



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 456 306
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: Borgheim Sentrumsbygg AS
Forretningsadresse: Tinghaugveien 18
3140 NØTTERØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Hilde Storstein
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2021

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, 19.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		9 709 874	9 498 480
Sum inntekter		9 709 874	9 498 480
Kostnader			
Lønnskostnad	1	323 644	209 602
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 572 803	1 532 772
Annen driftskostnad		3 548 538	4 782 775
Sum kostnader		5 444 984	6 525 148
Driftsresultat		4 264 889	2 973 332
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		408 777	4 091
Sum finansinntekter		408 777	4 091
Annen rentekostnad		617 283	1 400 293
Annen finanskostnad			1 177 059
Sum finanskostnader		617 283	2 577 352
Netto finans		-208 506	-2 573 261
Ordinært resultat før skattekostnad		4 056 384	400 071
Skattekostnad på ordinært resultat	3	892 125	347 161
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 164 258	52 910
Årsresultat		3 164 258	52 910
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 164 258	52 910
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 500 000	
Overføringer annen egenkapital		1 664 259	52 910
Sum overføringer og disponeringer		3 164 259	52 910



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	47 805 194	49 377 172
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	604 870	605 694
Sum varige driftsmidler		48 410 065	49 982 867
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	28 287 213	28 287 213
Lån til foretak i samme konsern	9	912 934	2 146 027
Sum finansielle anleggsmidler		29 200 148	30 433 241
Sum anleggsmidler		77 610 212	80 416 107
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		638 216	
Andre fordringer		194 359	200 727
Sum fordringer		832 575	200 727
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	33 032 013	35 122 296
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		33 032 013	35 122 296
Sum omløpsmidler		33 864 588	35 323 023
SUM EIENDELER		111 474 800	115 739 131

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	8 850 000	8 850 000
Overkurs		49 813 433	49 813 433
Sum innskutt egenkapital		58 663 433	58 663 433
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	15 496 622	14 038 909
Sum opptjent egenkapital		15 496 622	14 038 909
Sum egenkapital		74 160 055	72 702 342
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	832 508	871 353
Sum avsetninger for forpliktelser		832 508	871 353
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	30 600 000	35 997 500
Langsiktig konserngjeld	9	995 846	202 773
Sum annen langsiktig gjeld		31 595 846	36 200 273
Sum langsiktig gjeld		32 428 354	37 071 626
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 453 546	3 531 976
Betalbar skatt	3	872 713	22 423
Skyldig offentlige avgifter			138 243
Utbytte		1 500 000	
Kortsiktig konserngjeld	9	264 802	1 535 176
Annen kortsiktig gjeld		795 331	737 345
Sum kortsiktig gjeld		4 886 391	5 965 163
Sum gjeld		37 314 746	43 036 788
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		111 474 801	115 739 131



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 424483

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 456 306
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: Borgheim Sentrumsbygg AS
Forretningsadresse: Tinghaugveien 18
3140 NØTTERØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Hilde Storstein
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap 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, 30.06.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 930 456 306
Borgheim Sentrumsbygg AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		9 709 874	9 498 480
Sum inntekter		9 709 874	9 498 480
Kostnader			
Lønnskostnad	1	323 644	209 602
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 572 803	1 532 772
Annen driftskostnad		3 548 538	4 782 775
Sum kostnader		5 444 984	6 525 148
Driftsresultat		4 264 889	2 973 332
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		408 777	4 091
Sum finansinntekter		408 777	4 091
Annen rentekostnad		617 283	1 400 293
Annen finanskostnad			1 177 059
Sum finanskostnader		617 283	2 577 352
Netto finans		-208 506	-2 573 261
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat før skattekostnad		4 056 384	400 071
Skattekostnad på ordinært resultat	3	892 125	347 161
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 164 258	52 910
Årsresultat		3 164 258	52 910
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 164 258	52 910
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 500 000	
Overføringer annen egenkapital		1 664 259	52 910
Sum overføringer og disponeringer		3 164 259	52 910



Organisasjonsnr: 930 456 306
Borgheim Sentrumsbygg AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	47 805 194	49 377 172
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	604 870	605 694
Sum varige driftsmidler		48 410 065	49 982 867

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	5	28 287 213	28 287 213
Lån til foretak i samme konsern	9	912 934	2 146 027
Sum finansielle anleggsmidler		29 200 148	30 433 241

Sum anleggsmidler **77 610 212** **80 416 107**

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		638 216	
Andre fordringer		194 359	200 727
Sum fordringer		832 575	200 727

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	33 032 013	35 122 296
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		33 032 013	35 122 296

Sum omløpsmidler **33 864 588** **35 323 023**

SUM EIENDELER **111 474 800** **115 739 131**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	8 850 000	8 850 000
Overkurs		49 813 433	49 813 433
Sum innskutt egenkapital		58 663 433	58 663 433



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	15 496 622	14 038 909
Sum opptjent egenkapital		15 496 622	14 038 909
Sum egenkapital		74 160 055	72 702 342
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	832 508	871 353
Sum avsetninger for forpliktelses		832 508	871 353
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	30 600 000	35 997 500
Langsiktig konserngjeld	9	995 846	202 773
Sum annen langsiktig gjeld		31 595 846	36 200 273
Sum langsiktig gjeld		32 428 354	37 071 626
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 453 546	3 531 976
Betalbar skatt	3	872 713	22 423
Skyldig offentlige avgifter			138 243
Utbytte		1 500 000	
Kortsiktig konserngjeld	9	264 802	1 535 176
Annen kortsiktig gjeld		795 331	737 345
Sum kortsiktig gjeld		4 886 391	5 965 163
Sum gjeld		37 314 746	43 036 788
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		111 474 801	115 739 131



Organisasjonsnr: 930 456 306
Borgheim Sentrumsbygg AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	177.00	50000.00	8850000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Færder kommune	177.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	177.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap



Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
KIRKEVEIEN 222 AS	100.00%	100.00%	1237666.00	-11633.00
BORGHEIM DRIFTSBYGG AS	100.00%	100.00%	1407673.00	337682.00
SEMSVEIEN BYGG	100.00%	100.00%	2032310.00	249507.00



Til generalforsamlingen i Borgheim Sentrumsbygg AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Borgheim Sentrumsbygg AS som viser et overskudd på kr. 3 164 258. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Adresse Revisjonsfirmaet Åsvang & Co AS Munkegaten 3 Postboks 334 3101 Tønsberg	Telefon 33 30 00 80 E-post revisjonsfirmaet@asvang.no	Foretaksnummer 987 679 026 MVA Hjemmeside www.aasvang.no	Medlemmer av Den norske Revisorforening
--	--	---	---

side 1 av 2



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

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.

Tønsberg, den 25. mai 2021
Revisjonsfirmaet Åsvang & Co. AS

Rune Røsholdt
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



Borgheim Sentrumsbygg AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapskikk. Selskapet kommer inn under regnskapslovens definisjon av små foretak, og Norsk Regnskapsstandard nr. 8 for små foretak er fulgt.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld legges samme kriterier til grunn for å skille mellom langsiktig og kortsiktig gjeld. Første års avdrag på langsiktig gjeld og langsiktige fordringer klassifiseres likevel ikke som kortsiktig gjeld eller omløpsmiddel.

Anskaffelseskost

Anskaffelseskost for eiendelen omfatter kjøpesummen for eiendelen med fradrag for rabatter o.l. og med tillegg for direkte kjøpsutgifter som frakt, toll, ikke refunderbare offentlige avgifter og andre direkte utgifter til anskaffelsen.

Leieinntekter av fast eiendom

Inntekter fra utleie av fast eiendom inntektsføres med den del av leieinntektene som gjelder leie innenfor regnskapsåret.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Andre varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Når det senere er en indikasjon på at levetiden til et driftsmiddel avviker fra det som er lagt til grunn ved anskaffelsen, og avviket er betydelig, endres avskrivningsplanen, og gjenværende balanseført verdi fordeles over det nye estimatet på levetid. Vedlikehold av driftsmidlene kostnadsføres, mens påkostninger og forbedringer tillegges kostpris på driftsmiddelet og avskrives i takt med driftsmiddelet. Det betyr blant annet at ved kjøp av brukt driftsmiddel trekkes skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring i forhold til driftsmiddelets stand på anskaffelsestidspunktet.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test av verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmiddel som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og bruksverdi, foretas et nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp.

Tidligere nedskrivninger reverseres hvis forutsetningene for nedskrivningen ikke lenger er tilstede, med unntak for tidligere nedskrivning av goodwill.

Aksjer i datterselskap

Datterselskap er selskap der morselskapet har kontroll, og dermed bestemmende innflytelse på enhetens finansielle og operasjonelle strategi, normalt ved å eie mer enn halvparten av den stemmeberettigede kapitalen. Oversikt over selskap som er datterselskap er angitt i nummerert note til regnskapet.

Aksjer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Kostprisen økes når morselskapet tilfører datterselskapet økt egenkapital ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag fra morselskapet til datterselskapet. Mottatt utbytte og konsernbidrag resultatføres i utgangspunktet som inntekt, men bare i den grad mottatt utbytte og konsernbidrag ikke i vesentlig grad overstiger vår andel av opptjent egenkapital i selskapet i vår eiertid. Mottatt utbytte som etter denne vurderingen ikke blir inntektsført, vil føres som en reduksjon av



Borgheim Sentrumsbygg AS

Noter 2020

anskaffelseskost. Morselskapet regnskapsfører utbytte og konsernbidrag det samme året som datterselskapet avsetter beløpet.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap foretas etter en individuell vurdering av de vesentligste kundefordringene. Ved den individuelle vurderingen anses utsettelse og mangler ved betalinger, og eventuelle andre kjente opplysninger om at en kunde har økonomiske problemer, som indikatorer på at det må avsettes for tap.

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsgordringer, føres opp til det laveste av pålydende og virkelig verdi. Avsetning til tap vurderes på samme måte som for kundefordringer.

Gjeld

Gjeld balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og eventuelt ligningsmessig underskudd til framføring, ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, utlignes. Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller og underskudd til framføring som ikke kan utlignes, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom framtidig skattepliktig inntekt. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet, og underskudd til framføring, begrunnes med antatt framtidig inntjening. Utsatt skatt og utsatt skattefordel som kan balanseføres, oppføres netto i balansen.

Skatt på avgitt konsernbidrag som føres som økt kostpris på aksjer i datterselskap, og skatt på mottatt konsernbidrag som føres som reduksjon av balanseført beløp på investeringer i datterselskap, føres direkte mot skatt i balansen (mot betalbar skatt dersom konsernbidraget har virkning på betalbar skatt, og mot utsatt skatt hvis konsernbidraget har virkning på utsatt skatt).



Borgheim Sentrumsbygg AS

Noter 2020

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	283 650	183 700
Arbeidsgiveravgift	39 994	25 902
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	0
Totalt	323 644	209 602

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Daglig leder	
Styremedlemmer	283 650
Revisjonshonorar, som består av:	
Revisjon	62 365
Andre tjenester	97 280
Samlet honorar til revisor	159 645

Selskapet har ikke plikt til å ha obligatorisk tjenestepensjon og har ikke tegnet en slik avtale.



Borgheim Sentrumsbygg AS

Noter 2020

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verkøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	74 608 989	629 596	75 238 584
Anskaffelseskost pr. 31/12	74 608 989	629 596	75 238 584
Akk. av/nedskr. pr 1/1	25 231 816	23 901	25 255 716
+ Ordinære avskrivninger	1 571 979	824	1 572 803
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	26 803 794	24 725	26 828 519
Balanseført verdi pr 31/12	47 805 194	604 871	48 410 065
Prosentstatts for ord. avskr.	1-4	20-20	



Borgheim Sentrumsbygg AS

Noter 2020

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	4 056 384
+ Permanente og andre forskjeller	-1 269
+ Endring i midlertidige forskjeller	176 567
= Inntekt før fradrag for konsernbidrag	4 231 681
- Ytet konsernbidrag	264 802
= Inntekt	3 966 879

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	930 969
= Sum betalbar skatt	930 969
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	-38 845
= Ordinær skattekostnad	892 124
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	930 969
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
+/- Effekt av skatt på konsernbidrag	-58 256
= Betalbar skatt i balansen	872 713

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	3 784 131	3 960 698
= Grunnlag utsatt skatt	3 784 131	3 960 698
Utsatt skatt	832 508	871 353

Note 4 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 30 600 000.- og pr 31.12. i fjor kr 35 997 500.-

Note 5 - Investeringer i aksjer og andeler

Noter for Borgheim Sentrumsbygg AS

Organisasjonsnr. 930456306



Borgheim Sentrumsbygg AS

Noter 2020

Selskapet kommer inn under reglene om små selskaper, definert i regnskapslovens §1-6, og har med hjemmel i regnskapslovens §3-2, 3. ledd unnlatt å utarbeide konsernregnskap.

Datterselskapene er ikke bokført i regnskapet etter egenkapitalmetoden, men etter kostmetoden.

Selskapet har følgende datterselskaper

Datterselskap:	Eierandel %	Årsresultat	Egenkapital
Kirkeveien 222 AS	100 %	-69 445	1 237 665
Semsveien Bygg AS	100 %	119 895	1 902 697
Borgheim Driftsbygg AS	100 %	-174 935	1 433 257

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 37 826 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 37 826.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 177 aksjer hver pålydende kr 50 000, samlet aksjekapital utgjør kr 8 850 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Færder Kommune	177

Note 8 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	8 850 000	49 813 433	14 038 909	72 702 342
+Fra årets resultat			3 164 259	3 164 259
-Avsatt utbytte			-1 500 000	-1 500 000
Konsernbidrag	0	0	-206 546	-206 546
Pr 31.12.	8 850 000	49 813 433	15 496 622	74 160 055



Borgheim Sentrumsbygg AS

Noter 2020

Note 9 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2020	2019
Fordringer		
Andre langsiktige fordringer	912 934	2 146 027
Sum fordringer	912 934	2 146 027
Gjeld		
Årets avsatte konsernbidrag	264 802	1 535 176
Annen langsiktig gjeld	995 846	202 773
Sum gjeld	1 260 648	1 737 949



Borgheim Sentrumsbygg AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		9 709 874	9 498 480
Sum driftsinntekter		9 709 874	9 498 480
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	323 644	209 602
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 572 803	1 532 772
Annen driftskostnad		3 548 538	4 782 775
Sum driftskostnader		5 444 984	6 525 148
DRIFTSRESULTAT		4 264 889	2 973 332
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		408 777	4 091
Sum finansinntekter		408 777	4 091
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		617 283	1 400 293
Annen finanskostnad		0	1 177 059
Sum finanskostnader		617 283	2 577 352
NETTO FINANSPOSTER		(208 506)	(2 573 261)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		4 056 384	400 071
Skattekostnad på ordinært resultat	3	892 125	347 161
ORDINÆRT RESULTAT		3 164 258	52 910
ARSRESULTAT		3 164 258	52 910
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		1 500 000	0
Overføringer annen egenkapital		1 664 259	52 910
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		3 164 258	52 910



Borgheim Sentrumsbygg AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	47 805 194	49 377 172
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	604 871	605 694
Sum varige driftsmidler		48 410 065	49 982 867
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	5	28 287 213	28 287 213
Lån til foretak i samme konsern	9	912 934	2 146 027
Sum finansielle anleggsmidler		29 200 148	30 433 241
SUM ANLEGGSMIDLER		77 610 212	80 416 107
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		638 216	0
Andre fordringer		194 359	200 727
Sum fordringer		832 575	200 727
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	33 032 013	35 122 296
SUM OMLØPSMIDLER		33 864 588	35 323 023
SUM EIENDELER		111 474 800	115 739 131



Borgheim Sentrumsbygg AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	8 850 000	8 850 000
Overkurs		49 813 433	49 813 433
Sum innskutt egenkapital		58 663 433	58 663 433
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	15 496 622	14 038 909
Sum opptjent egenkapital		15 496 622	14 038 909
SUM EGENKAPITAL		74 160 055	72 702 342
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	832 508	871 353
Sum avsetning for forpliktelser		832 508	871 353
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	30 600 000	35 997 500
Langsiktig gjeld til konsernselskap	9	995 846	202 773
Sum annen langsiktig gjeld		31 595 846	36 200 273
SUM LANGSIKTIG GJELD		32 428 354	37 071 626
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 453 546	3 531 976
Betalbar skatt	3	872 713	22 423
Skyldig offentlige avgifter		0	138 243
Utbytte		1 500 000	0
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	9	264 802	1 535 176
Annen kortsiktig gjeld		795 331	737 345
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 886 391	5 965 163
SUM GJELD		37 314 746	43 036 788
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		111 474 801	115 739 131

Nøtterøy, den 24.03.2021

Toril Eeg
StyrelederKristain Holberg Læg Reid
NestlederMagreth Løggavlen
StyremedlemBjørn Vegar Norvang
StyremedlemAnders Bjerknæs
Daglig leder



**Årsoppgjør 2020
for**

Borgheim Sentrumsbygg AS

Foretaksnr. 930456306MVA