



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 921 159 471  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ODD FELLOW SENIORBOLIGER OSLO AS  
Forretningsadresse: Stortingsgata 28  
0161 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: Grete Haugerud  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.03.2021

### 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, 22.06.2022



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK                                          | Note          | 2020             | 2019             |
|-------------------------------------------------------|---------------|------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                               |               |                  |                  |
| <b>Inntekter</b>                                      |               |                  |                  |
| Annen driftsinntekt                                   |               | 6 145 677        | 5 870 424        |
| <b>Sum inntekter</b>                                  |               | <b>6 145 677</b> | <b>5 870 424</b> |
| <b>Kostnader</b>                                      |               |                  |                  |
| Lønnskostnad                                          | 1, 2, 3,<br>4 | 181 727          | 165 463          |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 7             | 533 117          |                  |
| Annen driftskostnad                                   | 5, 14         | 5 773 672        | 5 324 661        |
| <b>Sum kostnader</b>                                  |               | <b>6 488 516</b> | <b>5 490 124</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |               | <b>-342 839</b>  | <b>380 300</b>   |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>             |               |                  |                  |
| Annen renteinntekt                                    |               | 4 824            | 4 499            |
| <b>Sum finansinntekter</b>                            |               | <b>4 824</b>     | <b>4 499</b>     |
| Annen rentekostnad                                    |               | 151 032          | 190              |
| <b>Sum finanskostnader</b>                            |               | <b>151 032</b>   | <b>190</b>       |
| <b>Netto finans</b>                                   |               | <b>-146 209</b>  | <b>4 310</b>     |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>            |               | <b>-489 047</b>  | <b>384 609</b>   |
| Skattekostnad på ordinært resultat                    | 8             | -105 819         | 84 614           |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>          |               | <b>-383 228</b>  | <b>299 995</b>   |
| <b>Årsresultat</b>                                    |               | <b>-383 228</b>  | <b>299 995</b>   |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                  |               |                  |                  |
| Udekket tap                                           |               | -100 233         |                  |
| Annen egenkapital                                     |               | -282 995         | 299 995          |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>              |               | <b>-383 228</b>  | <b>299 995</b>   |



### Balanse

| Beløp i: NOK                                   | Note  | 2020              | 2019              |
|------------------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                     |       |                   |                   |
| <b>Anleggsmidler</b>                           |       |                   |                   |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                  |       |                   |                   |
| Utsatt skattefordel                            | 9     | 117 252           |                   |
| <b>Sum immaterielle eiendeler</b>              |       | <b>117 252</b>    |                   |
| <b>Varige driftsmidler</b>                     |       |                   |                   |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom        | 7     | 22 321 369        | 22 705 986        |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                 |       | <b>22 321 369</b> | <b>22 705 986</b> |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                       |       | <b>22 438 621</b> | <b>22 705 986</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>                            |       |                   |                   |
| <b>Varer</b>                                   |       |                   |                   |
| <b>Fordringer</b>                              |       |                   |                   |
| Kundefordringer                                | 10    | 6 168             | 38 269            |
| Andre fordringer                               |       | 124 213           | 111 540           |
| <b>Sum fordringer</b>                          |       | <b>130 381</b>    | <b>149 808</b>    |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>     |       |                   |                   |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende            | 11    | 5 416 505         | 5 786 162         |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |       | <b>5 416 505</b>  | <b>5 786 162</b>  |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                        |       | <b>5 546 886</b>  | <b>5 935 970</b>  |
| <b>SUM EIENDELER</b>                           |       | <b>27 985 507</b> | <b>28 641 956</b> |
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>          |       |                   |                   |
| <b>Egenkapital</b>                             |       |                   |                   |
| <b>Innskutt egenkapital</b>                    |       |                   |                   |
| Aksjekapital (100 000 aksjer à kr 1,00)        | 6, 12 | 100 000           | 100 000           |
| Overkurs                                       | 12    | 15 676 636        | 15 676 636        |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>                |       | <b>15 776 636</b> | <b>15 776 636</b> |



## Balanse

| Beløp i: NOK                      | Note | 2020              | 2019              |
|-----------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>Opptjent egenkapital</b>       |      |                   |                   |
| Annen egenkapital                 | 12   |                   | 282 995           |
| Udekket tap                       | 12   | 100 233           |                   |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>   |      | <b>-100 233</b>   | <b>282 995</b>    |
| <b>Sum egenkapital</b>            | 12   | <b>15 676 402</b> | <b>16 059 631</b> |
| <b>Gjeld</b>                      |      |                   |                   |
| <b>Langsiktig gjeld</b>           |      |                   |                   |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>     |      |                   |                   |
| Obligasjonslån                    | 13   | 1 420 350         | 1 567 350         |
| Langsiktig konserngjeld           | 14   |                   | 9 700 000         |
| Langsiktig gjeld Lorcks Stiftelse |      | 10 000 000        |                   |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |      | <b>11 420 350</b> | <b>11 267 350</b> |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>       |      | <b>11 420 350</b> | <b>11 267 350</b> |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>           |      |                   |                   |
| Leverandørgjeld                   | 14   | 441 411           | 751 062           |
| Betalbar skatt                    | 8    | 11 433            | 84 614            |
| Skyldige offentlige avgifter      |      | 19 076            | 20 447            |
| Kortsiktig konserngjeld           | 14   |                   | 32 091            |
| Annen kortsiktig gjeld            |      | 416 835           | 426 761           |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       |      | <b>888 755</b>    | <b>1 314 975</b>  |
| <b>Sum gjeld</b>                  |      | <b>12 309 105</b> | <b>12 582 325</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   |      | <b>27 985 507</b> | <b>28 641 956</b> |



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 260589

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 921 159 471  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ODD FELLOW SENIORBOLIGER OSLO AS  
Forretningsadresse: Stortingsgata 28  
0161 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: Grete Haugerud  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.03.2021

#### 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, 07.06.2021

---

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: 921 159 471  
ODD FELLOW SENIORBOLIGER OSLO AS

## RESULTATREGNSKAP

| <b>Beløp i: NOK</b>                                   | <b>Note</b> | <b>2020</b>      | <b>2019</b>      |
|-------------------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                               |             |                  |                  |
| <b>Inntekter</b>                                      |             |                  |                  |
| Annen driftsinntekt                                   |             | 6 145 677        | 5 870 424        |
| <b>Sum inntekter</b>                                  |             | <b>6 145 677</b> | <b>5 870 424</b> |
| <b>Kostnader</b>                                      |             |                  |                  |
| Lønnskostnad                                          | 1, 2, 3,    | 181 727          | 165 463          |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 7           | 533 117          |                  |
| Annen driftskostnad                                   | 5, 14       | 5 773 672        | 5 324 661        |
| <b>Sum kostnader</b>                                  |             | <b>6 488 516</b> | <b>5 490 124</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |             | <b>-342 839</b>  | <b>380 300</b>   |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>             |             |                  |                  |
| Annen renteinntekt                                    |             | 4 824            | 4 499            |
| <b>Sum finansinntekter</b>                            |             | <b>4 824</b>     | <b>4 499</b>     |
| Annen rentekostnad                                    |             | 151 032          | 190              |
| <b>Sum finanskostnader</b>                            |             | <b>151 032</b>   | <b>190</b>       |
| <b>Netto finans</b>                                   |             | <b>-146 209</b>  | <b>4 310</b>     |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>            |             |                  |                  |
| Skattekostnad på ordinært resultat                    | 8           | -105 819         | 84 614           |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>          |             | <b>-383 228</b>  | <b>299 995</b>   |
| <b>Årsresultat</b>                                    |             | <b>-383 228</b>  | <b>299 995</b>   |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                  |             |                  |                  |
| Udekket tap                                           |             | -100 233         |                  |
| Annen egenkapital                                     |             | -282 995         | 299 995          |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>              |             | <b>-383 228</b>  | <b>299 995</b>   |



Organisasjonsnr: 921 159 471  
ODD FELLOW SENIORBOLIGER OSLO AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 9 117 252  
Sum immaterielle eiendeler 117 252

##### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom 7 22 321 369 22 705 986  
Sum varige driftsmidler 22 321 369 22 705 986

Sum anleggsmidler 22 438 621 22 705 986

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer 10 6 168 38 269  
Andre fordringer 124 213 111 540  
Sum fordringer 130 381 149 808

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende 11 5 416 505 5 786 162  
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 5 416 505 5 786 162

Sum omløpsmidler 5 546 886 5 935 970

SUM EIENDELER 27 985 507 28 641 956

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 000 aksjer à kr 1,00) 6, 12 100 000 100 000  
Overkurs 12 15 676 636 15 676 636  
Sum innskutt egenkapital 15 776 636 15 776 636

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 12 282 995  
Udekket tap 12 100 233 -100 233  
Sum opptjent egenkapital 282 995

Sum egenkapital 12 15 676 402 16 059 631



|                                      |    |                   |                   |
|--------------------------------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>Gjeld</b>                         |    |                   |                   |
| <b>Langsiktig gjeld</b>              |    |                   |                   |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>        |    |                   |                   |
| Obligasjonslån                       | 13 | 1 420 350         | 1 567 350         |
| Langsiktig konserngjeld              | 14 |                   | 9 700 000         |
| Langsiktig gjeld Lorcks<br>Stiftelse |    | 10 000 000        |                   |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b>    |    | <b>11 420 350</b> | <b>11 267 350</b> |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>          |    | <b>11 420 350</b> | <b>11 267 350</b> |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>              |    |                   |                   |
| Leverandørgjeld                      | 14 | 441 411           | 751 062           |
| Betalbar skatt                       | 8  | 11 433            | 84 614            |
| Skyldige offentlige<br>avgifter      |    | 19 076            | 20 447            |
| Kortsiktig konserngjeld              | 14 |                   | 32 091            |
| Annen kortsiktig gjeld               |    | 416 835           | 426 761           |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>          |    | <b>888 755</b>    | <b>1 314 975</b>  |
| <b>Sum gjeld</b>                     |    | <b>12 309 105</b> | <b>12 582 325</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>      |    | <b>27 985 507</b> | <b>28 641 956</b> |



Organisasjonsnr: 921 159 471  
ODD FELLOW SENIORBOLIGER OSLO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

**Regnskapsprinsipper**  
Se filvedlegg.

**Note**  
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

**Note**  
6

**Antall aksjer og aksjeeiere**

| <u>Aksjeklasse</u>           | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u>     | <u>Bokført verdi</u> |
|------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer              | 100000.00          | 1.00                 | 100000.00            |
| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u>      | <u>Eierandel</u>     | <u>Aksjeklasse</u>   |
| A/S STORTINGSGATEN 28        | 100000.00          | 100.00%              | Ordinære aksjer      |
| <u>Sum</u>                   | <u>Sum antall</u>  | <u>Sum eierandel</u> |                      |
|                              | 100000.00          | 100.00%              |                      |

**Note**  
1

**Lønn og ytelser**

| <u>Lønn</u>               | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
|                           | 164242.00    | 145016.00        |
| <u>Arbeidsgiveravgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 17485.00     | 20447.00         |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 181727.00    | 165463.00        |

Av lønn utgjør kr kr 126 823 godtgjørelse til styret og komiteer

**Note**  
3

**Ytelser til ledende personer**



Er det gitt ytelses til ledende person: Nei

#### Ytelser til daglig leder

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

#### Note

3

#### Ytelser til andre ledende personer

#### Note

5

#### Ytelser til revisjon

| <u>Revisjon</u>                     | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-------------------------------------|--------------|------------------|
|                                     | 18750.00     | 8688.00          |
| <u>Sum godtgjørelse til revisor</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                                     | 18750.00     | 8688.00          |

#### Note

1

#### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

#### Note

2

#### Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

#### Note

4

#### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



BDO AS  
Munkedamsveien 45  
Postboks 1704 Vika  
0121 Oslo

## Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Odd Fellow Seniorboliger Oslo AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

### Konklusjon

---

Vi har revidert årsregnskapet til Odd Fellow Seniorboliger Oslo 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 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 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.

BDO AS

Steinar Andersen  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: HT4JB-1Q50Z-JAY2A-JCWWC-8KISY-LI2W4



# 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."

## Steinar Harry Andersen

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5999-4-1359329

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-02-24 21:20:31Z



Penneo Dokumentnøkkel: HT4JB-1Q50Z-JAY2A-JCWWQ-8KISY-L12W4

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>



## Noter 2020

### ODD FELLOW SENIORBOLIGER OSLO AS

#### Regnskapsprinsipper

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

##### Salgsinntekter

Inntektsføring ved utleie av lokaler er i takt med periode for utleie og 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 felleskostnader og 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.

##### Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, leieavtaler er ikke balanseført.

##### 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 skattemessig 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.

##### Fortsatt drift

Årsregnskapet er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Selskapet er ikke vesentlig påvirket av korona.

Selskapet har ikke endre regnskapsprinsipper fra 2019 til 2020.



## Note 1 - Lønnskostnader etc

|                    | 2020           | 2019           |
|--------------------|----------------|----------------|
| Lønn               | 164 242        | 145 016        |
| Arbeidsgiveravgift | 17 485         | 20 447         |
| <b>Sum</b>         | <b>181 727</b> | <b>165 463</b> |

Foretaket har ikke ansatte

### Mer om årsverk og lønn

Av lønn utgjør kr kr 126 823 godtgjørelse til styret og komiteer

## Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

## Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

## Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

## Note 5 - Revisjon

|                                     | 2020          | 2019         |
|-------------------------------------|---------------|--------------|
| Revisjon                            | 18 750        | 8 688        |
| Andre tjenester                     | 0             | 0            |
| <b>Sum godtgjørelse til revisor</b> | <b>18 750</b> | <b>8 688</b> |

## Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse     | Antall aksjer  | Pålydende | Bokført verdi     |
|-----------------|----------------|-----------|-------------------|
| Ordinære aksjer | 100 000        | 1,00      | 100 000,00        |
| <b>Sum</b>      | <b>100 000</b> |           | <b>100 000,00</b> |

| Aksjeeier                   | Antall aksjer  | Eierandel      | Aksjeklasse     |
|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| A/S STORTINGSGATEN 28       | 100 000        | 100,00%        | Ordinære aksjer |
| <b>Totalt antall aksjer</b> | <b>100 000</b> | <b>100,00%</b> |                 |

## Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

|                                        | Tomter           | Bygninger og annen fast eiendom | Sum               |
|----------------------------------------|------------------|---------------------------------|-------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2020            | 1 529 886        | 21 176 100                      | 22 705 986        |
| Tilgang i året                         | 0                | 148 500                         | 148 500           |
| Avgang i året                          | 0                | 0                               | 0                 |
| <b>Anskaffelseskost 31.12.2020</b>     | <b>1 529 886</b> | <b>21 324 600</b>               | <b>22 854 486</b> |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2020          |                  | (533 117)                       | (533 117)         |
| <b>Balansført verdi pr. 31.12.2020</b> | <b>1 529 886</b> | <b>20 791 483</b>               | <b>22 321 369</b> |
| Årets avskrivninger                    |                  | (533 117)                       | (533 117)         |
| Økonomisk levetid                      |                  | 40 år                           |                   |
| <b>Avskrivningsplan: Lineær</b>        |                  | <b>2,5 %</b>                    |                   |



## Note 8 - Skatt

|                                                    | 2020             | 2019           |
|----------------------------------------------------|------------------|----------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad                | (489 047)        | 384 609        |
| +/- Permanente forskjeller                         | 8 054            |                |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller       | 532 963          |                |
| <b>Årets skattegrunnlag</b>                        | <b>51 970</b>    | <b>384 609</b> |
| Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22% | 11 433           | 84 614         |
| Sum                                                | 11 433           | 84 614         |
| +/- Endring i utsatt skatt                         | (117 252)        |                |
| <b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>          | <b>(105 819)</b> | <b>84 614</b>  |
| Betalbar skatt i skattekostnad                     | 11 433           | 84 614         |
| <b>Betalbar skatt i balansen</b>                   | <b>11 433</b>    | <b>84 614</b>  |

## Note 9 - 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:              | 01.01.2020 | 31.12.2020       | Endring        |
|----------------------------------------------------|------------|------------------|----------------|
| Anleggsmidler                                      | 0          | (533 117)        | 533 117        |
| Omløpsmidler                                       | 0          | 154              | (154)          |
| Sum midlertidige forskjeller                       | 0          | (532 963)        | 532 963        |
| <b>Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%</b> | <b>0</b>   | <b>(117 252)</b> | <b>117 252</b> |

## Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

|                                         | 2020         | 2019          |
|-----------------------------------------|--------------|---------------|
| Kundefordringer til pålydende           | 6 168        | 38 269        |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer |              |               |
| <b>Netto oppførte kundefordringer</b>   | <b>6 168</b> | <b>38 269</b> |

## Note 11 - Bankinnskudd

Skyldig skattetrekk er kr 0.

## Note 12 - Egenkapital

|                               | Aksjekapital   | Overkurs          | Annen EK  | Udekket tap      | Sum               |
|-------------------------------|----------------|-------------------|-----------|------------------|-------------------|
| Egenkapital 01.01.2020        | 100 000        | 15 676 636        | 282 995   |                  | 16 059 631        |
| Årets resultat                |                |                   | (282 995) | (100 233)        | (383 228)         |
| <b>Egenkapital 31.12.2020</b> | <b>100 000</b> | <b>15 676 636</b> | <b>0</b>  | <b>(100 233)</b> | <b>15 676 402</b> |



## Note 13 - Pantstillelser og garantier

| <u>Spesifikasjon</u>                                   | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld | 22 321 369  | 22 705 986  |

Forfall leieboerinnskudd er knyttet til leieforholdets opphør. Det kan påregnes at en vesentlig andel av denne gjelden vil forfalle mer enn fem år etter regnskapsårets slutt.

## Note 14 - Konserntransaksjoner

|                         | <b>2020</b> | <b>2019</b> |
|-------------------------|-------------|-------------|
| Langsiktig konserngjeld | 0           | 9 700 000   |
| Kortsiktig konserngjeld | 0           | 32 091      |
| Leverandørgjeld         | 337 041     | 374 441     |
| Bilhold                 | 58 644      | 74 229      |
| Forvaltningshonorar     | 650 971     | 738 737     |