



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 581 957
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SJØHOLT MINDE AS
Forretningsadresse: Sentrum
6240 ØRSKOG

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: Torill Valaas Breivik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2017

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, 23.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		137 000	150 000
Sum inntekter		137 000	150 000
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		61 553	61 553
Annen driftskostnad	1, 2	25 031	20 681
Sum kostnader		86 584	82 234
Driftsresultat		50 416	67 767
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		62	43
Sum finansinntekter		62	43
Annen rentekostnad		64 741	104 684
Sum finanskostnader		64 741	104 684
Netto finans		-64 679	-104 641
Ordinært resultat før skattekostnad		-14 263	-36 875
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-2 481	-8 072
Ordinært resultat etter skattekostnad		-11 782	-28 803
Årsresultat		-11 782	-28 803
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-11 782	-28 803
Sum overføringer og disponeringer		-11 782	-28 803



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	26 038	23 557
Sum immaterielle eiendeler		26 038	23 557
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	2 231 296	2 292 849
Sum varige driftsmidler		2 231 296	2 292 849
Sum anleggsmidler		2 257 334	2 316 406
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			13 000
Sum fordringer			13 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	21 573	36 596
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		21 573	36 596
Sum omløpsmidler		21 573	49 596
SUM EIENDELER		2 278 907	2 366 002
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (400 aksjer à kr 1 000,00)	7, 8	400 000	400 000
Annen innskutt egenkapital		-7 822	-7 822
Sum innskutt egenkapital		392 178	392 178



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		74 630	62 848
Sum opptjent egenkapital		-74 630	-62 848
Sum egenkapital	9	317 547	329 330
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	1 399 869	1 461 455
Øvrig langsiktig gjeld	11	551 334	558 030
Sum annen langsiktig gjeld		1 951 203	2 019 485
Sum langsiktig gjeld		1 951 203	2 019 485
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 938	9 938
Annen kortsiktig gjeld		219	7 250
Sum kortsiktig gjeld		10 157	17 188
Sum gjeld		1 961 360	2 036 673
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 278 907	2 366 002



Noter 2016 SJØHOLT MINDE AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 25% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note 1 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 2 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 3 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	(14 263)	(36 875)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	15 206	14 261
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(943)	
Årets skattegrunnlag	0	(22 614)
+/- Endring i utsatt skatt	(2 481)	(8 072)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(2 481)	(8 072)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 4 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Anleggsmidler	(24 479)	(39 685)	15 206
Skattemessig fremførbart underskudd	(69 748)	(68 805)	(943)
Sum midlertidige forskjeller	(94 227)	(108 490)	14 263
Utsatt skattefordel 31.12.16. basert på 24%	(23 557)	(26 038)	2 481

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Bygning og annen fast eiendom
Anskaffelseskost 01.01.2016	2 462 120
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2016	2 462 120
Akk. av- og nedskr. 01.01.2016	(169 271)
Akkumulerte avskr. 31.12.2016	(230 824)
Balanseført verdi pr. 31.12.2016	2 231 296
Årets avskrivninger	(61 553)
Økonomisk levetid	40 år
Avskrivningsplan: Lineær	2,5 %

Note 6 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.



Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 400 aksjer, pålydende kr 1 000, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 400 000.

Foretakets aksjer er fordelt på 1 aksjeklasse.

Note 8 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12. 2016

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
MAHATI AS	400	100,00%
Sum	400	100,00%

Note 9 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2016	400 000	(7 822)	(62 848)	329 330
Årets resultat			(11 782)	(11 782)
Egenkapital 31.12.2016	400 000	(7 822)	(74 630)	317 547

Note 10 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2016	2015
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 399 869	1 461 455
Sum	1 399 869	1 461 455
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	2 292 849	2 292 849
Sum	2 292 849	2 292 849

Note 11 - Øvrig langsiktig gjeld til konsernselskap

Mahati AS har gitt et lån på kr 551 334 som er klassifisert som langsiktig gjeld.



STYRETS ÅRSBERETNING FOR 2016

Sjøholt Minde AS
Org.nr 911 857 957

Sjøholt Minde AS virksomhet er: Kjøp, utvikling, drift, forvaltning og salg av fast eiendom, samt det som naturlig står i forhold til dette, herunder også deltakelse i andre selskaper med lignende formål.

Forutsetning for fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetning.

Selskapet aktivitet i 2016 har bestått utleie av selskapets eiendommer i Ørskog Kommune.

Selskapet har pr. 31.12.16 ingen ansatte.

Styret mener at selskapets virksomhet ikke forurensar det ytre miljø i vesentlig grad.

Likestilling i virksomheten. Styret har i 2016 bestått av 1 kvinne. Det er ikke satt i verk tiltak for å bedre eller endre likestillingen i bedriften.

Ålesund 11.mai 2017

Torill Valaas-Breivik