



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 219 903
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ULSMÅGVEGEN 24 AS
Forretningsadresse: Ulsmågvegen 24
5224 NESTTUN

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: Jarle Steen-Hanssen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.04.2020

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, 11.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter	6	3 659 484	4 349 225
Sum inntekter		3 659 484	4 349 225
Kostnader			
Lønnskostnad	7	461 735	596 476
Avskrivning	1	347 000	347 000
Annen driftskostnad	7	1 705 317	1 687 453
Sum kostnader		2 514 053	2 630 929
Driftsresultat		1 145 431	1 718 296
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		93 599	64 513
Sum finansinntekter		93 599	64 513
Reversering nedskrivning av finansielle anleggsmidler		-1 188 769	
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler			915 352
Annen rentekostnad			32 400
Annen finanskostnad		1	5 673
Sum finanskostnader		-1 188 768	953 425
Netto finans		1 282 367	-888 913
Ordinært resultat før skattekostnad		2 427 798	829 383
Skattekostnad på ordinært resultat	5	262 262	486 268
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 165 536	343 115
Årsresultat		2 165 536	343 115
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 165 536	343 115
Totalresultat		2 165 536	343 115
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Utbytte		2 165 000	
Avsatt til annen egenkapital		536	343 115
Sum overføringer og disponeringer		2 165 536	343 115



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	864 135	841 859
Sum immaterielle eiendeler		864 135	841 859
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	3 874 981	4 221 981
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	1	60 000	60 000
Sum varige driftsmidler		3 934 981	4 281 981
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	11	30 000	200 017
Andre fordringer	2	3 608 363	4 297 385
Sum finansielle anleggsmidler		3 638 363	4 497 402
Sum anleggsmidler		8 437 479	9 621 242
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	34 787	
Andre kortsiktige fordringer	10	40 294	31 522
Krav på innbetaling av selskapskapital		5 884	
Sum fordringer		80 965	31 522
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	2 791 053	3 601 649
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 791 053	3 601 649
Sum omløpsmidler		2 872 017	3 633 171
SUM EIENDELER		11 309 496	13 254 413



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	2 050 000	2 050 000
Sum innskutt egenkapital		2 050 000	2 050 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	6 576 375	6 575 839
Sum opptjent egenkapital		6 576 375	6 575 839
Sum egenkapital		8 626 375	8 625 839
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til konsernselskaper	2		2 783 000
Sum annen langsiktig gjeld			2 783 000
Sum langsiktig gjeld		0	2 783 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		68 363	108 327
Betalbar skatt	5	284 538	191 436
Skyldige offentlige avgifter		54 573	120 876
Utbytte		2 165 000	
Annen kortsiktig gjeld	12	110 648	1 424 935
Sum kortsiktig gjeld		2 683 121	1 845 574
Sum gjeld		2 683 121	4 628 574
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 309 496	13 254 413



RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

STEEN-HANSEN EIENDOM AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Driftsinntekter	6	3 659 484	4 349 225
Sum driftsinntekt		3 659 484	4 349 225
Lønnskostnad	7	461 735	596 476
Avskrivning	1	347 000	347 000
Annen driftskostnad	7	1 705 317	1 687 453
Sum driftskostnad		2 514 053	2 630 929
Driftsresultat		1 145 431	1 718 296
Annen renteinntekt		93 599	64 513
Reversering nedskrivning av finansielle anleggsmidler		-1 188 769	0
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler		0	915 352
Annen rentekostnad		0	32 400
Annen finanskostnad		1	5 673
Resultat av finansposter		1 282 367	-888 913
Ordinært resultat før skattekostnad		2 427 798	829 383
Skattekostnad på ordinært resultat	5	262 262	486 268
Årsresultat		2 165 536	343 115
OPPLYSNINGER OM:			
Foreslått utbytte		2 165 000	0
Avsatt til annen egenkapital		536	343 115
Sum overført		2 165 536	343 115



BALANSE PR. 31.12.

STEEN-HANSEN EIENDOM AS

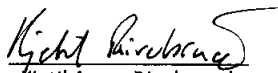
EIENDELER	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	5	864 135	841 859
Sum immaterielle eiendeler		864 135	841 859
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	3 874 981	4 221 981
Driftsløsøre, inventar, verkøy, kontormaskiner o.l.	1	60 000	60 000
Sum varige driftsmidler		3 934 981	4 281 981
FINANSIELLE DRIFTSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	11	30 000	200 017
Andre fordringer	2	3 608 363	4 297 385
Sum finansielle anleggsmidler		3 638 363	4 497 402
Sum anleggsmidler		8 437 479	9 621 242
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	8	34 787	0
Andre kortsiktige fordringer	10	40 294	31 522
Andre fordringer på selskap i samme konsern		5 884	0
Sum fordringer		80 965	31 522
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	2 791 053	3 601 649
Sum omløpsmidler		2 872 017	3 633 171
Sum eiendeler		11 309 496	13 254 413

**BALANSE PR. 31.12.****STEEN-HANSEN EIENDOM AS**

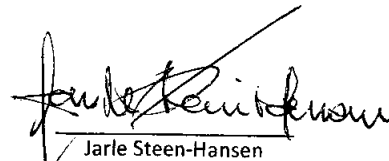
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	3, 4	2 050 000	2 050 000
Sum innskutt egenkapital		2 050 000	2 050 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	3	6 576 375	6 575 839
Sum opptjent egenkapital		6 576 375	6 575 839
Sum egenkapital		8 626 375	8 625 839
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til konsernselskaper	2	0	2 783 000
Sum annen langsiktig gjeld		0	2 783 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		68 363	108 327
Betalbar skatt	5	284 538	191 436
Skyldige offentlige avgifter		54 573	120 876
Utbytte		2 165 000	0
Annen kortsiktig gjeld	12	110 648	1 424 935
Sum kortsiktig gjeld		2 683 121	1 845 574
Sum gjeld		2 683 121	4 628 574
Sum gjeld og egenkapital		11 309 496	13 254 413

Bergen, 21.04.2020

Styret i Steen-Hansen Eiendom AS


Kjetil Agnar Rivelseerud
styreleder


Per Hågeli
styremedlem


Jarle Steen-Hansen
Daglig leder/styremedlem


Thale Merete Steen-Hansen
styremedlem



Steen-Hansen Eiendom AS

Noter til årsregnskapet

Regnskapsprinsipper

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

Selskapet eier 100% av aksjene i Netprotect AS, det utarbeides ikke konsernregnskap fordi selskapet inngår i konsernet Steen-Hansen Holding AS. Fritaket for utarbeidelse av konsernregnskap fremkommer av regnskapslovens §3-7 om unntak for konsernregnskapsplikt for morselskap i underkonsern.

Salgsinntekter

Leieinntekter fra utleie av selskapets eiendom inntektsføres i samme periode som lokalene har vært utleid.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Nedskrivningen reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede.

Langsiktig gjeld i norske kroner med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Aksjer i datterselskaper

Aksjer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Kostprisen økes når morselskapet tilfører datterselskapet økt egenkapital ved kapitalutvidelse eller når det gis konsernbidrag fra morselskapet til datterselskapet. Mottatt utbytte/konsernbidrag resultatføres i utgangspunktet som inntekt, men bare i den grad mottatt utbytte eller konsernbidrag fra datterselskapet ikke overstiger vår andel av opptjent egenkapital i selskapet etter kjøpet. Mottatt utbytte/konsernbidrag som overstiger dette beløpet føres til reduksjon av anskaffelseskost. Morselskapet regnskapsfører mottatt utbytte/konsernbidrag det samme året som datterselskapet avsetter beløpet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

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.

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 eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereducerende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres er oppført netto i balansen.



Steen-Hansen Eiendom AS

Noter til årsregnskapet

Note 1 Varige driftsmidler

Varige driftsmidler	Bygninger og tomter	Kunst	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	21 168 664	238 022	21 406 686
Tilgang	-	-	-
Avgang	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12.	21 168 664	238 022	21 406 686
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	17 293 683	178 022	17 471 705
Balanseført verdi 31.12.	3 874 981	60 000	3 934 981
Årets avskrivninger	347 000	0	347 000
Forventet økonomisk levetid	12-25 år		
Avskrivningsplan	Lineær		

Note 2 Fordringer og gjeld

Fordringer med forfall senere enn ett år

	2019	2018
Andre langsiktige fordringer	3 608 363	4 297 385
Sum	3 608 363	4 297 385

Langsiktig gjeld med forfall innen 5 år

	2019	2018
Gjeld til selskap i samme konsern	0	2 783 000
Sum	0	2 783 000

Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.:

	Lån til foretak i same konsern		Fordringer	
	2019	2018	2019	2018
Foretak i samme konsern	0	0	5 884	-

	Annen langsiktig gjeld		Kortsiktig gjeld	
	2019	2018	2019	2018
Foretak i samme konsern	0	2 783 000	110 647	1 424 935

Det er ingen pantstillelser, annen sikkerhetsstillelse og garantier til fordel for foretak i samme konsern

Note 3 Egenkapital

Årets endring i egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.	2 050 000	-	6 575 839	8 625 839
Avsatt utbytte	-	-	(2 165 000)	(2 165 000)
Årets resultat	-	-	2 165 535	2 165 535
Egenkapital 31.12.	2 050 000	-	6 576 375	8 626 375



Steen-Hansen Eiendom AS

Noter til årsregnskapet

Note 4 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 2.050.000 består av 1 aksje á kr. 2.050.000,-.

Oversikt over de største aksjonærene 31.12.19:

	Antall aksjer	Sum	Eierandel
Steen-Hansen Holding AS	1	1	100,0 %
Totalt antall aksjer	1	1	100,0 %

Note 5 Skatt

Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel og endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018	Endring
Midlertidige forskjeller			
Anleggsmidler	(3 965 547)	(3 873 230)	92 317
Kundefordringer	382	-	-382
Gevinst- og tapskonto	37 278	46 598	9 320
Netto midlertidige forskjeller	(3 927 887)	(3 826 632)	101 255
Underskudd til fremføring	-	-	0
Grunnlag for utsatt skatt/ skattefordel i balansen	(3 927 887)	(3 826 632)	101 255
			0
22% utsatt skatt/utsatt skattefordel	(864 135)	(841 859)	22 276
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	-	-	0
Utsatt skatt/utsatt skattefordel	(864 135)	(841 859)	22 276

Årets skattekostnad på ordinært resultat fremkommer slik:

	2019	2018
Grunnlag for betalbar skatt		
Resultat før skattekostnad	2 427 798	829 383
Skattefrie inntekter	-1 188 769	-408
Permanente forskjeller	(46 929)	1 118 857
Grunnlag for årets skattekostnad	1 192 100	1 947 832
Endring i midlertidige forskjeller	101 255	73 267
Skattepliktig inntekt	1 293 355	2 021 099
Ytet konsernbidrag	-	(1 188 769)
Grunnlag for betalbar skatt (i skattekostnaden)	1 293 355	832 330
22 % av grunnlag for betalbar skatt (i skattekostnaden)	284 538	464 853
Endring i utsatt skattefordel	-22 276	-16 851
Endring i utsatt skattefordel på grunn av endret skattesats	-	38 266
Sum skattekostnad på ordinært resultat	262 262	486 268
Betalbar skatt i balansen	2019	2018
Betalbar skatt i skattekostnaden	284 538	464 853
Skatteeffekt av konsernbidrag	-	(273 417)
Betalbar skatt i balansen	284 538	191 436



Steen-Hansen Eiendom AS

Noter til årsregnskapet

Note 6 Salgsinntekter

Av selskapets inntekter på NOK 3.659.484 består NOK 3.329.340 av husleieinntekter fra Steen-Hansen AS.

Note 7 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Posten lønnskostnader er slått sammen av:	2019	2018
Lønn	242 400	242 400
Pensjonskostnader	31 938	30 763
Styre honorar	114 100	114 000
Arbeidsgiveravgift	59 446	51 234
Andre personalkostnader	13 851	158 079
Sum	461 735	596 476

Gjennomsnittlig antall årsverk	1	1
--------------------------------	---	---

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	242 400	
Andre ytelser	116 569	114 100
Sum totalt	358 969	114 100

Revisor	2019	2018
Revisjonshonorar	47 200	28 000
Teknisk bistand utarbeidelse av årsregnskap og noter	13 500	15 000
Teknisk bistand utarbeidelse av skattemelding	20 000	18 720
Annen bistand	7 000	-
Sum totalt	87 700	61 720

Alle honorarer er eksklusiv merverdiavgift

Note 8 Kundefordringer	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	34 787	-
Avsetning tap på kundefordringer	-	-
Sum kundefordringer	34 787	-

Note 9 Bankinnskudd	2019	2018
Bundne bankinnskudd	23 858	21 437

Note 10 Andre kortsiktige fordringer	2019	2018
<i>Posten andre kortsiktige fordringer består av følgende</i>		
Påløpte renteinntekter langsiktig fordring	40 294	31 522
Sum andre kortsiktige fordringer	40 294	31 522

Note 11 Investeringer i datterselskap Datterselskap

Investeringen i datterselskap bokføres etter kostmetoden.

Selskapets navn	Forretnings-kontor	Eierandel	Egenkapital siste år	Resultat siste år
Netprotect AS	Bergen	100 %	39 268	9 268
Balansført verdi 31.12.				



Steen-Hansen Eiendom AS

Noter til årsregnskapet

Note 12	Annen kortsiktig gjeld	2019	2018
<i>Posten annen kortsiktig gjeld består av følgende:</i>			
	Gjeld til konsernselskaper	110 648	1 424 935
	Sum annen kortsiktig gjeld	110 648	1 424 935

Note 13 Hendelser etter balansedagen

Covid-19 pandemien anses ikke å få noen effekt på selskapets drift i 2020. Selskapet har ved avleggelsen av årsregnskapet god likviditet og soliditet, og forutsetningen om fortsatt drift forutsetningen legges til grunn for avleggelse av årsregnskapet for 2019.



Til generalforsamlingen i Steen-Hansen Eiendom AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Steen-Hansen Eiendom 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 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 med revisjonen 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 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.

*PricewaterhouseCoopers AS, Sandviksbodene 2A, Postboks 3984 - Sandviken, NO-5835 Bergen
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap*



Uavhengig revisors beretning - Steen-Hansen Eiendom AS

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 bokføringsskikk i Norge.

Bergen, 21. april 2020
PricewaterhouseCoopers AS

Bjørn Gravdal
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

<i>Name</i>	<i>Method</i>	<i>Date</i>
Gravdal, Bjørn	BANKID_MOBILE	2020-04-21 22:06

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Steen-Hansen Eiendom AS

Noter til årsregnskapet

Regnskapsprinsipper

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

Selskapet eier 100% av aksjene i Netprotect AS, det utarbeides ikke konsernregnskap fordi selskapet inngår i konsernet Steen-Hansen Holding AS. Fritaket for utarbeidelse av konsernregnskap fremkommer av regnskapslovens §3-7 om unntak for konsernregnskapsplikt for morselskap i underkonsern.

Salgsinntekter

Leieinntekter fra utleie av selskapets eiendom inntektsføres i samme periode som lokalene har vært utleid.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Nedskrivningen reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede.

Langsiktig gjeld i norske kroner med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Aksjer i datterselskaper

Aksjer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Kostprisen økes når morselskapet tilfører datterselskapet økt egenkapital ved kapitalutvidelse eller når det gis konsernbidrag fra morselskapet til datterselskapet. Mottatt utbytte/konsernbidrag resultatføres i utgangspunktet som inntekt, men bare i den grad mottatt utbytte eller konsernbidrag fra datterselskapet ikke overstiger vår andel av opptjent egenkapital i selskapet etter kjøpet. Mottatt utbytte/konsernbidrag som overstiger dette beløpet føres til reduksjon av anskaffelseskost. Morselskapet regnskapsfører mottatt utbytte/konsernbidrag det samme året som datterselskapet avsetter beløpet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

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.

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 eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereducerende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres er oppført netto i balansen.



Steen-Hansen Eiendom AS

Noter til årsregnskapet

Note 1 Varige driftsmidler

Varige driftsmidler	Bygninger og tomter	Kunst	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	21 168 664	238 022	21 406 686
Tilgang	-	-	-
Avgang	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12.	21 168 664	238 022	21 406 686
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	17 293 683	178 022	17 471 705
Balanseført verdi 31.12.	3 874 981	60 000	3 934 981
Årets avskrivninger	347 000	0	347 000
Forventet økonomisk levetid	12-25 år		
Avskrivningsplan	Lineær		

Note 2 Fordringer og gjeld

Fordringer med forfall senere enn ett år

	2019	2018
Andre langsiktige fordringer	3 608 363	4 297 385
Sum	3 608 363	4 297 385

Langsiktig gjeld med forfall innen 5 år

	2019	2018
Gjeld til selskap i samme konsern	0	2 783 000
Sum	0	2 783 000

Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.:

	Lån til foretak i same konsern		Fordringer	
	2019	2018	2019	2018
Foretak i samme konsern	0	0	5 884	-

	Annen langsiktig gjeld		Kortsiktig gjeld	
	2019	2018	2019	2018
Foretak i samme konsern	0	2 783 000	110 647	1 424 935

Det er ingen pantstillelser, annen sikkerhetsstillelse og garantier til fordel for foretak i samme konsern

Note 3 Egenkapital

Årets endring i egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.	2 050 000	-	6 575 839	8 625 839
Avsatt utbytte	-	-	(2 165 000)	(2 165 000)
Årets resultat	-	-	2 165 535	2 165 535
Egenkapital 31.12.	2 050 000	-	6 576 375	8 626 375



Steen-Hansen Eiendom AS

Noter til årsregnskapet

Note 4 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 2.050.000 består av 1 aksje á kr. 2.050.000,-.

Oversikt over de største aksjonærene 31.12.19:

	Antall aksjer	Sum	Eierandel
Steen-Hansen Holding AS	1	1	100,0 %
Totalt antall aksjer	1	1	100,0 %

Note 5 Skatt

Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel og endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018	Endring
Midlertidige forskjeller			
Anleggsmidler	(3 965 547)	(3 873 230)	92 317
Kundefordringer	382	-	-382
Gevinst- og tapskonto	37 278	46 598	9 320
Netto midlertidige forskjeller	(3 927 887)	(3 826 632)	101 255
Underskudd til fremføring	-	-	0
Grunnlag for utsatt skatt/ skattefordel i balansen	(3 927 887)	(3 826 632)	101 255
			0
22% utsatt skatt/utsatt skattefordel	(864 135)	(841 859)	22 276
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	-	-	0
Utsatt skatt/utsatt skattefordel	(864 135)	(841 859)	22 276

Årets skattekostnad på ordinært resultat fremkommer slik:

	2019	2018
Grunnlag for betalbar skatt		
Resultat før skattekostnad	2 427 798	829 383
Skattefrie inntekter	-1 188 769	-408
Permanente forskjeller	(46 929)	1 118 857
Grunnlag for årets skattekostnad	1 192 100	1 947 832
Endring i midlertidige forskjeller	101 255	73 267
Skattepliktig inntekt	1 293 355	2 021 099
Ytet konsernbidrag	-	(1 188 769)
Grunnlag for betalbar skatt (i skattekostnaden)	1 293 355	832 330
22 % av grunnlag for betalbar skatt (i skattekostnaden)	284 538	464 853
Endring i utsatt skattefordel	-22 276	-16 851
Endring i utsatt skattefordel på grunn av endret skattesats	-	38 266
Sum skattekostnad på ordinært resultat	262 262	486 268
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt i skattekostnaden	284 538	464 853
Skatteeffekt av konsernbidrag	-	(273 417)
Betalbar skatt i balansen	284 538	191 436