



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 775 954
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROFESSOR DAHLS GATE 37 AS
Forretningsadresse: Professor Dahls gate 37
0353 OSLO

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: Anders Tørris Christensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.11.2020

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, 13.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		780 347	800 402
Annen driftsinntekt		103 330	
Sum inntekter		883 677	800 402
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	63 800	94 587
Annen driftskostnad		707 824	510 755
Sum kostnader	10	771 624	605 342
Driftsresultat		112 053	195 060
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	9	9	55
Annen finansinntekt	9	5 165	9 465
Sum finansinntekter		5 174	9 521
Annen rentekostnad	9	325 680	292 522
Annen finanskostnad	9		
Sum finanskostnader		325 680	292 522
Netto finans		-320 506	-283 001
Ordinært resultat før skattekostnad		-208 453	-87 941
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-15 167	-20 915
Ordinært resultat etter skattekostnad		-193 286	-67 026
Årsresultat	8	-193 286	-67 026
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-193 286	-67 026
Totalresultat		-193 286	-67 026
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Udekket tap		-193 286	-67 026
Sum overføringer og disponeringer		-193 286	-67 026



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	4 341 613	4 405 413
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3		
Sum varige driftsmidler	3	4 341 613	4 405 413
Andre langsiktige fordringer	4		
Sum anleggsmidler		4 341 613	4 405 413
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		79 139	1 356
Andre kortsiktige fordringer	4	68 697	113 734
Sum fordringer	4	147 836	115 090
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	9 855	-218
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 855	-218
Sum omløpsmidler		157 691	114 872
SUM EIENDELER		4 499 304	4 520 285

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Aksjekapital	7	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Annen innskutt egenkapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		60 000	60 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11		
Udekket tap		824 141	630 855
Sum opptjent egenkapital		-824 141	-630 855
Sum egenkapital	8	-764 141	-570 855
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		15 167
Sum avsetninger for forpliktelser			15 167
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4, 6	4 850 000	4 795 542
Langsiktig konserngjeld	4, 6		
Sum annen langsiktig gjeld		4 850 000	4 795 542
Sum langsiktig gjeld		4 850 000	4 810 709
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		256 262	205 743
Betalbar skatt	2	5 671	5 671
Skyldig offentlige avgifter		6 155	
Annen kortsiktig gjeld		145 357	69 016
Sum kortsiktig gjeld		413 445	280 430
Sum gjeld		5 263 445	5 091 140
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 499 304	4 520 285



Årsregnskap 2019
Professor Dahls Gate 37 AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 916 775 954



RESULTATREGNSKAP

PROFESSOR DAHLS GATE 37 AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		780 347	800 402
Annen driftsinntekt		103 330	0
Sum driftsinntekter		883 677	800 402
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	63 800	94 587
Annen driftskostnad		707 824	510 755
Sum driftskostnader	10	771 624	605 342
Driftsresultat		112 053	195 060
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt	9	9	55
Annen finansinntekt	9	5 165	9 465
Annen rentekostnad	9	325 680	292 522
Resultat av finansposter		-320 506	-283 001
Ordinært resultat før skattekostnad		-208 453	-87 941
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-15 167	-20 915
Ordinært resultat		-193 286	-67 026
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	8	-193 286	-67 026
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		193 286	67 026
Sum overføringer		-193 286	-67 026



BALANSE

PROFESSOR DAHLS GATE 37 AS

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	4 341 613	4 405 413
Sum varige driftsmidler	3	4 341 613	4 405 413
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		4 341 613	4 405 413
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		79 139	1 356
Andre kortsiktige fordringer	4	68 697	113 734
Sum fordringer	4	147 836	115 090
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	9 855	-218
Sum omløpsmidler		157 691	114 872
Sum eiendeler		4 499 304	4 520 285



BALANSE

PROFESSOR DAHLS GATE 37 AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		60 000	60 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-824 141	-630 855
Sum opptjent egenkapital		-824 141	-630 855
Sum egenkapital	8	-764 141	-570 855
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	2	0	15 167
Sum avsetning for forpliktelser		0	15 167
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4, 6	4 850 000	4 795 542
Sum annen langsiktig gjeld		4 850 000	4 795 542
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		256 262	205 743
Betalbar skatt	2	5 671	5 671
Skyldig offentlige avgifter		6 155	0
Annen kortsiktig gjeld		145 357	69 016
Sum kortsiktig gjeld		413 445	280 430
Sum gjeld		5 263 445	5 091 140
Sum egenkapital og gjeld		4 499 304	4 520 285

11.11.2020

Styret i Professor Dahls Gate 37 AS

Anders Tørris Christensen
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

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

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

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

Note 1 Lønnskostnader

Professor Dahls Gate 37 AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2019 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.



Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-21 975	-28 335
Skattekostnad ordinært resultat	-21 975	-28 335
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-231 228	-125 546
Permanente forskjeller	4 790	0
Endring i midlertidige forskjeller	-9 890	-796
Skattepliktig inntekt	-236 327	-126 342
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	82 390	72 500	-9 890
Sum	82 390	72 500	-9 890
Akkumulert fremførbart underskudd	-236 327	-126 549	109 778
Grunnlag for utsatt skattefordel	-153 938	-54 049	99 889
Utsatt skattefordel (22 %)	-33 866	-11 891	21 975

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	4 405 413	4 405 413
= Anskaffelseskost 31.12.19	4 405 413	4 405 413
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	63 800	63 800
= Bokført verdi 31.12.19	4 341 613	4 341 613
Årets ordinære avskrivninger	63 800	63 800
Økonomisk levetid	0-50 år	



Note 4 Fordringer og gjeld

	2019	2018
Fordringer med forfall mindre enn ett år		
Andre kortsiktige fordringer	11 890	-12 090
Sum	11 890	-12 090
Gjeld til kredittinstitusjoner	4 850 000	4 795 542
Sum	4 850 000	4 795 542

Note 5 Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler

Note 6 Annen langsiktig gjeld

	2019	2018
Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:		
Gjeld til kredittinstitusjoner	4 850 000	4 795 542
Sum annen langsiktig gjeld	4 850 000	4 795 542

Pantsatt verdi i balanseførte eiendeler pålydende kr 1 210 880

Det er stilt personlig kausjon for kr 500 000 og kr 16 000 000 i pant i eiendommen

Note 7 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I PROFESSOR DAHLS GATE 37 AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	30,00	30 000
Sum	1 000		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
CHRISTENSEN ANDERS TØRRIS	920	92,0	92,0
KAAREM TROND	80	8,0	8,0
Totalt antall aksjer	1 000	100,0	100,0



Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	30 000	30 000	-630 855	-570 855
Pr 01.01.2019	30 000	30 000	-630 855	-570 855
Årets resultat			-193 286	-193 286
Pr 31.12.2019	30 000	30 000	-824 141	-764 141

Note 9 Poster som er slått sammen i regnskapet

Finansinntekter	2019	2018
Annen renteinntekt	9	55
Sum finansinntekter	9	55
Finanskostnader	2019	2018
Annen rentekostnad	325 680	292 522
Sum finanskostnader	325 680	292 522

Note 10 Spesifikasjon av driftskostnader etter art

	2019	2018
Avskrivning	63 800	94 587
Andre driftskostnader	707 824	510 755
Sum driftskostnader	771 624	605 342

Note 11 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2019 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2020 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi.

Professor Dahls Gate 37 AS har negativ egenkapital per 31.12.2019. Styret i Professor Dahls Gate 37 AS forventer en nøytral løpende drift i nær framtid og på lengre sikt forventer man bedre tider da viktige bransjeindikatorer indikere bedre tider. Et overskudd vil da kunne rettfærdiggjøre videre drift.

Driften av Professor Dahls Gate 37 AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.