



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 077 606
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SIKI EIENDOM AS
Forretningsadresse: Nedre Rommen 5c
0988 OSLO

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: Magnus Haugerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.04.2020

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, 07.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		615 000	615 000
Sum inntekter		615 000	615 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	189 346	189 346
Annen driftskostnad		17 375	19 894
Sum kostnader		206 722	209 240
Driftsresultat		408 278	405 760
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		486	373
Sum finansinntekter		486	373
Annen rentekostnad		20 344	34 342
Sum finanskostnader		20 344	34 342
Netto finans		-19 858	-33 969
Ordinært resultat før skattekostnad		388 420	371 791
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	85 418	91 905
Ordinært resultat etter skattekostnad		303 002	279 886
Årsresultat		303 002	279 886
Årsresultat etter minoritetsinteresser		303 002	279 886
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	303 002	279 886
Sum overføringer og disponeringer		303 002	279 886



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	163 760	140 610
Sum immaterielle eiendeler		163 760	140 610
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,8	875 948	1 065 295
Sum varige driftsmidler		875 948	1 065 295
Sum anleggsmidler		1 039 708	1 205 905
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		667 958	764 535
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		667 958	764 535
Sum omløpsmidler		667 958	764 535
SUM EIENDELER		1 707 667	1 970 440
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	31 000	31 000
Sum innskutt egenkapital		31 000	31 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 306 714	1 003 712
Sum opptjent egenkapital		1 306 714	1 003 712
Sum egenkapital		1 337 714	1 034 712



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	250 010	678 578
Sum annen langsiktig gjeld		250 010	678 578
Sum langsiktig gjeld		250 010	678 578
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	108 569	108 016
Annen kortsiktig gjeld	7	11 374	149 135
Sum kortsiktig gjeld		119 943	257 151
Sum gjeld		369 953	935 729
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 707 667	1 970 440



Siki Eiendom AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak og avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

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 og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

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.

Fordringer

Kundefordringer 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 endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Annet

Selskapet er ikke direkte berørt av koronasituasjonen.



Siki Eiendom AS

Noter 2019

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 034 238
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 034 238
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 968 943
+ Ordinære avskrivninger	189 346
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	2 158 290
Balanseført verdi pr 31/12	875 948
Prosentats for ord. avskr.	5-10

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har ingen ansatte og har derfor ikke tegnet avtale om lovpålagt pensjon.

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	388 420
+ Permanente og andre forskjeller	-154
+ Endring i midlertidige forskjeller	105 228
= Inntekt	493 494

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	108 569
= Sum betalbar skatt	108 569
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-23 150
= Ordinær skattekostnad	85 419
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	108 569
= Betalbar skatt i balansen	108 569

Noter for Siki Eiendom AS

Organisasjonsnr. 917077606



Siki Eiendom AS

Noter 2019

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-744 368	-639 140
= Grunnlag utsatt skatt	-744 368	-639 140
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	744 368	639 140
= Grunnlag utsatt skattefordel	744 368	639 140
Utsatt skattefordel	163 760	140 611
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	163 760	140 610

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 31 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 31 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Siv K. Helgheim	500	50,00 %
Kim C Johansen	500	50,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Medlemmer av styret	1 000	100,00 %

Note 6 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	31 000	1 003 712	1 034 712
+Fra årets resultat		303 002	303 002
Pr 31.12.	31 000	1 306 714	1 337 714



Siki Eiendom AS

Noter 2019

Note 7 - Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld er hovedsaklig mellomregning med Ligaturen AS.

Note 8 - Øvrig langsiktig gjeld

Selskapet har langsiktig gjeld på kr 250 010.

DNB Bank ASA har pant på kr 1 000 000 i forretningseiendom. Bokført verdi pr 31.12 er kr 875 948.



Siki Eiendom AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		615 000	615 000
Sum driftsinntekter		615 000	615 000
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	189 346	189 346
Annen driftskostnad		17 375	19 894
Sum driftskostnader		206 722	209 240
DRIFTSRESULTAT		408 278	405 760
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		486	373
Sum finansinntekter		486	373
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		20 344	34 342
Sum finanskostnader		20 344	34 342
NETTO FINANSPOSTER		(19 858)	(33 969)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		388 420	371 791
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	85 418	91 905
ORDINÆRT RESULTAT		303 002	279 886
ÅRSRESULTAT		303 002	279 886
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	6	303 002	279 886
SUM OVERF. OG DISP.		303 002	279 886



Siki Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	163 760	140 610
Sum immaterielle eiendeler		163 760	140 610
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,8	875 948	1 065 295
Sum varige driftsmidler		875 948	1 065 295
SUM ANLEGGSMIDLER		1 039 708	1 205 905
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		667 958	764 535
SUM OMLØPSMIDLER		667 958	764 535
SUM EIENDELER		1 707 667	1 970 440



Siki Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	31 000	31 000
Sum innskutt egenkapital		31 000	31 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 306 714	1 003 712
Sum opptjent egenkapital		1 306 714	1 003 712
SUM EGENKAPITAL		1 337 714	1 034 712
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	250 010	678 578
Sum annen langsiktig gjeld		250 010	678 578
SUM LANGSIKTIG GJELD		250 010	678 578
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	3	108 569	108 016
Annen kortsiktig gjeld	7	11 374	149 135
SUM KORTSIKTIG GJELD		119 943	257 151
SUM GJELD		369 953	935 729
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 707 667	1 970 440

Oslo, 21. april 2020

Kim Christian Johansen
styreleder

Siv Kristin Helgheim
styremedlem



**Årsregnskap 2019
for
Siki Eiendom AS**

Organisasjonsnr. 917077606