



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 961 841 798
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AS SJØHOLTGÅRDEN
Forretningsadresse: Sjukenesstranda 100
6037 EIDSNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Signy Starheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 03.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		497 617	823 739
Annen driftsinntekt		2 674 950	14 992
Sum inntekter		3 172 567	838 730
Kostnader			
Varekostnad		5 584	69 801
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	95 971	152 152
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	2	66 820	45 715
Sum kostnader		168 376	267 668
Driftsresultat		3 004 192	571 062
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		39 234	3 291
Sum finansinntekter		39 234	3 291
Annen rentekostnad		9 072	25 677
Annen finanskostnad		9 063	
Sum finanskostnader		18 135	25 677
Netto finans		21 099	-22 386
Ordinært resultat før skattekostnad		3 025 291	548 676
Skattekostnad på ordinært resultat	5	701 924	134 381
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 323 367	414 295
Årsresultat		2 323 367	414 295
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 323 367	414 295
Totalresultat		2 323 367	414 295
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Utbytte		2 000 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital	7	323 367	414 295
Sum overføringer og disponeringer		2 323 367	414 295



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		1 022 407	4 458 278
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3		
Sum varige driftsmidler	3, 4	1 022 407	4 458 278
Sum anleggsmidler		1 022 407	4 458 278
Omløpsmidler			
Varer			
Kundefordringer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		5 839 809	242 872
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 839 809	242 872
Sum omløpsmidler		5 839 809	242 872
SUM EIENDELER		6 862 216	4 701 150
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6, 7	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	3 890 112	3 566 745
Sum opptjent egenkapital		3 890 112	3 566 745



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum egenkapital		4 090 112	3 766 745
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	555 361	64 974
Sum avsetninger for forpliktelser		555 361	64 974
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
Øvrig langsiktig gjeld	4		725 000
Sum annen langsiktig gjeld			725 000
Sum langsiktig gjeld		555 361	789 974
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			7 563
Betalbar skatt	5	211 537	131 974
Skyldige offentlige avgifter		5 206	4 894
Utbytte		2 000 000	
Sum kortsiktig gjeld		2 216 743	144 431
Sum gjeld		2 772 104	934 405
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 862 216	4 701 150



 Legally signed by
Paulus Roger Giørtz
05.03.2018

 Legally signed by
Harald Leite Giørtz
05.03.2018

 Legally signed by
Marianne Giørtz
06.03.2018

 Legally signed by
Anne Sofi Storeide
06.03.2018

Årsregnskap 2017

As Sjøholtgården

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 961 841 798



Resultatregnskap			
As Sjøholtgården			
	Note	2017	2016
Driftsinntekter og driftskostnader			
Leieinntekter		497 617	823 739
Annen driftsinntekt		2 674 950	14 992
Sum driftsinntekter		3 172 567	838 730
Felleskostnad sameiet		5 584	69 801
Avskrivning på driftsmidler	3	95 971	152 152
Annen driftskostnad	2	66 820	45 715
Sum driftskostnader		168 376	267 668
Driftsresultat		3 004 192	571 062
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		39 234	3 291
Annen rentekostnad		9 072	25 677
Annen finanskostnad		9 063	0
Resultat av finansposter		21 099	-22 386
Ordinært resultat før skattekostnad		3 025 291	548 676
Skattekostnad på ordinært resultat	5	701 924	134 381
Ordinært resultat		2 323 367	414 295
Årsresultat		2 323 367	414 295
Anvendelse			
Avsatt til utbytte		2 000 000	0
Avsatt til annen egenkapital	7	323 367	414 295
Sum anvendelse		2 323 367	414 295



Balanse			
As Sjøholtgården			
	Note	2017	2016
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Bygninger og tomter		1 022 407	4 458 278
Sum varige driftsmidler	3, 4	1 022 407	4 458 278
Finansielle driftsmidler			
Sum anleggsmidler		1 022 407	4 458 278
Omløpsmidler			
Fordringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 839 809	242 872
Sum omløpsmidler		5 839 809	242 872
Sum eiendeler		6 862 216	4 701 150



Balanse			
As Sjøholtgården			
	Note	2017	2016
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	3 890 112	3 566 745
Sum opptjent egenkapital		3 890 112	3 566 745
Sum egenkapital		4 090 112	3 766 745
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	555 361	64 974
Sum avsetning for forpliktelser		555 361	64 974
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	0	725 000
Sum annen langsiktig gjeld		0	725 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	7 563
Betalbar skatt	5	211 537	131 974
Skyldig offentlige avgifter		5 206	4 894
Utbytte		2 000 000	0
Sum kortsiktig gjeld		2 216 743	144 431
Sum gjeld		2 772 104	934 405
Sum egenkapital og gjeld		6 862 216	4 701 150

Eidsnes, 05.03.2018
Styret i As Sjøholtgården

_____ Paulus Roger Giørtz Styremedlem / Daglig leder	_____ Anne Sofi Storeide Styremedlem
_____ Harald Giørtz Styrets leder	_____ Marianne Giørtz Styremedlem



Noter

As Sjøholtgården

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk for små foretak i Norge gjeldende pr. 31. desember 2017.

Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper om historisk kost, sammenlignbarhet, fortsatt drift, kongruens og forsiktighet. Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Inntekter resultatføres når de er opptjent og kostnader sammenstilles med opptjente inntekter.

Eiendeler/gjeld som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Vurdering av omløpsmidler/kortsiktig gjeld skjer til laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. For omløpsmidler er virkelig verdi salgsværdien på et fremtidig salgstidspunkt med fradrag for salgskostnader.

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes levetid.

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventet tap.

Ved anvendelse av regnskapsprinsipper og presentasjon av transaksjoner og andre forhold, legges det vekt på økonomiske realiteter, ikke bare juridisk form. Betingede tap som er sannsynlige og kvantifiserbare, kostnadsføres.

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Selskapet har ingen ansatte. Daglig leder eller styremedlemmer har ikke krav på særskilt vederlag, bonus eller sluttpakke ved opphør av vervet. Det er ikke gitt lån eller annen sikkerhetsstillelse til daglig leder eller styret.

Styrehonorar

Det er ikke utbetalt honorar eller andre godtgjørelser til styrets medlemmer.

Tjenestepensjon

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2017 utgjør kr **13 640,-** eks. mva.



Noter

As Sjøholtgården

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger	Tomt	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.17	7 607 623	200 000	7 807 623
Avgang i året	3 187 469	152 430	3 339 899
Anskaffelseskost 31.12.17	4 420 154	47 570	4 467 724
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	3 445 316		3 445 316
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.17	3 445 316	0	3 445 316
Bøkført verdi 31.12.17	974 838	47 570	1 022 408
Årets ordinære avskrivninger	95 971		95 971
Økonomisk levetid	50 år		
Avskrivningsplan	Lineær		

Note 4 Langsiktig gjeld og pantstillelser

Langsiktig gjeld	2017	2016
Gjeld til andre og nærstående parter	0	725 000
Sum	0	725 000



Noter

As Sjøholtgården

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	211 537	131 974
Endring i utsatt skatt	490 387	2 407
Skattekostnad ordinært resultat	701 924	134 381
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	3 025 291	548 676
Permanente forskjeller	0	-323
Endring i midlertidige forskjeller	-2 143 888	-20 456
Skattepliktig inntekt	881 403	527 897
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	211 537	131 974
Sum betalbar skatt i balansen	211 537	131 974

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

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	994 594	270 725	-723 868
Gevinst – og tapskonto	1 420 019	0	-1 420 019
Sum	2 414 613	270 725	-2 143 888
Utsatt skatt (23 % / 24 %)	555 361	64 974	-490 387

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital består av 200 aksjer pålydende kr. 1 000,-.

Eierstruktur

Aksjonærer pr. 31.12.2017

Selskapets aksjonærer	Antall aksjer	Eier/stemme andel	Verv
Hagior Invest AS	50	25 %	Harald Giørtz, styrets leder
Solinn AS	50	25 %	Paulus Giørtz, styremedlem/Daglig leder
Soløy Invest AS	50	25 %	Anne Sofi Storeide, styremedlem
Magi AS	50	25 %	Marianne Giørtz, styremedlem
Totalt	200	100%	



Noter

As Sjøholtgården

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01	200 000	3 566 745	3 766 745
Årets resultat		2 323 367	2 323 367
Avsatt utbytte		-2 000 000	-2 000 000
Egenkapital 31.12	200 000	3 890 112	4 090 112

Note 9 Seksjoner i Sameiet

	Størrelse
Gnr 97/175 Seksjon 7 (Solgt)	
Gnr 97/175 Seksjon 8	230 kvm



- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

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.

Ålesund 13. mars 2018
KPMG AS

Rune I Grøvdal
Statsautorisert revisor