



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 936 504 426
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: J O SEGTNAN AS
Forretningsadresse: Nypkroa
7083 LEINSTRAND

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: Liv Ingeborg Segtnan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2018

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, 31.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		60 908	-73 274
Annen driftsinntekt		1 090 236	1 077 635
Sum inntekter		1 151 144	1 004 361
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	292 085	292 085
Annen driftskostnad	2	244 628	283 635
Sum kostnader		536 713	575 721
Driftsresultat		614 431	428 640
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		788	818
Sum finansinntekter		788	818
Annen rentekostnad		76 482	80 965
Sum finanskostnader		76 482	80 965
Netto finans		-75 694	-80 147
Ordinært resultat før skattekostnad		538 737	348 493
Skattekostnad på ordinært resultat	3	126 176	83 296
Ordinært resultat etter skattekostnad		412 561	265 197
Årsresultat		412 561	265 197
Årsresultat etter minoritetsinteresser		412 561	265 197
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	412 561	265 197
Sum overføringer og disponeringer		412 561	265 197



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,5	6 659 074	6 951 159
Sum varige driftsmidler		6 659 074	6 951 159
Sum anleggsmidler		6 659 074	6 951 159
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		128 210	137 632
Andre kortsiktige fordringer		10 728	11 542
Sum fordringer		138 938	149 174
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		466 387	415 944
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		466 387	415 944
Sum omløpsmidler		605 325	565 118
SUM EIENDELER		7 264 399	7 516 277
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 982 111	3 569 550



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum opptjent egenkapital		3 982 111	3 569 550
Sum egenkapital		4 082 111	3 669 550
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	71 224	92 724
Sum avsetninger for forpliktelser		71 224	92 724
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 857 715	2 042 936
Øvrig langsiktig gjeld	7	1 040 206	1 481 711
Sum annen langsiktig gjeld		2 897 921	3 524 647
Sum langsiktig gjeld		2 969 145	3 617 371
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		37 114	23 098
Betalbar skatt	3	147 676	102 394
Skyldig offentlige avgifter		24 490	29 233
Annen kortsiktig gjeld		3 863	74 631
Sum kortsiktig gjeld		213 143	229 356
Sum gjeld		3 182 288	3 846 727
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 264 399	7 516 277



**Årsregnskap 2017
for**

J O Segtnan AS

Organisasjonsnr. 936504426

Årsregnskapet består av:

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:
Melhus Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Melhusvegen 417
7224 Melhus



J O Segtnan AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		60 908	(73 274)
Annen driftsinntekt		1 090 236	1 077 635
Sum driftsinntekter		1 151 144	1 004 361
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	292 085	292 085
Annen driftskostnad	2	244 628	283 635
Sum driftskostnader		536 713	575 721
DRIFTSRESULTAT		614 431	428 640
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		788	818
Sum finansinntekter		788	818
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		76 482	80 965
Sum finanskostnader		76 482	80 965
NETTO FINANSPOSTER		(75 694)	(80 147)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		538 737	348 493
Skattekostnad på ordinært resultat	3	126 176	83 296
ORDINÆRT RESULTAT		412 561	265 197
ÅRSRESULTAT		412 561	265 197
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	412 561	265 197
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		412 561	265 197



J O Segtnan AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,5	6 659 074	6 951 159
Sum varige driftsmidler		6 659 074	6 951 159
SUM ANLEGGSMIDLER		6 659 074	6 951 159
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		128 210	137 632
Andre kortsiktige fordringer		10 728	11 542
Sum fordringer		138 938	149 174
Bankinnskudd, kontanter o.l.		466 387	415 944
SUM OMLØPSMIDLER		605 325	565 118
SUM EIENDELER		7 264 399	7 516 277



J O Segtnan AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 982 111	3 569 550
Sum opptjent egenkapital		3 982 111	3 569 550
SUM EGENKAPITAL		4 082 111	3 669 550
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	71 224	92 724
Sum avsetning for forpliktelser		71 224	92 724
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 857 715	2 042 936
Øvrig langsiktig gjeld	7	1 040 206	1 481 711
Sum annen langsiktig gjeld		2 897 921	3 524 647
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 969 145	3 617 371
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		37 114	23 098
Betalbar skatt	3	147 676	102 394
Skyldig offentlige avgifter		24 490	29 233
Annen kortsiktig gjeld		3 863	74 631
SUM KORTSIKTIG GJELD		213 143	229 356
SUM GJELD		3 182 288	3 846 727
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 264 399	7 516 277

LEINSTRAND den 30.06.2018

Hege Segtnan
StyremedlemLiv Ingeborg Segtnan
Daglig leder/styreleder



J O Segtnan AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til evt. endring i utsatt skatt/skattefordel. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (23 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt evt. ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



J O Segtnan AS

Noter 2017

Note 1 - Varige driftsmidler

Avskrivningstablå

Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Anskaffelseskost pr. 1/1	8 955 672
Anskaffelseskost pr. 31/12	8 955 672
Akk. av/nedskr. pr 1/1	2 004 513
+ Ordinære avskrivninger	292 085
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	2 296 598
Balansført verdi pr 31/12	6 659 074
Prosentstatts for ord. avskr.	2-10

Note 2 - Annen driftskostnad

Selskapet har valgt at årsregnskapet ikke skal revideres, etter reglene for små foretak.

Det har ikke vært utbetalt godtgjørelse til styret eller daglig leder i 2017.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjon, etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.



J O Segtnan AS

Noter 2017

Note 3 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

	2017
Resultat før skattekostnader	538 737
Permanente og andre forskjeller	-101
Endring i midlertidige forskjeller	76 681
Inntekt	615 317

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

	2017
Beregnet skatt av årets resultat	147 676
= Sum betalbar skatt	147 676
+ endring i utsatt skatt	-21 500
= Ordinær skattekostnad	126 176

Betalbar skatt i balansen består av:

Beregnet skatt av årets resultat	147 676
= Betalbar skatt i balansen	147 676

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	309 673	386 354
Sum positive skatteøkende forskjeller	309 673	386 354
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	309 673	386 354
Balanseført utsatt skatt	71 224	92 724



J O Segtnan AS

Noter 2017

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	3 569 550	3 669 550
Tilført fra årsresultat		412 561	412 561
Pr 31.12.	100 000	3 982 111	4 082 111

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 817 807 og pr 31.12. i fjor 1 038 913.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	1 857 715	2 042 936
Pantsatte eiendeler:		
Klettveien 9	6 659 074	6 951 159

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 500 aksjer pålydende kr 200 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Liv Ingeborg Segtnan, daglig leder/styreleder	500	100,00 %

Note 7 - Øvrig langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld er i sin helhet gjeld til aksjonærene. Gjelden ble etablert 17.03.2009 i forbindelse med kjøp av eiendom. Lånet nedbetales med kr 30.000-40.000 per måned. Gjelden inkluderer renter tilsvarende gjeldene skjermingsrenter til en hver tid.