



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 383 007
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STORGATA 21 HORTEN AS
Forretningsadresse: Anders Jørgensens gate 15
3187 HORTEN

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: Ernst solberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.08.2020

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, 07.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 431 643	1 460 986
Sum inntekter		1 431 643	1 460 986
Kostnader			
Lønnskostnad			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	225 910	232 178
Annen driftskostnad	2	1 039 003	900 928
Sum kostnader		1 264 913	1 133 106
Driftsresultat		166 730	327 880
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		278	119
Annen finansinntekt		6 511	6 565
Sum finansinntekter		6 789	6 684
Annen rentekostnad		316 514	278 230
Sum finanskostnader		316 514	278 230
Netto finans		-309 726	-271 546
Ordinært resultat før skattekostnad		-142 996	56 334
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-31 459	641
Ordinært resultat etter skattekostnad		-111 537	55 693
Årsresultat		-111 537	55 693
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	9	-111 537	55 693
Sum overføringer og disponeringer		-111 537	55 693



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5, 8	10 880 422	11 106 332
Sum varige driftsmidler		10 880 422	11 106 332
Sum anleggsmidler		10 880 422	11 106 332
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3		16 250
Andre fordringer		51 263	23 580
Sum fordringer		51 263	39 830
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	374 132	281 130
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		374 132	281 130
Sum omløpsmidler		425 395	320 960
SUM EIENDELER		11 305 817	11 427 292
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	10, 11	100 000	100 000
Overkurs	9	122	122
Sum innskutt egenkapital		100 122	100 122
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Annen egenkapital	9	844 213	955 749
Sum opptjent egenkapital		844 213	955 749
Sum egenkapital		944 334	1 055 871
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	239 484	270 943
Sum avsetninger for forpliktelser		239 484	270 943
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	9 208 004	9 208 004
Sum annen langsiktig gjeld		9 208 004	9 208 004
Sum langsiktig gjeld		9 447 488	9 478 947
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		167 572	58 514
Skyldige offentlige avgifter			11 460
Annen kortsiktig gjeld		746 422	822 500
Sum kortsiktig gjeld		913 994	892 474
Sum gjeld		10 361 482	10 371 421
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 305 817	11 427 292



Noter 2019 Storgata 21 Horten 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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.

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

Rettvisende bilde / fortsatt drift

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettvisende bilde over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet og stilling. Styret og daglig leder mener det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

Norge er som resten av verden påvirket av Covid19-pandemien. Deler av samfunn og næringsliv har vært nedstengt siden 13. mars 2020. Storgata 21 Horten AS har merket Covid 19-pandemien ved at noen av leietakerne har måttet stenge driften sin. Selskapet har hatt god dialog med de berørte leietakerne og husleien blir innbetalt.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.



Note 1 - Obligatorisk tjenstepensjon, lønn mm

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelse i 2019 til ledende personer, det er ingen ansatte i selskapet.

Note 2 - Revisjon

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

Note 3 - Kundefordringer, andre fordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende		16 250
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer		16 250

Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygning og annen fast eiendom	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2019	3 200 000	10 926 467	14 126 467
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	3 200 000	10 926 467	14 126 467
Akk. av- og nedskr. 01.01.2019		(3 020 135)	(3 020 135)
Akkumulerte avskr. 31.12.2019		(3 246 045)	(3 246 045)
Balansført verdi pr. 31.12.2019	3 200 000	7 680 422	10 880 422
Årets avskrivninger		(225 910)	(225 910)
Økonomisk levetid		10 - 52 år	
Avskrivningsplan: Lineær		1,92 - 10 %	

Note 6 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	(142 996)	56 334
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(10 615)	(21 758)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(34 576)
Årets skattegrunnlag	(153 611)	0
+/- Endring i utsatt skatt	(31 459)	641
Skattekostnad i resultatregnskapet	(31 459)	641
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 7 - 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
Anleggsmidler	1 629 490	1 640 105	(10 615)
Skattemessig fremførbart underskudd	(397 929)	(551 540)	153 611
Sum midlertidige forskjeller	1 231 561	1 088 565	142 996
Utsatt skatt 31.12.19. basert på 22%	270 943	239 484	31 459

Note 8 - Pantstillelser og garantier m.v.

Pantstillelser og garantier m.v.

Spesifikasjon	2019	2018
Gjeld til kredittinstitusjoner	9 208 004	9 208 004
Sum	9 208 004	9 208 004
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	10 880 422	11 106 332
Sum	11 106 332	11 338 510

Langsiktig gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt utgjør ca 5,3 mill. med dagens avdragsprofil.

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	100 000	122	955 749	1 055 871
Årets resultat			(111 537)	(111 537)
Egenkapital 31.12.2019	100 000	122	844 213	944 334

Note 10 - Aksjekapital

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

Foretakets aksjer er fordelt på en aksjeklasse

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
Ordinære aksjer	100	100 000

Note 11 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2018

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Horten Invest AS	50	50,00%
Solberg, Per (styrets leder)	50	50,00%
Sum	100	100,00%