



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 908 630
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PHILLIPS EIENDOM STANGE AS
Forretningsadresse: Bjønnekroken 37
2500 TYNSET

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Arne Bolstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.02.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 06.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		974 576	1 374 971
Sum inntekter		974 576	1 374 971
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	186 300	202 300
Annen driftskostnad	1	1 037 822	996 901
Sum kostnader		1 224 122	1 199 201
Driftsresultat		-249 546	175 770
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		396	174
Annen finansinntekt			3 896
Sum finansinntekter		396	4 070
Annen rentekostnad		53 329	3 195
Annen finanskostnad		545	
Sum finanskostnader		53 873	3 195
Netto finans		-53 477	875
Ordinært resultat før skattekostnad		-303 024	176 645
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-62 789	38 914
Ordinært resultat etter skattekostnad		-240 235	137 731
Årsresultat		-240 235	137 731
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-240 235	137 731
Totalresultat		-240 235	137 731
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			27 612
Udekket tap		-240 235	110 119



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer	6	-240 235	137 731



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	196 491	188 024
Sum immaterielle eiendeler		196 491	188 024
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 7, 9	2 462 600	2 648 900
Maskiner og anlegg	2, 9		
Skip og flytende installasjoner	2, 9		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2, 9		
Sum varige driftsmidler	2	2 462 600	2 648 900
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7		
Sum anleggsmidler		2 659 091	2 836 924
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	10	763 694	763 694
Fordringer			
Kundefordringer	3, 9	157 283	125 278
Andre kortsiktige fordringer	8	79 234	73 593
Konsernfordringer	7	17 545	174 000
Sum fordringer		254 062	372 871
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4		2 419
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			2 419
Sum omløpsmidler		1 017 756	1 138 984
SUM EIENDELER		3 676 847	3 975 908



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	2 900 000	2 900 000
Beholdning av egne aksjer	5, 6		
Overkurs	6		
Annen innskutt egenkapital	6	191 545	174 000
Sum innskutt egenkapital		3 091 545	3 074 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udisponert resultat			
Udekket tap	6	413 496	173 261
Sum opptjent egenkapital		-413 496	-173 261
Sum egenkapital	6	2 678 049	2 900 739
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	721 841	226 020
Leverandørgjeld		109 419	261 668
Betalbar skatt	8		35 518
Skyldig offentlige avgifter		13 207	3 983
Kortsiktig konserngjeld	7	116 843	425 045
Annen kortsiktig gjeld		37 488	122 935
Sum kortsiktig gjeld		998 798	1 075 169
Sum gjeld		998 798	1 075 169



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 676 847	3 975 908



Resultatregnskap

Sentrumsgården AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftsinntekt		974 576	1 374 971
Sum driftsinntekter		974 576	1 374 971
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	186 300	202 300
Annen driftskostnad	1	1 037 822	996 901
Sum driftskostnader		1 224 122	1 199 201
Driftsresultat		-249 546	175 770
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		396	174
Annen finansinntekt		0	3 896
Annen rentekostnad		53 329	3 195
Annen finanskostnad		545	0
Resultat av finansposter		-53 477	875
Ordinært resultat før skattekostnad		-303 024	176 645
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-62 789	38 914
Ordinært resultat		-240 235	137 731
Årsresultat		-240 235	137 731
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		0	27 612
Overført til udekket tap		240 235	-110 119
Sum overføringer	6	-240 235	137 731



Balanse
Sentrumsgården AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	196 491	188 024
Sum immaterielle eiendeler		196 491	188 024
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 7, 9	2 462 600	2 648 900
Sum varige driftsmidler	2	2 462 600	2 648 900
Sum anleggsmidler		2 659 091	2 836 924
Omløpsmidler			
Prosjektkostnader	10	763 694	763 694
Fordringer			
Kundefordringer	3, 9	157 283	125 278
Andre kortsiktige fordringer	8	79 234	73 593
Konsernfordringer	7	17 545	174 000
Sum fordringer		254 062	372 871
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	0	2 419
Sum omløpsmidler		1 017 756	1 138 984
Sum eiendeler		3 676 847	3 975 908



Balanse
Sentrumsgården AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	2 900 000	2 900 000
Annen innskutt egenkapital	6	191 545	174 000
Sum innskutt egenkapital		3 091 545	3 074 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	-413 496	-173 261
Sum opptjent egenkapital		-413 496	-173 261
Sum egenkapital	6	2 678 049	2 900 739
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	721 841	226 020
Leverandørgjeld		109 419	261 668
Betalbar skatt	8	0	35 518
Skyldig offentlige avgifter		13 207	3 983
Konserngjeld	7	116 843	425 045
Annen kortsiktig gjeld		37 488	122 935
Sum kortsiktig gjeld		998 798	1 075 169
Sum gjeld		998 798	1 075 169
Sum egenkapital og gjeld		3 676 847	3 975 908

Brumunddal, 26.02.2021
Styret i Sentrumsgården AS

Arne Bolstad
styreleder

Embret Bolstad
nestleder / daglig leder



Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

Note 1 Lønnskostnader, ingen ansatte

Det er ikke utbetalt ytelser til styret eller ledende personer i 2020.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

OTP

Selskapet har ingen ansatte og er følgelig ikke pliktet å til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2020 utgjør kr 0,- ekskl.mva.

Lovpålagt revisjon	0
Andre tjenester	0
Sum honorar til revisor	0



Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	9 483 251	9 483 251
= Anskaffelseskost 31.12.20	9 483 251	9 483 251
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	7 020 651	7 020 651
= Bokført verdi 31.12.20	2 462 600	2 462 600
Årets ordinære avskrivninger	186 300	186 300
Økonomisk levetid	5-50 år	

Note 3 Kundefordringer

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	157 283	125 278
Avsetning til tap	0	73 000
Sum	157 283	52 278

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 0.

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Sentrumsgården AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	5 800	500,0	2 900 000
Sum	5 800		2 900 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Bolstad næringseiendom AS	5 800	100,0	100,0

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt kapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01	2 900 000	174 000	-173 261	2 900 739
Mottatt konsernbidrag		17 545		17 545
Årets resultat			-240 235	-240 235
Pr 31.12	2 900 000	191 545	-413 496	2 678 049



Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2020	2019
Andre fordringer	17 545	0
Sum fordringer	17 545	0
Gjeld	2020	2019
Kortsiktig gjeld	116 843	389 645
Sum gjeld	116 843	389 645

Sentrumsgården AS har kausjonert overfor Bolstad Næringseiendom AS med kr 7 250 000 med sikkerhet i eiendom.

Det er ikke foretatt renteberegning av mellomværende.

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	48 527
Endring i utsatt skattefordel	-62 789	-9 613
Skattekostnad ordinært resultat	-62 789	38 914
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-303 024	176 645
Permanente forskjeller	76	238
Endring i midlertidige forskjeller	38 486	43 693
Mottatt konsernbidrag	17 545	0
Avgitt konsernbidrag	0	-35 400
Skattepliktig inntekt	-246 917	185 176
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-3 860	43 306
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-7 788
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	3 860	0
Skatt på tilbakeført underskudd	-54 322	0
Sum betalbar skatt i balansen	-54 322	35 518

Negativ betalbar skatt gjelder adgangen til å tilbakeføre underskudd for 2020 mot skattepliktig overskudd i 2018 og 2019

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-893 140	-854 654	38 486
Sum	-893 140	-854 654	38 486
Grunnlag for utsatt skattefordel	-893 140	-854 654	38 486
Utsatt skattefordel (22 %)	-196 491	-188 024	8 467



Note 9 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2020	2019
Fordringer med forfall senere enn ett år	0	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	0	0
Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	721 841	0
Sum	721 841	0
Balansført verdi av pantsatte eiendeler	2020	2019
Tomter, bygninger o.a fast eiendom	2 462 600	2 648 900
Kundefordringer	157 283	19 560
Sum	2 619 883	2 668 460
Ubenyttet kassekreditt	500 000	0

Note 10 Prosjektkostnader

Selskapet har planer om endring av bygg. Det er påløpt kostnader i denne forbindelse med kr. 763 694. Alle kostnader er aktivert i 2019.

Note 11 Hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

Koronapandemien som inntraff i januar 2020 har ikke betydning for årsregnskapet for 2020. Hendelsen har heller ikke hatt vesentlig negativ betydning for foretakets stilling og resultat i perioden mellom balansedagen og tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet. Hendelsen anses ikke å ha skapt vesentlig usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift. Årsregnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.