



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 170 194
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØVRE SLOTTSGATE 17 AS
Forretningsadresse: c/o Malling & Co Forvaltning AS
Dronning Mauds gate 10
0250 OSLO

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: Christian Due
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.04.2021

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, 03.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		456 897	
Leieinntekter		7 289 864	6 858 069
Sum inntekter		7 746 761	6 858 069
Kostnader			
Lønnskostnad	3	297 270	308 070
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 523 658	1 538 215
Annen driftskostnad	3	1 799 881	1 707 535
Sum kostnader		3 620 809	3 553 820
Driftsresultat		4 125 952	3 304 249
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 637	6 253
Annen finansinntekt		2 757	2 743
Sum finansinntekter		8 394	8 996
Annen rentekostnad	4	451 682	577 176
Sum finanskostnader		451 682	577 176
Netto finans		-443 288	-568 180
Ordinært resultat før skattekostnad		3 682 664	2 736 069
Skattekostnad på ordinært resultat	5	811 700	604 122
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 870 964	2 131 947
Årsresultat		2 870 964	2 131 947
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 870 964	2 131 947
Totalresultat		2 870 964	2 131 947
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 970 000	2 970 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overført fra overkurs		-99 036	-838 053
Sum overføringer og disponeringer	7	2 870 964	2 131 947



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		27 071 129	27 153 045
Sum varige driftsmidler	2, 4	27 071 129	27 153 045
Sum anleggsmidler		27 071 129	27 153 045
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		20 399	377 597
Sum fordringer		20 399	377 597
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 898 349	6 847 277
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 898 349	6 847 277
Sum omløpsmidler		5 918 749	7 224 874
SUM EIENDELER		32 989 878	34 377 919
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	1 100 000	1 100 000
Overkurs	7	9 295 003	9 394 039
Sum innskutt egenkapital		10 395 003	10 494 039
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-1 863 395	-1 863 395



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		-1 863 395	-1 863 395
Sum egenkapital	7	8 531 609	8 630 644
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	3 355 640	3 530 710
Sum avsetninger for forpliktelser		3 355 640	3 530 710
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	16 320 000	16 320 000
Sum annen langsiktig gjeld		16 320 000	16 320 000
Sum langsiktig gjeld		19 675 640	19 850 710
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		213 802	274 578
Betalbar skatt	5	986 770	786 901
Utbytte		2 970 000	2 970 000
Annen kortsiktig gjeld	8	612 057	1 865 085
Sum kortsiktig gjeld		4 782 629	5 896 564
Sum gjeld		24 458 269	25 747 274
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		32 989 878	34 377 919



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 285143

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 170 194
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØVRE SLOTSGATE 17 AS
Forretningsadresse: c/o Malling & Co Forvaltning AS
Dronning Mauds gate 10
0250 OSLO

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: Christian Due
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.04.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: 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, 12.06.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 930 170 194
ØVRE SLOTTSGATE 17 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		456 897	
Leieinntekter		7 289 864	6 858 069
Sum inntekter		7 746 761	6 858 069
Kostnader			
Lønnskostnad	3	297 270	308 070
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 523 658	1 538 215
Annen driftskostnad	3	1 799 881	1 707 535
Sum kostnader		3 620 809	3 553 820
Driftsresultat		4 125 952	3 304 249
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 637	6 253
Annen finansinntekt		2 757	2 743
Sum finansinntekter		8 394	8 996
Annen rentekostnad	4	451 682	577 176
Sum finanskostnader		451 682	577 176
Netto finans		-443 288	-568 180
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	811 700	604 122
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 870 964	2 131 947
Årsresultat		2 870 964	2 131 947
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 870 964	2 131 947
Totalresultat		2 870 964	2 131 947
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 970 000	2 970 000
Overført fra overkurs		-99 036	-838 053
Sum overføringer og disponeringer	7	2 870 964	2 131 947



Organisasjonsnr: 930 170 194
ØVRE SLOTTSGATE 17 AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.
fast eiendom

Sum varige driftsmidler 27 071 129 27 153 045

2, 4

Sum anleggsmidler 27 071 129 27 153 045

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige
fordringer

20 399

377 597

Sum fordringer

20 399

377 597

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l.

5 898 349

6 847 277

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

5 898 349

6 847 277

Sum omløpsmidler

5 918 749

7 224 874

SUM EIENDELER

32 989 878

34 377 919

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

6

1 100 000

1 100 000

Overkurs

7

9 295 003

9 394 039

Sum innskutt egenkapital

10 395 003

10 494 039

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

7

-1 863 395

-1 863 395

Udisponert resultat

Sum opptjent egenkapital

-1 863 395

-1 863 395

Sum egenkapital

7

8 531 609

8 630 644

Gjeld

Langsiktig gjeld



Utsatt skatt	5	3 355 640	3 530 710
Sum avsetninger for forpliktelser		3 355 640	3 530 710
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	16 320 000	16 320 000
Sum annen langsiktig gjeld		16 320 000	16 320 000
Sum langsiktig gjeld		19 675 640	19 850 710
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		213 802	274 578
Betalbar skatt	5	986 770	786 901
Utbytte		2 970 000	2 970 000
Annen kortsiktig gjeld	8	612 057	1 865 085
Sum kortsiktig gjeld		4 782 629	5 896 564
Sum gjeld		24 458 269	25 747 274
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		32 989 878	34 377 919



Organisasjonsnr: 930 170 194
ØVRE SLOTTSGATE 17 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1100.00	1000.00	1100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Ina E. Rasmussen	20.00	1.82%	Ordinære aksjer
Knut Rasmussen	13.00	1.18%	Ordinære aksjer
Lars Rasmussen	33.00	3.00%	Ordinære aksjer
Lise Carlson	220.00	20.00%	Ordinære aksjer
Ragni Atkins	55.00	5.00%	Ordinære aksjer
Åge K. Rasmussen	20.00	1.82%	Ordinære aksjer
Andreas Mourud	55.00	5.00%	Ordinære aksjer
Anne Rasmussen	74.00	6.73%	Ordinære aksjer
Anne Ulnes	55.00	5.00%	Ordinære aksjer
Carl B. Prøsch AS	74.00	6.73%	Ordinære aksjer
Sigrid Rasmussen	20.00	1.82%	Ordinære aksjer
Håkon Rasmussen	20.00	1.82%	Ordinære aksjer
Anne Wang	220.00	20.00%	Ordinære aksjer
CDL AS	73.00	6.64%	Ordinære aksjer
Storhaugseter AS	73.00	6.64%	Ordinære aksjer
Kristin Rasmussen	20.00	1.82%	Ordinære aksjer
Peter Martin	55.00	5.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1100.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer



Er det gitt ytelse til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

<u>Sikkerhetsstillelse</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styrets leder</u>	<u>Andre nærstående</u>
	0	0	0



BDO AS
MUNKEDAMSVIEIN 45
POSTBOKS 1704 VIKÅ
0121 OSLO

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Øvre Slottsgate 17 AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Øvre Slottsgate 17 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.

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 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 avvirket.

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



BDO AS
MUNKEDAMSVEIEN 45
POSTBOKS 1704 VIKA
0121 OSLO

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 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 bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Øyvind Hjemgård
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel:30441-OWMTF-E6XGM-POC4E-GP15W-J13NW



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."

Øyvind Hjemgård

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5999-4-2146438

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-04-23 07:35:57Z



Penneo Dokumentnøkkel: 30441-OWMTF-E6XGM-POC4E-GP15W-J13NW

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>



MALLING & CO

ÅRSREGNSKAP 2020

Øvre Slottsgate 17 AS

Org.nr. 930 170 194

Eiendomshuset Malling & Co AS

Dronning Mauds gate 15, Postboks 1883 Vika, NO-0124 Oslo

T: +47 24 02 80 00 — F: +47 24 02 80 01 — E: post@malling.no — www.malling.no

Org. nr. 984 955 189 MVA



Øvre Slottsgate 17 AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		456 897	0
Leieinntekter		7 289 864	6 858 069
Sum driftsinntekter		<u>7 746 761</u>	<u>6 858 069</u>
Lønnskostnad	3	297 270	308 070
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	1 523 658	1 538 215
Annen driftskostnad	3	1 799 881	1 707 535
Sum driftskostnader		<u>3 620 809</u>	<u>3 553 820</u>
Driftsresultat		<u>4 125 952</u>	<u>3 304 249</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		5 637	6 253
Annen finansinntekt		2 757	2 743
Rentekostnader	4	451 682	577 176
Netto finansposter		<u>-443 288</u>	<u>-568 180</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>3 682 664</u>	<u>2 736 069</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	811 700	604 122
Årsoverskudd / underskudd		<u>2 870 964</u>	<u>2 131 947</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		2 970 000	2 970 000
Overført fra overkurs		-99 036	-838 053
Sum overføringer	7	<u>2 870 964</u>	<u>2 131 947</u>



Øvre Slottsgate 17 AS

Balanse

Eiendeler	Note	2020	2019
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		27 071 129	27 153 045
Sum varige driftsmidler	2, 4	<u>27 071 129</u>	<u>27 153 045</u>
Sum anleggsmidler		<u>27 071 129</u>	<u>27 153 045</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		20 399	377 597
Sum fordringer		<u>20 399</u>	<u>377 597</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 898 349	6 847 277
Sum omløpsmidler		<u>5 918 749</u>	<u>7 224 874</u>
Sum eiendeler		<u>32 989 878</u>	<u>34 377 919</u>



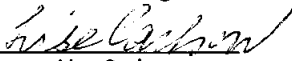
Øvre Slottsgate 17 AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	1 100 000	1 100 000
Overkurs	7	9 295 003	9 394 039
Sum innskutt egenkapital		10 395 003	10 494 039
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-1 863 395	-1 863 395
Sum opptjent egenkapital		-1 863 395	-1 863 395
Sum egenkapital	7	8 531 609	8 630 644
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	3 355 640	3 530 710
Sum avsetning for forpliktelser		3 355 640	3 530 710
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	16 320 000	16 320 000
Sum annen langsiktig gjeld		16 320 000	16 320 000
Sum langsiktig gjeld		19 675 640	19 850 710
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		213 802	274 578
Betalbar skatt	5	986 770	786 901
Utbytte		2 970 000	2 970 000
Annen kortsiktig gjeld	8	612 057	1 865 085
Sum kortsiktig gjeld		4 782 629	5 896 564
Sum gjeld		24 458 269	25 747 274
Sum egenkapital og gjeld		32 989 878	34 377 919

Oslo, 03.03.2021
Styret i Øvre Slottsgate 17 AS

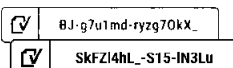
Christian Due
Styreleder


Lise Carlson
Styremedlem

Kristin Rasmussen
Styremedlem

Thomas Due
Styremedlem

Nicholas Reidar Martin
Styremedlem





Verification

Transaction ID	SkFZI4hL_-S15-IN3Lu
Document	2020 - Øvre Slottsgate 17 AS - Årsregnskap_signering_LC.pdf
Pages	1
Sent by	Håvard Strand Bjørnsen

Signing parties

christian Due	christian.due@wilhelmsen.com	Action: Sign	Method: BankID NO
Thomas Due	thomas.due@live.no	Action: Sign	Method: BankID NO
Nicholas Martin	Nicholas.R.Martin@hydro.com	Action: Sign	Method: BankID NO
Kristin Rasmussen	keramikster@gmail.com	Action: Sign	Method: BankID NO

Activity log

E-mail invitation sent to christian.due@wilhelmsen.com
2021-04-20 12:46:27 CEST,

E-mail invitation sent to Nicholas.R.Martin@hydro.com
2021-04-20 12:46:27 CEST,

E-mail invitation sent to keramikster@gmail.com
2021-04-20 12:46:27 CEST,

E-mail invitation sent to thomas.due@live.no
2021-04-20 12:46:27 CEST,

Clicked invitation link Thomas Due
Amazon CloudFront,2021-04-20 12:51:10 CEST,IP: 77.16.68.98

Document signed by Thomas Due
Birth date: 62/05/13,2021-04-20 12:52:20 CEST,

Clicked invitation link christian Due
Amazon CloudFront,2021-04-20 12:54:34 CEST,IP: 88.91.200.43

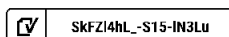
Document signed by Christian Due
Birth date: 58/12/22,2021-04-20 12:55:41 CEST,

Clicked invitation link Nicholas Martin
Amazon CloudFront,2021-04-20 23:48:21 CEST,IP: 88.90.225.254

Document signed by Nicholas Reidar Martin
Birth date: 68/12/21,2021-04-20 23:50:50 CEST,

Clicked invitation link Kristin Rasmussen
Amazon CloudFront,2021-04-21 20:35:04 CEST,IP: 37.191.178.154


Document signed by Kristin Rasmussen
Birth date: 62/06/27,2021-04-21 20:36:46 CEST,





Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.



 SKFZI4HL-S15-IN3Lu



Øvre Slottsgate 17 AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger.

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 ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost med fradrag for planmessige avskrivninger. Dersom virkelig verdi av anleggsmidler er lavere enn balanseført verdi og verdifallet forventes ikke å være forbigående, er det foretatt nedskrivning til virkelig verdi. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives lineært over den økonomiske levetiden.

Omløpsmidler er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp.

Inntekts- og kostnadsføring

Leieinntekter inntektsføres etter hvert som leie opptjenes. Tilsvarende kostnadsføres driftsomkostninger og rentekostnader når disse er påløpt.

Påkostninger og vedlikehold

Løpende vedlikehold som ikke viderebelastes leietakere utgiftsføres når vedlikeholdsarbeidet gjennomføres. Det avsettes ikke for periodisk vedlikehold da eiendommen er gjenstand for et kontinuerlig vedlikeholdsprogram som innebærer at kostnadene til vedlikehold er tilnærmet like fra periode til periode. Påkostninger som øker byggets verdi aktiveres som en del av bygget og avskrives over gjenværende økonomisk levetid på bygget.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

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 likningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utliknet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at den kan bli nyttiggjort.



Øvre Slottsgate 17 AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 2 - VARIGE DRIFTSMIDLER

	Bygning	Tekniske installasjoner	Anlegg u utførelse	Tomt	Sum
Anskaffelseskost pr. 1.1.	8 125 198	7 327 026	50 000	967 000	16 469 224
Samlede oppskrivninger pr. 1.1.	27 915 640	0	0	0	27 915 640
Akkumulerte avskrivninger pr. 1.1.	-14 595 593	-2 636 226	0	0	-17 231 819
Bokført verdi pr. 1.1.	21 445 245	4 690 800	50 000	967 000	27 153 045
Årets tilgang / avgang	746 069	745 673	-50 000	0	1 441 742
Årets ordinære avskrivninger	-750 006	-773 652	0	0	-1 523 658
Bokført verdi 31.12.	21 441 308	4 662 821	0	967 000	27 071 129
Avskrivningssats (lineære)	2%/10%	10 %		0 %	

NOTE 3 - HONORAR TIL REVISOR, STYRET, ANTALL ANSATTE

	2020	2019
Godtgjørelse til revisor for ordinær revisjon er utgiftsført ekskl. mva med kr	37 038	20 071
Honorarer til styret (inkl. AGA) er i 2020 avsatt med kr	297 270	308 070

Øvre Slottsgate 17 AS har ikke hatt ansatte i 2020 og har derfor heller ikke krav til å ha OTP-ordning.

NOTE 4 - GJELD, PANTSTILLELSER OG GARANTIANSVAR

	Renter Lån	Rentesats
Lån hos Handelsbanken ASA	340 334 12 320 000	1,8 % + 3 mnd nibor
Lån hos Handelsbanken ASA	111 348 4 000 000	1,8 % + 3 mnd nibor

Renten beregnes på grunnlag av en rentesats tilsvarende 3 måneders NIBOR med tillegg av en margin, p.t. 1,8 %.

Det er for lånet stilt sikkerhet i eiendommen, Gnr. 207 Bnr. 322, Øvre Slottsgate 17.

Lånene forfaller i sin helhet 01.10.2022.

Bokført verdi på pantsatt eiendel er kr. 27.071.129



Øvre Slottsgate 17 AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 5 - SKATT

	2020	2019
Skattegrunnlag		
Resultat før skattekostnad	3 682 664	2 736 069
Permanente forskjeller	6 879	9 940
Endring midlertidige forskjeller	795 773	830 813
Årets skattegrunnlag	<u>4 485 316</u>	<u>3 576 822</u>
Anvendelse av tidl. fremførbart underskudd	0	0
Grunnlag betalbar skatt i balansen	<u>4 485 316</u>	<u>3 576 822</u>

Skattekostnad		
Betalbar skatt - 22 %	986 770	786 901
Endring utsatt skatt	<u>-175 070</u>	<u>-182 779</u>
Skattekostnad	<u>811 699</u>	<u>604 122</u>

	2 020	2 019	Endring
Utsatt skatt, midlertidige forskjeller			
Bygninger	15 252 909	16 048 682	795 773
Fordringer	0	0	0
Netto midlertidige forskjeller	<u>15 252 909</u>	<u>16 048 682</u>	<u>795 773</u>
Fremførbart underskudd pr 31.12	0	0	0
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	<u>15 252 909</u>	<u>16 048 682</u>	<u>795 773</u>
Utsatt skatt - 22%	<u>3 355 640</u>	<u>3 530 710</u>	<u>175 070</u>



Øvre Slottsgate 17 AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 6 - AKSJONÆRER OG AKSJEKAPITAL

Styremedlemmer	Antall aksjer	Eierandel
Lise Carlson	220	20,0 %
Kristin Rasmussen	20	1,8 %
Sum styremedlemmer	240	21,8 %
Øvrige aksjonærer		
Anne Wang	220	20,0 %
Anne Rasmussen	74	6,7 %
Carl B Prøsch AS	74	6,7 %
CDL AS	73	6,6 %
Storhaugseter AS	73	6,6 %
Peter Martin	55	5,0 %
Andreas Mourud	55	5,0 %
Anne Ulnes	55	5,0 %
Ragni Atkins	55	5,0 %
Knut Rasmussen	13	1,2 %
Lars Rasmussen	33	3,0 %
Åge Karsten Rasmussen	20	1,8 %
Ina Elisabeth Rasmussen	20	1,8 %
Sigrid Rasmussen	20	1,8 %
Håkon Rasmussen	20	1,8 %
Sum øvrige aksjonærer	860	78,2 %
Sum alle aksjonærer	1 100	100,0 %

Herav er 55 aksjer innbetalt, mens resten er friaksjer tilført ved oppskrivning av selskapets faste eiendom.

NOTE 7 - EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 01.01	1 100 000	9 394 039	-1 863 395	8 630 644
Årets resultat	0	0	2 870 964	2 870 964
Avsatt utbytte	0	-99 036	-2 870 964	-2 970 000
Egenkapital pr 31.12	1 100 000	9 295 003	-1 863 395	8 531 609

NOTE 8 - ANNEN KORTSIKTIG GJELD

	Regnskap 31.12.2020
Påløpte renter lån	75 782
Avsatt styrehonorar	308 070
Depositum Koronastasjonen AS	67 701
Avsatt eiers andel FK og eiendomsskatt	45 000
Avsatt forvaltningshonorar pr 31.12.20	45 715
Øvrige påløpte kostnader	4 975
Negative kundefordringer	64 814
Sum	612 057



Øvre Slottsgate 17 AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 9 - COVID-19

Det er ved avleggelse av regnskapet en urolig markedssituasjon som følge av spredning av koronavirus i flere land. Tiltak for å hindre spredningen påvirker markedet og økonomien negativt.

Dette kan få følger for verdien på selskapets kundefordringer og fremtidig inntjening dersom leietakere ikke er i stand til å overholde sine forpliktelser. Dersom utbruddet/krisen blir langvarig kan det påvirke den virkelige verdien på eiendommen som i neste omgang kan føre til brudd på lånevilkår.

Det er pr. nå ikke mulig å estimere konsekvenser av koronautbruddet.

En av leietakerne er gått konkurs i perioden, men lokalene ble utleid på nytt i løpet av kort tid.

Regnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Styret mener konsekvensene av utbruddet ikke vil endre på denne forutsetningen. Dette skyldes selskapets leietakersammensetning og forventning om en forbigående usikker markedssituasjon.