



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: 14.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		207 092	190 186
Annen driftsinntekt		891 400	2 693 642
Sum inntekter		1 098 492	2 883 828
Kostnader			
Lønnskostnad	5	132 990	198 713
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	399 366	398 183
Annen driftskostnad		407 470	475 729
Sum kostnader		939 826	1 072 625
Driftsresultat		158 666	1 811 202
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		37	162
Annen finansinntekt			12 483
Sum finansinntekter		37	12 645
Annen rentekostnad		389 937	465 821
Sum finanskostnader		389 937	465 821
Netto finans		-389 900	-453 176
Ordinært resultat før skattekostnad		-231 235	1 358 026
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-92 845	283 482
Ordinært resultat etter skattekostnad		-138 390	1 074 544
Årsresultat		-138 390	1 074 544
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			129 737
Overføringer til/fra annen egenkapital		-138 390	944 807
Sum overføringer og disponeringer		-138 390	1 074 544



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	7 692 600	8 080 700
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	9 800	19 100
Sum varige driftsmidler		7 702 400	8 099 800
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	1	2 000	2 000
Sum finansielle anleggsmidler		2 000	2 000
Sum anleggsmidler		7 704 400	8 101 800
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1	215 623	140 528
Andre fordringer		1 064	100 532
Konsernfordringer	3	2 642 629	2 474 975
Sum fordringer		2 859 316	2 716 035
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		15 869	112 331
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		15 869	112 331
Sum omløpsmidler		2 875 185	2 828 366
SUM EIENDELER		10 579 585	10 930 166

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
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		806 418	944 807
Sum opptjent egenkapital		806 418	944 807
Sum egenkapital	6	1 061 418	1 199 807
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	893 191	986 036
Sum avsetninger for forpliktelser		893 191	986 036
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	8 483 079	8 499 137
Sum annen langsiktig gjeld		8 483 079	8 499 137
Sum langsiktig gjeld		9 376 270	9 485 173
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		35 087	58 257
Skyldige offentlige avgifter		36 833	32 106
Kortsiktig konserngjeld		-24 209	29 641
Annen kortsiktig gjeld	4	94 187	125 181
Sum kortsiktig gjeld		141 897	245 186
Sum gjeld		9 518 167	9 730 359
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 579 585	10 930 166



CENTRUMSGAARDEN AS

Noter til regnskapet 2018

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

	Tomter	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2018	1 038 400	16 180 921	83 349	17 302 670
Tilgang i året	0	1 966	0	1 966
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	1 038 400	16 182 887	83 349	17 304 636
Akk. av- og nedskr. 01.01.2018		(9 138 621)	(64 249)	(9 202 870)
Akkumulerte avskr. 31.12.2018		(9 528 687)	(73 549)	(9 602 236)
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	1 038 400	6 654 200	9 800	7 702 400
Årets avskrivninger		(390 066)	(9 300)	(399 366)
Økonomisk levetid		4 - 50 år	5 - 10 år	
Avskrivningsplan: Lineær		2 - 25 %	10 - 20 %	

Note 3. Andre fordringer

Konsernmellomværende med Koordinatoren AS kr. 2.642.629 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. 8.501.649 sikret ved pant i eiendeler. Bokført verdi av disse eiendeler var pr. 31.12. kr. 7.918.023. Med dagens avdragsplan vil ca. 8.400.000 av lånet forfalle til betaling senere enn 5 år fra balansedagen.

Note 5 Ansatte, lønnskostnader, pensjonsordninger og andre godtgjørelser.

	2018	2017
Lønninger, bonus	113.140	177.004
Arbeidsgiveravgift	19.850	21.709
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	0
Sum	132.990	198.713

Selskapet har 1 ansatt. Til daglig leder er det utbetalt kr. 142.911 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:

Koordinatoren 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	1.199.807
Årsresultat	-138.390
Egenkapital 31.12.	1.061.418

Note 7 Skatter.

Viser midlertidige forskjeller og grunnlagene for utsatt skatt / utsatt skattefordel 31.12.2018

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:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	4 673 717	4 437 516	236 201
Omløpsmidler	(25 000)	(25 000)	0
Skattemessig fremførbart underskudd	(361 604)	(352 558)	(9 046)
Sum midlertidige forskjeller	4 287 113	4 059 958	227 155
Utsatt skatt 31.12.18. basert på 22%	986 036	893 191	92 845

Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom

det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	(231 235)	1 358 026
+/- Permanente forskjeller	4 080	1 777
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	236 201	218 752
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(9 046)	(1 578 555)
Årets skattegrunnlag	0	0
+/- Endring i utsatt skatt	(92 845)	283 482
Skattekostnad i resultatregnskapet	(92 845)	283 482
Betalbar skatt i balansen	0	0

