum	100	100,00%

Note 11 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styrets leder/ daglig leder	Racha Maktabi eier indirekte alle aksjer i selskapet	100