



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 108 563
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENJAGÅRDEN AS
Forretningsadresse: Landøy
9372 GIBOSTAD

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: Bjørn Steffanussen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2018

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, 20.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		815 000	721 280
Sum inntekter		815 000	721 280
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler		248 003	248 003
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			74 975
Annen driftskostnad	1	12 234	120 065
Sum kostnader		260 236	443 043
Driftsresultat		554 764	278 237
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14	24
Sum finansinntekter		14	24
Annen rentekostnad		377 000	403 438
Sum finanskostnader		377 000	403 438
Netto finans		-376 986	-403 414
Ordinært resultat før skattekostnad		177 778	-125 177
Skattekostnad på ordinært resultat		107 735	-87 901
Ordinært resultat etter skattekostnad		70 043	-37 276
Årsresultat		70 043	-37 276
Årsresultat etter minoritetsinteresser		70 043	-37 276
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		70 043	-37 276
Sum overføringer og disponeringer		70 043	-37 276



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		43 350	87 901
Sum immaterielle eiendeler		43 350	87 901
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	5 953 138	6 201 140
Sum varige driftsmidler		5 953 138	6 201 140
Sum anleggsmidler		5 996 488	6 289 041
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		10 000	
Sum fordringer		10 000	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		29	29
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		29	29
Sum omløpsmidler		10 029	29
SUM EIENDELER		6 006 517	6 289 070
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	60 000	60 000
Sum innskutt egenkapital		60 000	60 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Udekket tap		494 233	564 276
Sum opptjent egenkapital		-494 233	-564 276
Sum egenkapital		-434 233	-504 276
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		-20 643	138 039
Øvrig langsiktig gjeld	5	6 287 030	6 525 188
Sum annen langsiktig gjeld		6 266 387	6 663 227
Sum langsiktig gjeld		6 266 387	6 663 227
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		24 703	28 619
Annen kortsiktig gjeld		149 659	101 500
Sum kortsiktig gjeld		174 362	130 119
Sum gjeld		6 440 750	6 793 346
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 006 517	6 289 070



**Årsregnskap 2017
for**

Senjagården AS

Foretaksnr. 999108563



Senjagården AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		815 000	721 280
Sum driftsinntekter		815 000	721 280
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler		248 003	248 003
Nedskrivning på varige driftsmidler		0	74 975
Annen driftskostnad	1	12 234	120 065
Sum driftskostnader		260 236	443 043
DRIFTSRESULTAT		554 764	278 237
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		14	24
Sum finansinntekter		14	24
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		377 000	403 438
Sum finanskostnader		377 000	403 438
NETTO FINANSPOSTER		(376 986)	(403 414)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		177 778	(125 177)
Skattekostnad på ordinært resultat		107 735	(87 901)
ORDINÆRT RESULTAT		70 043	(37 276)
ÅRSRESULTAT		70 043	(37 276)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		70 043	(37 276)
SUM OVERF. OG DISP.		70 043	(37 276)



Senjagården AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		43 350	87 901
Sum immaterielle eiendeler		43 350	87 901
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	5 953 138	6 201 140
Sum varige driftsmidler		5 953 138	6 201 140
SUM ANLEGGSMIDLER		5 996 488	6 289 041
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		10 000	0
Sum fordringer		10 000	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		29	29
SUM OMLØPSMIDLER		10 029	29
SUM EIENDELER		6 006 517	6 289 070
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	60 000	60 000
Sum innskutt egenkapital		60 000	60 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(494 233)	(564 276)
Sum opptjent egenkapital		(494 233)	(564 276)
SUM EGENKAPITAL		(434 233)	(504 276)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		(20 643)	138 039
Øvrig langsiktig gjeld	5	6 287 030	6 525 188
Sum annen langsiktig gjeld		6 266 387	6 663 227
SUM LANGSIKTIG GJELD		6 266 387	6 663 227
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		24 703	28 619
Annen kortsiktig gjeld		149 659	101 500
SUM KORTSIKTIG GJELD		174 362	130 119
SUM GJELD		6 440 750	6 793 346
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 006 517	6 289 070

Kristiansand, 30.05.18

Bjørn Stefanussen



Senjagården AS

Balanse pr. 31.12.2017

Note 31.12.2017 31.12.2016

Styrets leder



Senjagården AS

Noter 2017

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

Salgsinntekter

Inntektsføring av leieinntekter skjer i hht. leiekontrakt

Vurdering og klassifisering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler med verdi over kr. 15.000,- balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatt

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 underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Senjagården AS

Noter 2017

Note 1 - Annen driftskostnad

Det har i perioden ikke vært lønnskostnader i selskapet da det ikke er noen ansatte. Der er heller ikke utbetalt godtgjørelse til ledende personer. Selskapet har heller ikke OTP.

Selskapet har valgt bort revisjon - inntekstsføringen på kto. 6720 gjelder tilbakeføring av tidligere års avsetninger.

Note 2 - Selskapskapital

Aksjekapitalen i Senjagården AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	200	300,00	60.000,00
Sum	200	300,00	60.000,00

Eierstruktur

Aksjonærer pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	
Bjørn Steffanussen	200	100,0	
Totalt antall aksjer	200		100,0

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Fond for vurderingsforskjeller	Annen EK / udekket tap
Pr 1.1.	60 000	0	0	-564 276
+Fra årets resultat			0	70 043
=Pr 31.12.	60 000	0	0	-494 233

Noter for Senjagården AS

Organisasjonsnr. 999108563



Senjagården AS

Noter 2017

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	177 778
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-23 196
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	154 582
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	154 582
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+ For lite avsatt tidligere	63 184
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	44 551
= Ordinær skattekostnad	107 735
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Utsatt skatt/utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	273 825	250 628
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	462 306	616 887
= Grunnlag utsatt skatt	-188 481	-366 259
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	188 481	366 259
= Grunnlag utsatt skattefordel	188 481	366 259
Utsatt skattefordel	43 350	87 902
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	4
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1



Senjagården AS

Noter 2017

Note 5 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner kr. 6.230.380,00

Bokført verdi av pantsatte driftsmidler er kr. 5.953.138,00

Restlån etter 5 år er ikke oppgitt av banken

Bygget er pantsatt for kr. 10.000.000,00

Note 6 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Avskrivningstablå

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Beløp i hele tusen	
Ansk.kost pr. 1/1	7 377
Ansk.kost pr. 31/12	7 377
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 176
+ Ord. avskrivninger	248
Akk. av/nedskr. 31/12	1 424
Balansef. verdi 31/12	5 953
Procentsats avskr.	2-10