



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 889 877 952
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BOTN SERVICESENTER AS
Forretningsadresse: Botn vest 2
3895 EDLAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: Johnny Jansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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, 10.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		0	25 000
Sum inntekter		0	25 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	829 365	829 365
Annen driftskostnad	1,2	346 529	750 611
Sum kostnader		1 175 894	1 579 976
Driftsresultat		-1 175 894	-1 554 976
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		434	1 984
Sum finansinntekter		434	1 984
Rentekostnad til foretak i samme konsern		107 939	119 519
Annen rentekostnad		373 662	458 185
Sum finanskostnader		481 601	577 704
Netto finans		-481 167	-575 720
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 657 061	-2 130 696
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	-19 514
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 657 061	-2 111 182
Årsresultat		-1 657 061	-2 111 182
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	6	-1 657 061	-2 111 182
Sum overføringer og disponeringer		-1 657 061	-2 111 182



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1,4	139 454	139 454
Sum immaterielle eiendeler		139 454	139 454
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,3	13 690 616	14 519 981
Sum varige driftsmidler		13 690 616	14 519 981
Sum anleggsmidler		13 830 070	14 659 435
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		28 699	30 623
Konsernfordringer		1 500 000	3 785 000
Sum fordringer		1 528 699	3 815 623
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		8 916	146 599
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 916	146 599
Sum omløpsmidler		1 537 615	3 962 222
SUM EIENDELER		15 367 685	18 621 657
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	6	58 107	
Sum innskutt egenkapital		158 107	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	0	215 171
Sum opptjent egenkapital		0	215 171
Sum egenkapital		158 107	315 171
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	13 186 046	13 186 046
Langsiktig konserngjeld	7	1 842 458	4 819 519
Sum annen langsiktig gjeld		15 028 504	18 005 565
Sum langsiktig gjeld		15 028 504	18 005 565
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	37 940
Annen kortsiktig gjeld		181 074	262 981
Sum kortsiktig gjeld		181 074	300 921
Sum gjeld		15 209 578	18 306 486
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 367 685	18 621 657
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	8	13 186 046	13 186 046



Botn Servicesenter AS

Resultatregnskap

	Note	2015	2014
Driftsinntekter			
Leieinntekter		0	25 000
Sum driftsinntekter		0	25 000
Driftskostnader			
Avskrivninger	3	829 365	829 365
Tap på fordringer		0	0
Andre driftskostnader	1,2	346 529	750 611
Sum driftskostnader		1 175 894	1 579 976
Driftsresultat		-1 175 894	-1 554 976
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		434	1 984
Rentekostnader	7	481 601	577 704
Netto finansposter		-481 167	-575 720
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 657 061	-2 130 696
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	-19 514
Årsresultat		-1 657 061	-2 111 182
Mottatt konsernbidrag	5,6	0	0
Skatt på mottatt konsernbidrag	5,6	0	0
Til annen egenkapital	6	-1 657 061	-2 111 182
Sum overført		-1 657 061	-2 111 182



Botn Servicesenter AS

Balanse pr. 31.12

	Note	2015	2014
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1,4	139 454	139 454
Sum immaterielle eiendeler		139 454	139 454
Varige driftsmidler			
Bygg	1,3	13 570 222	14 399 587
Tomt	1,3	120 394	120 394
Inventar	1,3	0	0
Utstyr	1,3	0	0
Sum varige driftsmidler		13 690 616	14 519 981
Sum anleggsmidler		13 830 070	14 659 435
Omløpsmidler			
Fordringer			
Fordring konsernbidrag		1 500 000	3 785 000
Andre fordringer		28 699	30 623
Sum fordringer		1 528 699	3 815 623
Bankinnskudd, kontanter o.l		8 916	146 599
Sum omløpsmidler		1 537 615	3 962 222
SUM EIENDELER		15 367 685	18 621 657
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,6	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	6	58 107	0
Sum innskutt egenkapital		158 107	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	0	215 171
Sum opptjent egenkapital		0	215 171
Sum egenkapital		158 107	315 171
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skattegjeld	1,4	0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til Monsunen AS	7	1 842 458	4 819 519
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	13 186 046	13 186 046
Sum annen langsiktig gjeld		15 028 504	18 005 565
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	1,4	0	0
Leverandørgjeld		0	37 940
Annen kortsiktig gjeld		181 074	262 981
Sum kortsiktig gjeld		181 074	300 921
Sum gjeld		15 209 578	18 306 486
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 367 685	18 621 657

Pantstillelser 8 13 186 046 13 186 046

Karmøy, 31.12.15

I styret for Botn Servicesenter AS



Botn Servicesenter AS

Noter til regnskapet 2015

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Vurderingsprinsipper

Generelle prinsipper

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Andre eiendeler klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år blir uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringspunktet og oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringspunktet.

Inntektsføringsprinsipper

Inntekt resultatføres når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet ved salg av varer og tjenester.

Kostnadsføringstidspunkt/sammenstilling

Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene henføres til. Utgiftene som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



Botn Servicesenter AS

Noter til regnskapet 2015

Note 2 Godtgjørelser

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2015. Det er ikke utbetalt honorar til styret i 2015.

Selskapet er ikke forpliktet til å ha obligatorisk tjenestepensjon.

Det er kostnadsført kr 10 937 til revisor i 2015. I tillegg kommer kr 12 031 for andre tjenester.

Note 3 Varige driftsmidler

	Bygg	Tomt	Inventar og Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	20 734 120	120 394	3 174 992	24 029 506
Tilgang	0	0	0	0
Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	20 734 120	120 394	3 174 992	24 029 506
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	7 163 898	0	3 174 992	10 338 890
Balanseført verdi pr. 31.12.	13 570 222	120 394	0	13 690 616
Årets avskrivninger	829 365	0	0	829 365
Avskrivningsprosent	3-4%	0,00 %	15-30%	25 %

Note 4 Aksjonærer

Selskapets aksjekapital består av 100 aksjer hver pålydende kr 1 000. Alle aksjene har samme rettigheter. Forretningskontoret til morselskapet er i Karmøy kommune.

Selskapets aksjonær pr. 31.12. er:

Navn	Antall aksjer	Eierandel
Monsunen AS	100	100,0 %

Note 5 Skatter

Spesifikasjon av skattekostnad:

	2015	2014
Årets resultat før skatt	-1 657 061	-2 130 696
Mottatt konsernbidrag	1 500 000	3 785 000
Endring midlertidige forskjeller	145 944	71 570
Anvendt skatten, underskudd	0	-1 726 407
Permanente forskjeller	0	-173
Skattegrunnlag	-11 117	-706
Betalbar skatt	0	0
Skatt på konsernbidrag	0	0
Endring utsatt skatt	0	-19 514
Skattekostnad	0	-19 514

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller og beregning av utsatt skatt:

	2015	2014
Fremførbart underskudd	-11 823	-706
Andre midlertidige forskjeller	-661 736	-515 792
Sum midlertidige forskjeller	-673 559	-516 498
Grunnlag for utsatt skatt	-673 559	-516 498
Beregnet utsatt skatt	-168 390	-139 454

Endring i utsatt skattefordel er ikke balanseført med virkning fra inntektsåret 2015.



Botn Servicesenter AS

Noter til regnskapet 2015

Note 6 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenapital 01.01	100 000	0	215 168	315 168
Mottatt konsernbidrag		58 107	1 441 893	1 500 000
Årets resultat	0	0	-1 657 061	-1 657 061
Egenkapital pr. 31.12	100 000	58 107	0	158 107

Note 7 Transaksjoner med nærstående parter

Transaksjoner med Monsunen AS, hvor E. Jansen er eneksjonær, er relatert til lån på kr 1 842 458 og det er belastet for kr 107 939 i rentekostnader.

Note 8 Pantstillelser

Av selskapets gjeld er kr 13 186 046 sikret ved pant.
Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapets utgang utgjør kr 10 988 368.
Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet for denne gjeld er:

Bygg og tomt 13 690 616



ÅRSBERETNING 2015
Botn Servicesenter AS
Org.nr. 889 877 952

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapet eier og besørger drift av kurs og konferansesenter. Senteret er lokalisert i Vinje kommune og selskapets forretningskontor er i Kopervik i Karmøy kommune. For tiden er konferansesenter ikke utleid, og er lagt ut for salg.

Fortsatt drift

Styret er klar over at egenkapitalen i selskapet er tapt, men har fått garantier fra morselskapet om nødvendig støtte til finansiering for 2015. I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Arbeidsmiljø / sykefravær / likestilling

Selskapet har ingen ansatte. Selskapet har for tiden kun ett styremedlem. Selskapet har et mål om det skal råde full likestilling mellom kvinner og menn.

Ytre miljø

Virksomhetens bransje medfører verken forurensing eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.

Redegjørelse for årsregnskapet

Det var ingen omsetningen i 2015. Til sammenligning var omsetningen i 2014 kr 25.000,-.

Resultat etter skatt endte med et underskudd på kr -1.657.061, som overføres annen egenkapital.

Kopervik, 02 .mai 2016.



Johnny Jansen
Styrets leder



ERGA REVISJON AS



ER
1998

Tlf. +47 51 51 0070

Fax +47 51 51 0071

Jens Zeebergsgate 47

Bustohkestr. 2

N-4004 Stavanger

Org. nr. 989 024 870 mva

Stat autorisert revisor

medlem av Den norske Revisorförning

Til generalforsamlingen i Botn Servicesenter AS

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Botn Servicesenter AS som viser et underskudd på kr 1 657 061. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2015 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.





Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvisende bilde av den finansielle stillingen til Botn Servicesenter AS per 31. desember 2015 og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Uttalelse om øvrige forhold

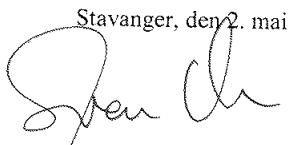
Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av underskudd er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Stavanger, den 2. mai 2016



Sven Erga
Statsautorisert revisor