



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 239 823
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CENTRUMSGAARDEN AS
Forretningsadresse: Langgata 50
4306 SANDNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Gunnar Vigesdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.04.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 13.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		190 186	175 392
Annen driftsinntekt		2 693 642	863 800
Sum inntekter		2 883 828	1 039 192
Kostnader			
Lønnskostnad	5	198 713	383 468
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	398 183	397 002
Annen driftskostnad		475 729	471 494
Sum kostnader		1 072 625	1 251 963
Driftsresultat		1 811 202	-212 771
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		162	5
Annen finansinntekt		12 483	5 459
Sum finansinntekter		12 645	5 463
Annen rentekostnad		465 821	460 749
Sum finanskostnader		465 821	460 749
Netto finans		-453 176	-455 285
Ordinært resultat før skattekostnad		1 358 026	-668 057
Skattekostnad på ordinært resultat	7	283 482	-196 070
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 074 544	-471 987
Årsresultat		1 074 544	-471 987
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		129 737	-129 737
Overføringer til/fra annen egenkapital		944 807	-342 249
Sum overføringer og disponeringer		1 074 544	-471 987



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	8 080 700	8 532 481
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	19 100	28 800
Sum varige driftsmidler		8 099 800	8 561 281
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	1	2 000	2 000
Sum finansielle anleggsmidler		2 000	2 000
Sum anleggsmidler		8 101 800	8 563 281
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1	140 528	60 815
Andre fordringer		100 532	23 436
Konsernfordringer	3	2 474 975	2 118 365
Sum fordringer		2 716 035	2 202 616
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		112 331	370
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		112 331	370
Sum omløpsmidler		2 828 366	2 202 986
SUM EIENDELER		10 930 166	10 766 267

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 850,00)	6	255 000	255 000
Sum innskutt egenkapital		255 000	255 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		944 807	
Udekket tap			129 737
Sum opptjent egenkapital		944 807	-129 737
Sum egenkapital	6	1 199 807	125 263
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	986 036	702 554
Sum avsetninger for forpliktelser		986 036	702 554
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	8 499 137	8 580 904
Sum annen langsiktig gjeld		8 499 137	8 580 904
Sum langsiktig gjeld		9 485 173	9 283 458
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		755 715
Leverandørgjeld		58 257	237 666
Skyldige offentlige avgifter		32 106	50 464
Kortsiktig konserngjeld		29 641	172 358
Annen kortsiktig gjeld	4	125 181	141 343
Sum kortsiktig gjeld		245 186	1 357 546
Sum gjeld		9 730 359	10 641 004
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 930 166	10 766 267



CENTRUMSGAARDEN AS

Noter til regnskapet 2017

Note 1 Regnskapsprinsipper.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost og tidligere foretatte oppskrivninger. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler og finansielle anleggsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Inntektsføring av leie skjer i samsvar med leieavtalene. Tjenester og salg av varer inntektsføres etterhvert som de leveres.

Note 2 Anleggsmidler .

Spesifikasjon varige driftsmidler	Bygning og annen			Sum
	Tomter	fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	
Anskaffelseskost 01.01.2017	1 038 400	16 244 219	83 349	17 365 968
Tilgang i året	0	152 283	0	152 283
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2017	1 038 400	16 180 921	83 349	17 302 670
Akk. av- og nedskr. 01.01.2017		(8 750 138)	(54 549)	(8 804 687)
Akkumulerte avskr. 31.12.2017		(9 138 621)	(64 249)	(9 202 870)
Balanseført verdi pr. 31.12.2017	1 038 400	7 042 300	19 100	8 099 800
Årets avskrivninger		(388 483)	(9 700)	(398 183)
Økonomisk levetid		0 - 50 år	5 - 10 år	
Avskrivningsplan: Lineær		0 - 25 %	10 - 20 %	

Note 3. Andre fordringer

Konsernmellomværende med Koordinatoren AS kr. 2.474.975 er oppført som kortsiktig fordring. Mellomværende er delvis renteberegnet, men det er ikke avtalt noen nedbetalingsplan for lånene.

Note 4 Langsiktig gjeld, pantstillelser, bundne midler.

Av selskapets gjeld er kr. 8.516.752 sikret ved pant i eiendeler. Bokført verdi av disse eiendeler var pr. 31.12. kr. 8.240.328. Med dagens avdragsplan vil ca. 8.089.000 av lånet forfalle til betaling senere enn 5 år fra balansedagen.

Note 5 Ansatte, lønnskostnader, pensjonsordninger og andre godtgjørelser.

	2017	2016
Lønninger, bonus	177.004	335.543
Arbeidsgiveravgift	21.709	47.925
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	0
Sum	198.713	383.468

Selskapet har 1 ansatt. Til daglig leder er det utbetalt kr. 177.272 i lønn og annen godtgjørelse. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styret. Selskapet er ikke forpliktet til å ha obligatorisk tjenstepensjon da det



ikke oppfyller vilkårene, og har derfor valgt å ikke gå inn på ordningen.

Note 6 Aksjekapital og aksjeeiere m.v.

Selskapet har en aksjekapital på kr. 255.000,- fordelt på 300 aksjer hver pålydende kr. 850,-. Det er kun en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Følgende eier aksjer i selskapet:

Koordinator AS v/Gunnar Vigedal	272 aksjer	90,67 %	Styreformann
Metro Eiendom AS	15 aksjer	5 %	
Ragna Maren Vigedal	13 aksjer	4,33%	

Endring egenkapital:

Egenkapital 31.12. forrige år	125.263
Årsresultat	1.074.544
Egenkapital 31.12.	1.199.807

Note 7 Skatter.

Viser midlertidige forskjeller og grunnlagene for utsatt skatt / utsatt skattefordel 31.12.2017

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:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Anleggsmidler	4 892 469	4 673 717	218 752
Omløpsmidler	(25 000)	(25 000)	0
Skattemessig fremførbart underskudd	(1 940 159)	(361 604)	(1 578 555)
Sum midlertidige forskjeller	2 927 310	4 287 113	(1 359 803)
Utsatt skatt 31.12.17. basert på 23%	702 554	986 036	(283 482)

Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom

det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	1 358 026	(668 057)
+/- Permanente forskjeller	1 777	870
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	218 752	198 327
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(1 578 555)	
Årets skattegrunnlag	0	(468 860)
+/- Endring i utsatt skatt	283 482	(196 070)
Skattekostnad i resultatregnskapet	283 482	(196 070)
Betalbar skatt i balansen	0	0