



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 816 309 972
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SJØHOLMEN AS
Forretningsadresse: Sandviksveien 130
1365 BLOMMENHOLM

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: Mette Dybwad Torstensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.09.2020

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		1 657 024	640 359
Annen driftsinntekt		1 770 376	349 116
Sum inntekter		3 427 400	989 475
Kostnader			
Varekostnad		242 723	16 339
Lønnskostnad	1	1 486 883	403 274
Annen driftskostnad		1 674 288	521 456
Sum kostnader		3 403 894	941 069
Driftsresultat		23 506	48 406
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		863	76
Annen finansinntekt		45	70
Sum finansinntekter		908	146
Annen rentekostnad		174	
Annen finanskostnad		74	
Sum finanskostnader		248	
Netto finans		661	146
Ordinært resultat før skattekostnad		24 166	48 552
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	5 326	11 167
Ordinært resultat etter skattekostnad		18 840	37 385
Årsresultat		18 840	37 385
Årsresultat etter minoritetsinteresser		18 840	37 385
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	18 840	37 385
Sum overføringer og disponeringer		18 840	37 385



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer			400
Sum finansielle anleggsmidler			400
Sum anleggsmidler		0	400
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		155 978	46 720
Andre kortsiktige fordringer		3 230	5 000
Sum fordringer		159 207	51 720
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	667 336	327 768
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		667 336	327 768
Sum omløpsmidler		826 543	379 488
SUM EIENDELER		826 543	379 888
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	56 425	37 585



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum opptjent egenkapital		56 425	37 585
Sum egenkapital		86 425	67 585
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-28 546	10 831
Betalbar skatt	2	5 326	11 167
Skyldig offentlige avgifter		107 757	142 087
Annen kortsiktig gjeld		655 581	148 217
Sum kortsiktig gjeld		740 118	312 302
Sum gjeld		740 118	312 302
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		826 543	379 888



**Årsregnskap 2019
for
Sjøholmen AS**

Organisasjonsnr. 816309972

Utarbeidet av:

Tet Regnskap og Økonomi AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Karenslyst allé 11
0278 OSLO



Organisasjonsnr. 992093994



Sjøholmen AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 657 024	640 359
Annen driftsinntekt		1 770 376	349 116
Sum driftsinntekter		3 427 400	989 475
Driftskostnader			
Varekostnad		242 723	16 339
Lønnskostnad	1	1 486 883	403 274
Annen driftskostnad		1 674 288	521 456
Sum driftskostnader		3 403 894	941 069
DRIFTSRESULTAT		23 506	48 406
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		863	76
Annen finansinntekt		45	70
Sum finansinntekter		908	146
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		174	0
Annen finanskostnad		74	0
Sum finanskostnader		248	0
NETTO FINANSPOSTER		661	146
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		24 166	48 552
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	5 326	11 167
ORDINÆRT RESULTAT		18 840	37 385
ÅRSRESULTAT		18 840	37 385
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	18 840	37 385
SUM OVERF. OG DISP.		18 840	37 385



Sjøholmen AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		0	400
Sum finansielle anleggsmidler		0	400
SUM ANLEGGSMIDLER		0	400
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		155 978	46 720
Andre kortsiktige fordringer		3 230	5 000
Sum fordringer		159 207	51 720
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	667 336	327 768
SUM OMLØPSMIDLER		826 543	379 488
SUM EIENDELER		826 543	379 888



Sjøholmen AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	56 425	37 585
Sum opptjent egenkapital		56 425	37 585
SUM EGENKAPITAL		86 425	67 585
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		(28 546)	10 831
Betalbar skatt	2	5 326	11 167
Skyldig offentlige avgifter		107 757	142 087
Annen kortsiktig gjeld		655 581	148 217
SUM KORTSIKTIG GJELD		740 118	312 302
SUM GJELD		740 118	312 302
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		826 543	379 888

Blommenholm, / - 2020 styret for Sjøholmen AS

Susan Cacia Loftheim
Styremedlem-----
Kristine Lie Fjørstad
Daglig leder / styremedlem-----
Björg Thorallsdottir
Styremedlem-----
Mette Dybwad Torstensen
Styremedlem-----
Fridtjof Bade
Styremedlem-----
Aase Marie Larsen
Styremedlem



Sjøholmen AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

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 forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, fratrukket av- og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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.

Skatter

Skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi på eiendeler og gjeld. 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

Betalbar skatt og utsatt skatt er regnskapsført direkte mot egenkapitalen i den grad skattepostene relaterer seg til poster ført direkte mot egenkapitalen.

Hendelser etter balansedatoen

Vårvirksomhet er åvirket av koronaepidemien ved at vi ikke kan motta besøk, og at alle ansatte er permitert. Vi venter på at myndighetene gjør det praktisk mulig å åpne opp for besøkende igjen. Vi er klare til å motta besøkende så snart det er praktisk mulig.

Note 1 - Annen driftskostnad

Noter for Sjøholmen AS

Organisasjonsnr. 816309972



Sjøholmen AS

Noter 2019

	I år	I fjor
Lønn	1 272 163	348 181
Arbeidsgiveravgift	180 256	49 094
Pensjonskostnader	6 248	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	28 216	6 000
Totalt	1 486 883	403 274

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	503 238	4 392	507 630



Sjøholmen AS

Noter 2019

Note 2 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	24 166
+ Permanente og andre forskjeller	43
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	24 209

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	5 326
= Sum betalbar skatt	5 326
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	5 326
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	5 326
= Betalbar skatt i balansen	5 326

Note 3 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
= Grunnlag utsatt skatt	0	0
Utsatt skatt	0	0

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr 1.1.	30 000	37 585	67 585
Tilført fra årsresultat		18 840	18 840
Egenkapital pr 31.12.	30 000	56 425	86 425



Sjøholmen AS

Noter 2019

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd ut over skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 60 838 og dekker skyldig skattetrekk.

Note 6 - Aksjekapital, aksjonærinformasjon mv

Selskapet har 30000 aksjer hver pålydende kr 1, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere som eier mer enn 100 % av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Mette Dybwad Torstensen	10 000
Kristine Lie Fjørstad	10 000
Bjørg Thorallsdottir	10 000

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder:	10 000
Medlemmer av styret:	30 000