



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 813 041
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SJØHUSET HOLDING AS
Forretningsadresse: Mjåvannsvegen 74
4628 KRISTIANSAND S

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: Steinar Wehus
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.03.2020

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, 22.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		143 460	140 302
Sum inntekter		143 460	140 302
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	2	158 793	160 375
Annen driftskostnad	1	120 320	132 996
Sum kostnader		279 113	293 371
Driftsresultat		-135 653	-153 069
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		45	287
Sum finansinntekter		45	287
Annen rentekostnad		71 522	65 630
Sum finanskostnader		71 522	65 630
Netto finans		-71 477	-65 343
Ordinært resultat før skattekostnad		-207 130	-218 412
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-45 569	-38 655
Ordinært resultat etter skattekostnad		-161 561	-179 757
Årsresultat		-161 561	-179 757
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-161 561	-179 757
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-143 757	
Overføringer annen egenkapital		-17 804	-179 757
Sum overføringer og disponeringer		-161 561	-179 757



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	290 867	245 298
Sum immaterielle eiendeler		290 867	245 298
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4	3 375 802	3 526 686
Maskiner og anlegg			7 908
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	183 544	183 544
Sum varige driftsmidler		3 559 346	3 718 139
Sum anleggsmidler		3 850 213	3 963 437
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		14 071	13 868
Sum fordringer		14 071	13 868
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		94 442	101 528
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		94 442	101 528
Sum omløpsmidler		108 513	115 395
SUM EIENDELER		3 958 725	4 078 832
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (500 aksjer a kr. 78,-)	5	39 000	39 000
Sum innskutt egenkapital		39 000	39 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			17 804
Udekket tap		143 757	
Sum opptjent egenkapital		-143 757	17 804
Sum egenkapital		-104 757	56 804
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	1 801 996	1 868 554
Sum annen langsiktig gjeld		1 801 996	1 868 554
Sum langsiktig gjeld		1 801 996	1 868 554
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 730	4 441
Skyldig offentlige avgifter		1 192	768
Annen kortsiktig gjeld		2 252 564	2 148 265
Sum kortsiktig gjeld		2 261 487	2 153 474
Sum gjeld		4 063 483	4 022 028
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 958 725	4 078 832



**Årsregnskap 2019
for
Sjøhuset Holding AS**

Organisasjonsnr. 995813041

Utarbeidet av:

Regnskaps Companiet AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Kartheia 3
4626 KRISTIANSAND S



Organisasjonsnr. 919932813



Sjøhuset Holding AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		143 460	140 302
Sum driftsinntekter		143 460	140 302
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	2	158 793	160 375
Annen driftskostnad	1	120 320	132 996
Sum driftskostnader		279 113	293 371
DRIFTSRESULTAT		(135 653)	(153 069)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		45	287
Sum finansinntekter		45	287
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		71 522	65 630
Sum finanskostnader		71 522	65 630
NETTO FINANSPOSTER		(71 477)	(65 343)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(207 130)	(218 412)
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(45 569)	(38 655)
ÅRSRESULTAT		(161 561)	(179 757)
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital		(17 804)	(179 757)
Fremføring av udekket tap		(143 757)	0
SUM OVERFØRINGER		(161 561)	(179 757)

Årsregnskap for Sjøhuset Holding AS

Organisasjonsnr. 995813041



Sjøhuset Holding AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	3	290 867	245 298
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4	3 375 802	3 526 686
Maskiner og anlegg		0	7 908
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	183 544	183 544
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		3 850 213	3 963 437
Omløpsmidler			
Andre fordringer		14 071	13 868
Bankinnskudd, kontanter o.l.		94 442	101 528
Sum omløpsmidler		108 513	115 395
SUM EIENDELER		3 958 725	4 078 832
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Aksjekapital (500 aksjer a kr. 78,-)	5	39 000	39 000
Annen egenkapital		0	17 804
Udisponert vinning eller udekket tap		(143 757)	0
Sum egenkapital		(104 757)	56 804
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	1 801 996	1 868 554
Sum annen langsiktig gjeld		1 801 996	1 868 554
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 731	4 441
Skyldig offentlige avgifter		1 192	768
Annen kortsiktig gjeld		2 252 564	2 148 265
Sum kortsiktig gjeld		2 261 487	2 153 474
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 958 725	4 078 832

Kristiansand, 30.03.2020

Jan Jerol Kristianseen
Daglig leder/styreformannKristoffer L. Pedersen
Styremedlem



Sjøhuset Holding AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av tjenester skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andre inntekter inntektsføres i henhold til de alminnelige regler i regnskapsloven.

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 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.



Sjøhuset Holding AS

Noter 2019

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har ingen ansatte.

Selskapet er heller ikke pliktig til å etablere obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapet har valgt bort revisjon fra inntektsåret 2017.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 742 114	94 900	695 003	4 532 018
+ Tilgang	0	0	0	0
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 742 114	94 900	695 003	4 532 018
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 603 613	86 992	695 003	2 385 608
+ Ordinære avskrivninger	150 885	7 908	0	158 793
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 754 498	94 900	695 003	2 544 401
Balanseført verdi pr 31/12	1 987 617	0	0	1 987 617
Prosentstørrelse for ord.avskr	4-7	10-10	8-33	



Sjøhuset Holding AS

Noter 2019

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-207 130
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	81 744
= Inntekt	-125 386

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-45 569
= Ordinær skattekostnad	-45 569
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
--------------------	---

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-337 603	-301 368
+ Gevinst- og tapskonto	182 034	227 542
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	1 166 554	1 041 168
= Grunnlag utsatt skatt	-1 322 124	-1 114 994
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 322 124	1 114 994
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 322 124	1 114 994
Utsatt skattefordel	290 867	245 299
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	290 867	245 298

Note 4 - Øvrig langsiktig gjeld

Selskapets langsiktige gjeld er sikret med pant i selskapets tomter og fast eiendom .

Note 5 - Aksjekapital (500 aksjer a kr. 78,00)

Selskapet har 500 aksjer pålydende kr 78 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 39 000.



Sjøhuset Holding AS

Noter 2019

Selskapet har 2 aksjonærer:

Navn	Antall	Eierandel
Jan Jerol Kristiansen	255	51,00 %
Kristoffer Pedersen	245	49,00 %

Selskapets styre registrerer at egenkapitalen er tapt og styret er klar over sin handlingsplikt for å sikre at selskapet har forsvarlig egenkapital .

Aksjonærene garanterer for videre drift, og vil om nødvendig tilføre ytterligere kapital.

Styret mener at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede.