



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 886 905
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEDRE STORGATE 11 AS
Forretningsadresse: Oppgang B
Nedre Storgate 11
3015 DRAMMEN

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: Lars Børre Schau
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.05.2021

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, 20.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		4 502 582	4 840 417
Sum inntekter		4 502 582	4 840 417
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 054 219	949 554
Avskrivning	3	441 727	409 899
Annen driftskostnad	2	1 702 057	2 064 216
Sum kostnader		3 198 003	3 423 669
Driftsresultat		1 304 579	1 416 748
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		825 319	537 574
Annen finansinntekt		16	162
Sum finansinntekter		825 335	537 736
Rentekostnad til foretak i samme konsern		289 095	292 876
Annen finanskostnad		915 225	1 099 770
Sum finanskostnader		1 204 320	1 392 646
Netto finans		-378 985	-854 910
Ordinært resultat før skattekostnad		925 594	561 838
Skattekostnad på ordinært resultat	7	203 631	123 604
Ordinært resultat etter skattekostnad		721 963	438 234
Årsresultat		721 963	438 234
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	8	1 682 243	1 355 761
Overføringer annen egenkapital	8	-960 280	-917 527
Sum overføringer og disponeringer		721 963	438 234



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 5	20 862 981	21 167 681
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	994 769	887 932
Sum varige driftsmidler		21 857 750	22 055 613
Sum anleggsmidler		21 857 750	22 055 613
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		260 238	446 315
Andre fordringer	6	24 899 652	23 624 333
Sum fordringer		25 159 890	24 070 648
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		73 107	68 051
Sum omløpsmidler		25 232 997	24 138 699
SUM EIENDELER		47 090 747	46 194 312
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	60 000	60 000
Sum innskutt egenkapital		60 000	60 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	2 829 230	3 789 510



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum opptjent egenkapital		2 829 230	3 789 510
Sum egenkapital		2 889 230	3 849 510
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	1 913 217	1 902 014
Sum avsetninger for forpliktelser		1 913 217	1 902 014
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4, 5	29 788 416	29 575 979
Sum annen langsiktig gjeld		29 788 416	29 575 979
Sum langsiktig gjeld		31 701 633	31 477 993
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 212 184	761 899
Leverandørgjeld		20 582	90 262
Skyldige offentlige avgifter		130 999	113 544
Annen kortsiktig gjeld	6	11 136 119	9 901 104
Sum kortsiktig gjeld		12 499 884	10 866 809
Sum gjeld		44 201 517	42 344 802
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		47 090 747	46 194 312



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 516912

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 886 905
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEDRE STORGATE 11 AS
Forretningsadresse: Oppgang B
Nedre Storgate 11
3015 DRAMMEN

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: Lars Børre Schau
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.05.2021

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, 21.07.2021



Organisasjonsnr: 912 886 905
NEDRE STORGATE 11 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		4 502 582	4 840 417
Sum inntekter		4 502 582	4 840 417
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 054 219	949 554
Avskrivning	3	441 727	409 899
Annen driftskostnad	2	1 702 057	2 064 216
Sum kostnader		3 198 003	3 423 669
Driftsresultat		1 304 579	1 416 748
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		825 319	537 574
Annen finansinntekt		16	162
Sum finansinntekter		825 335	537 736
Rentekostnad til foretak i samme konsern		289 095	292 876
Annen finanskostnad		915 225	1 099 770
Sum finanskostnader		1 204 320	1 392 646
Netto finans		-378 985	-854 910
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	203 631	123 604
Ordinært resultat etter skattekostnad		721 963	438 234
Årsresultat		721 963	438 234
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	8	1 682 243	1 355 761
Overføringer annen egenkapital	8	-960 280	-917 527
Sum overføringer og disponeringer		721 963	438 234



Organisasjonsnr: 912 886 905
NEDRE STORGATE 11 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom 3, 5			
		20 862 981	21 167 681
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol 3			
		994 769	887 932
		21 857 750	22 055 613
		21 857 750	22 055 613
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
		260 238	446 315
Andre fordringer 6			
		24 899 652	23 624 333
		25 159 890	24 070 648
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			
		73 107	68 051
		25 232 997	24 138 699
		47 090 747	46 194 312
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 8, 9			
		60 000	60 000
		60 000	60 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital 8			
		2 829 230	3 789 510
		2 829 230	3 789 510
		2 889 230	3 849 510
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt 7			
		1 913 217	1 902 014
		1 913 217	1 902 014



Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4, 5	29 788 416	29 575 979
Sum annen langsiktig gjeld		29 788 416	29 575 979
Sum langsiktig gjeld		31 701 633	31 477 993
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		1 212 184	761 899
Leverandørgjeld		20 582	90 262
Skyldige offentlige avgifter		130 999	113 544
Annen kortsiktig gjeld	6	11 136 119	9 901 104
Sum kortsiktig gjeld		12 499 884	10 866 809
Sum gjeld		44 201 517	42 344 802
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		47 090 747	46 194 312



Organisasjonsnr: 912 886 905
NEDRE STORGATE 11 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

9

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	240.00	250.00	60000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Schau Invest	240.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	240.00	100.00%	

Note

2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	916674.00	826881.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	138096.00	123335.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-551.00	-662.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1054219.00	949554.00

Note

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>
----------------	-------------	---------------------	----------------------



Det er i 2020 ikke utbetalt godtgjørelse til styret eller daglig leder. Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	35264.00	34691.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	28950.00	24650.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	64214.00	59341.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
2.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Engene 22, NO-3015 Drammen
Postboks 560 Brakerøya, NO-3002 Drammen

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Nedre Storgate 11 AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Nedre Storgate 11 AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

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

Ledelsens 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;



Building a better
working world

2

- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige 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.

Drammen, 28. juni 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Hanne Kverneland Nebo
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: K2Q3C-5Y76Y-QLGYA-LMFW1-Q1H28-P2KDN



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."

Hanne Kverneland Nebo

Partner

Serienummer: 9578-5997-4-812612

IP: 145.62.xxx.xxx

2021-06-28 12:39:11Z



Hanne Kverneland Nebo

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5997-4-812612

IP: 145.62.xxx.xxx

2021-06-28 12:39:11Z



Penneo Dokumentnøkkel: K2Q3C-5Y76Y-QLGYA-LMFW1-Q1H28-P2KDN

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>



Nedre Storgate 11 AS

Årsrapport for 2020

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**

Revisjonsberetning



Nedre Storgate 11 AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		4 502 582	4 840 417
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	1 054 219	949 554
Avskrivning	3	441 727	409 899
Annen driftskostnad	2	1 702 057	2 064 216
Sum driftskostnader		3 198 003	3 423 669
Driftsresultat		1 304 579	1 416 748
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		825 319	537 574
Annen finansinntekt		16	162
Rentekostnad til foretak i samme konsern		289 095	292 876
Annen finanskostnad		915 225	1 099 770
Netto finansposter		-378 985	-854 910
Ordinært resultat før skattekostnad		925 594	561 838
Skattekostnad på ordinært resultat	7	203 631	123 604
Årsresultat		721 963	438 234
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	8	1 682 243	1 355 761
Overføringer annen egenkapital	8	-960 280	-917 527
Sum disponert		721 963	438 234



Nedre Storgate 11 AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 5	20 862 981	21 167 681
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	994 769	887 932
Sum varige driftsmidler		<u>21 857 750</u>	<u>22 055 613</u>
Sum anleggsmidler		<u>21 857 750</u>	<u>22 055 613</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		260 238	446 315
Andre fordringer	6	24 899 652	23 624 333
Sum fordringer		<u>25 159 890</u>	<u>24 070 648</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>73 107</u>	<u>68 051</u>
Sum omløpsmidler		<u>25 232 997</u>	<u>24 138 699</u>
Sum eiendeler		<u>47 090 747</u>	<u>46 194 312</u>



Nedre Storgate 11 AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	8, 9	60 000	60 000
Sum innskutt egenkapital		60 000	60 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	8	2 829 230	3 789 510
Sum opptjent egenkapital		2 829 230	3 789 510
Sum egenkapital		2 889 230	3 849 510
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	7	1 913 217	1 902 014
Sum avsetning for forpliktelser		1 913 217	1 902 014
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4, 5	29 788 416	29 575 979
Sum annen langsiktig gjeld		29 788 416	29 575 979
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 212 184	761 899
Leverandørgjeld		20 582	90 262
Skyldige offentlige avgifter		130 999	113 544
Annen kortsiktig gjeld	6	11 136 119	9 901 104
Sum kortsiktig gjeld		12 499 884	10 866 809
Sum gjeld		44 201 517	42 344 802
Sum egenkapital og gjeld		47 090 747	46 194 312

31. desember 2020
Drammen, 26. mai 2021

Lars Børre Schau
styrets leder / daglig leder

Camilla Schau Halvorsrud
styremedlem



Nedre Storgate 11 AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Nedre Storgate 11 AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	916 674	826 881
Arbeidsgiveravgift	138 096	123 335
Andre ytelser	-551	-662
Sum	<u>1 054 219</u>	<u>949 554</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 2 årsverk.

Det er i 2020 ikke utbetalt godtgjørelse til styret eller daglig leder

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2020
Revisjon	35 264
Andre tjenester	28 950

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Tomt	Aktivert vedlikehold bygg	Personbiler, inventar og driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost 01.01	20 511 921	2 635 000	905 085	254 961	24 306 967
Tilgang kjøpte driftsmidler	39 696	0	0	378 390	418 086
Avgang solgte driftsmidler	0	0	0	-174 223	-174 223
Anskaffelseskost 31.12.	<u>20 551 617</u>	<u>2 635 000</u>	<u>905 085</u>	<u>459 128</u>	<u>24 550 830</u>
Akk.avskrivning 31.12.	<u>-2 123 855</u>	<u>0</u>	<u>-438 036</u>	<u>-131 190</u>	<u>-2 693 081</u>
Balansført pr. 31.12.	<u>18 427 762</u>	<u>2 635 000</u>	<u>467 049</u>	<u>327 938</u>	<u>21 857 749</u>
Årets avskrivninger	292 267	0	90 509	58 951	441 727
Økonomisk levetid	100 år	Evigvarende	10 år	10 år	
Avskrivningsplan	Lineær		Lineær	Lineær	



Nedre Storgate 11 AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 4 - Gjeld med forfall senere enn fem år

	2020	2019
<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	26 550 000	25 075 000

Note 5 - Pant og garantier

	2020	2019
<i>Pantsikret gjeld</i>		
Gjeld til kreditinstitusjoner	29 500 000	29 500 000

	2020	2019
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>		
Fast eiendom	20 710 981	20 977 681

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

	2020	2019
<i>Fordringer</i>		
Andre fordringer	24 899 652	23 624 333
<i>Gjeld</i>		
Annen kortsiktig gjeld	8 998 458	8 103 259
Avgitt konsernbidrag	1 874 671	1 456 104
Sum	<u>10 873 129</u>	<u>9 559 363</u>



Nedre Storgate 11 AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 7 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2020	2019
Betalbar skatt	192 428	100 343
Endring utsatt skatt	11 203	23 261
Årets totale skattekostnad	<u>203 631</u>	<u>123 604</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	925 594	561 838
Endring i midlertidige forskjeller	<u>-50 923</u>	<u>-105 734</u>
Alminnelig inntekt	874 671	456 104
Ytet konsernbidrag	<u>-874 671</u>	<u>-456 104</u>
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Driftsmidler inkl goodwill	<u>8 696 442</u>	<u>8 645 519</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>8 696 442</u>	<u>8 645 519</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	1 913 217	1 902 014

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2019	60 000	3 789 510	3 849 510
Årsresultat	0	721 963	721 963
Avgitt konsernbidrag	0	-1 682 243	-1 682 243
Egenkapital 31.12.2019	<u>60 000</u>	<u>2 829 230</u>	<u>2 889 230</u>

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	240	250 kr	60 000
<i>Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:</i>	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Schau Invest	240	100 %	100 %



Nedre Storgate 11 AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 10 - COVID19

I mars 2020 ble Norge rammet av Covid 19-utbruddet, omtalt som "koronakrisen".

Selskapet har tett dialog med sine leietakere, og det er gitt betalingsutsettelse til enkelte leietakere i 2020 som følge av koronakrisen.

Styret og ledelsen følger opp selskapets likviditet, og basert på selskapets prognoser, drift og balanse er det ikke forventet at selskapet skal ha vesentlige effekter på kort sikt som følge av koronakrisen.

Basert på selskapets utsikter per nå vurderes forholdet ikke å påvirke styrets forutsetning om fortsatt drift.