



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: 28.03.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		0	0
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	829 365	829 365
Annen driftskostnad	1,2	284 468	346 529
Sum kostnader		1 113 833	1 175 894
Driftsresultat		-1 113 833	-1 175 894
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		35	434
Sum finansinntekter		35	434
Rentekostnad til foretak i samme konsern		45 567	107 939
Annen rentekostnad		361 294	373 662
Sum finanskostnader		406 861	481 601
Netto finans		-406 826	-481 167
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 520 659	-1 657 061
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 520 659	-1 657 061
Årsresultat		-1 520 659	-1 657 061
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	6	-1 520 659	-1 657 061
Sum overføringer og disponeringer		-1 520 659	-1 657 061



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
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	12 861 251	13 690 616
Sum varige driftsmidler		12 861 251	13 690 616
Sum anleggsmidler		13 000 705	13 830 070
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		29 440	28 699
Konsernfordringer			1 500 000
Sum fordringer		29 440	1 528 699
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		63 513	8 916
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		63 513	8 916
Sum omløpsmidler		92 953	1 537 615
SUM EIENDELER		13 093 658	15 367 685
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	6		58 107
Sum innskutt egenkapital		100 000	158 107



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	-1 462 551	
Sum opptjent egenkapital		-1 462 551	
Sum egenkapital		-1 362 551	158 107
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	13 186 046	13 186 046
Langsiktig konserngjeld	7	1 088 025	1 842 458
Sum annen langsiktig gjeld		14 274 071	15 028 504
Sum langsiktig gjeld		14 274 071	15 028 504
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		182 138	181 074
Sum kortsiktig gjeld		182 138	181 074
Sum gjeld		14 456 209	15 209 578
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 093 658	15 367 685
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	8	13 186 046	13 186 046



Botn Servicesenter AS

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
Driftsinntekter			
Leieinntekter		0	0
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Avskrivninger	3	829 365	829 365
Andre driftskostnader	1,2	284 468	346 529
Sum driftskostnader		1 113 833	1 175 894
Driftsresultat		-1 113 833	-1 175 894
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		35	434
Rentekostnader	7	406 861	481 601
Netto finansposter		-406 826	-481 167
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 520 659	-1 657 061
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	0
Årsresultat		-1 520 659	-1 657 061
Mottatt konsernbidrag			
Mottatt konsernbidrag	5,6	0	0
Skatt på mottatt konsernbidrag	5,6	0	0
Til annen egenkapital	6	-1 520 659	-1 657 061
Sum overført		-1 520 659	-1 657 061

**Botn Servicesenter AS****Balanse pr. 31.12**

	Note	2016	2015
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1,4	139 454	139 454
Sum immaterielle eiendeler		139 454	139 454
Varige driftsmidler			
Bygg	1,3	12 740 857	13 570 222
Tomt	1,3	120 394	120 394
Inventar	1,3	0	0
Utstyr	1,3	0	0
Sum varige driftsmidler		12 861 251	13 690 616
Sum anleggsmidler		13 000 705	13 830 070
Omløpsmidler			
Fordringer			
Fordring konsernbidrag		0	1 500 000
Andre fordringer		29 440	28 699
Sum fordringer		29 440	1 528 699
Bankinnskudd, kontanter o.l		63 513	8 916
Sum omløpsmidler		92 953	1 537 615
SUM EIENDELER		13 093 658	15 367 685
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,6	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	6	0	58 107
Sum innskutt egenkapital		100 000	158 107
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	-1 462 551	0
Sum opptjent egenkapital		-1 462 551	0
Sum egenkapital		-1 362 551	158 107
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til Monsumen AS	7	1 088 025	1 842 458
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	13 186 046	13 186 046
Sum annen langsiktig gjeld		14 274 071	15 028 504
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	1,4	0	0
Leverandørgjeld		0	0
Annen kortsiktig gjeld		182 138	181 074
Sum kortsiktig gjeld		182 138	181 074
Sum gjeld		14 456 209	15 209 578
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 093 658	15 367 685
Pantstillelser	8	13 186 046	13 186 046
Karmøy, 31.12.16			
I styret for Botn Servicesenter AS			



Botn Servicesenter AS

Noter til regnskapet 2016

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 2016****Note 2 Godtgjørelser**

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2016. Det er ikke utbetalt honorar til styret i 2016. Selskapet er ikke forpliktet til å ha obligatorisk tjenestepensjon. Det er kostnadsført kr 12 500, inkl mva til revisor i 2016. I tillegg kommer kr 11 250, inkl mva 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.	7 993 263	0	3 174 992	11 168 255
Balansført verdi pr. 31.12.	12 740 857	120 394	0	12 861 251
Årets avskrivninger	829 365	0	0	829 365
Avskrivningsprosent	3-4%	0,00 %	15-30%	

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:

	2016	2015
Årets resultat før skatt	-1 520 659	-1 657 061
Mottatt konsernbidrag	0	1 500 000
Endring midlertidige forskjeller	208 473	145 944
Anvendt skattem. underskudd	0	0
Permanente forskjeller	0	0
Skattegrunnlag	-1 312 186	-11 117
Betalbar skatt	0	0
Skatt på konsernbidrag	0	0
Endring utsatt skatt	0	0
Skattekostnad	0	0

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller og beregning av utsatt skatt:

	2016	2015
Fremførbart underskudd	-1 324 009	-11 823
Andre midlertidige forskjeller	-870 210	-661 736
Sum midlertidige forskjeller	-2 194 219	-673 559
Grunnlag for utsatt skatt	-2 194 219	-673 559
Beregnet utsatt skatt	-526 613	-168 390

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



Botn Servicesenter AS

Noter til regnskapet 2016

Note 6 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenapital 01.01	100 000	58 107	0	158 107
Mottatt konsernbidrag		0	0	0
Årets resultat	0	0	-1 520 659	-1 520 659
Egenkapital pr. 31.12	100 000	58 107	-1 520 659	-1 362 552

Note 7 Transaksjoner med nærstående parter

Transaksjoner med Monsunen AS, hvor E. Jansen er eneksjonær, er relatert til lån på kr 1 088 025 og det er belastet for kr 45 467 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	<u>12 861 251</u>
--------------	-------------------



ÅRSBERETNING 2016
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 2016.

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

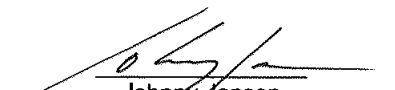
Virksomhetens bransje medfører verken forurensing eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.

Redegjørelse for årsregnskapet

Det var ingen omsetningen i 2016.

Resultat etter skatt endte med et underskudd på kr -1.520.659, som overføres annen egenkapital.

Kopervik, 28.03.2017.


Johnny Jansen
Styrets leder



ERGA REVISJON as

ER
1998

Tlf: +47 51 51 03 70

Fax: +47 51 51 03 71

Jens Zetlitzegt. 47

Postboks 672

N-4003 Stavanger

Org. nr. 980 024 679 - mva

Statsautorisert revisor

medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Botn Servicesenter AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Botn Servicesenter AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på NOK 1 520 659. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, og 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 2016, og av dets resultater 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.

Presisering av vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi vil presisere at selskapets egenkapital er tapt og at fremtidig drift er avhengig av vesentlig resultatforbedring eller tilførsel av ny kapital. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om regnskapet. Vi viser i denne forbindelse til redegjørelse i styrets årsberetning.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.





ER
1998

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet til Botn Servicesenter AS 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.

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 årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og 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 bokføringskikk i Norge.

Stavanger, 28. mars 2017

Erga Revisjon as

Sven Erga
Statsautorisert revisor