



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 995 813 041  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SJØHUSET HOLDING AS  
Forretningsadresse: Mjåvannsvegen 74  
4628 KRISTIANSAND S

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

### 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: Steinar Wehus  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2019

### Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

*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, 18.08.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		140 302	166 072
<b>Sum inntekter</b>		<b>140 302</b>	<b>166 072</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler	2	160 375	181 852
Annen driftskostnad	1	132 996	152 193
<b>Sum kostnader</b>		<b>293 371</b>	<b>334 044</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-153 069</b>	<b>-167 972</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		287	294
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>287</b>	<b>294</b>
Annen rentekostnad		65 630	67 438
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>65 630</b>	<b>67 438</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-65 343</b>	<b>-67 144</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-218 412</b>	<b>-235 116</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-38 655	-47 444
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-179 757</b>	<b>-187 672</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-179 757</b>	<b>-187 672</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-179 757</b>	<b>-187 672</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital		-179 757	-187 672
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-179 757</b>	<b>-187 672</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	245 298	206 643
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>245 298</b>	<b>206 643</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4	3 526 686	3 677 571
Maskiner og anlegg	2	7 908	17 398
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	183 544	183 544
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>3 718 139</b>	<b>3 878 513</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 963 437</b>	<b>4 085 156</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			8 270
Andre fordringer		13 868	72 710
<b>Sum fordringer</b>		<b>13 868</b>	<b>80 980</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		101 528	32 956
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>101 528</b>	<b>32 956</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>115 395</b>	<b>113 936</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 078 832</b>	<b>4 199 092</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital ( 500 aksjer a kr. 78,-)	5	39 000	39 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>39 000</b>	<b>39 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	17 804	197 561
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>17 804</b>	<b>197 561</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>56 804</b>	<b>236 561</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	1 868 554	1 943 985
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 868 554</b>	<b>1 943 985</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 868 554</b>	<b>1 943 985</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		4 441	6 399
Skyldig offentlige avgifter		768	5 186
Annen kortsiktig gjeld		2 148 265	2 006 962
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 153 474</b>	<b>2 018 547</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 022 028</b>	<b>3 962 532</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 078 832</b>	<b>4 199 092</b>



**Årsregnskap 2018  
for  
Sjøhuset Holding AS**

Organisasjonsnr. 995813041

**Utarbeidet av:**

Regnskaps Companiet AS  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Kartheia 3  
4626 KRISTIANSAND S



Organisasjonsnr. 919932813



Sjøhuset Holding AS

## Resultatregnskap

	Note	2018	2017
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Annen driftsinntekt		140 302	166 072
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>140 302</b>	<b>166 072</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler	2	160 375	181 852
Annen driftskostnad	1	132 996	152 193
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>293 371</b>	<b>334 044</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(153 069)</b>	<b>(167 972)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		287	294
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>287</b>	<b>294</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		65 630	67 438
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>65 630</b>	<b>67 438</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(65 343)</b>	<b>(67 144)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(218 412)</b>	<b>(235 116)</b>
<b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(38 655)	(47 444)
<b>ARSRESULTAT</b>		<b>(179 757)</b>	<b>(187 672)</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital		(179 757)	(187 672)
<b>SUM OVERFØRINGER</b>		<b>(179 757)</b>	<b>(187 672)</b>



## Sjøhuset Holding AS

### Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
Utsatt skattefordel	3	245 298	206 643
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4	3 526 686	3 677 571
Maskiner og anlegg	2	7 908	17 398
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	183 544	183 544
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 963 437</b>	<b>4 085 156</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Kundefordringer		0	8 270
Andre fordringer		13 868	72 710
Bankinnskudd, kontanter o.l.		101 528	32 956
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>115 395</b>	<b>113 936</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 078 832</b>	<b>4 199 092</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Aksjekapital ( 500 aksjer a kr. 78,-)	5	39 000	39 000
Annen egenkapital	5	17 804	197 561
<b>Sum egenkapital</b>		<b>56 804</b>	<b>236 561</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	1 868 554	1 943 985
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 868 554</b>	<b>1 943 985</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		4 441	6 399
Skyldig offentlige avgifter		768	5 186
Annen kortsiktig gjeld		2 148 265	2 006 962
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 153 474</b>	<b>2 018 547</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 078 832</b>	<b>4 199 092</b>

Kristiansand, 30.04.2019

Jan Jerol Kristianseen  
Daglig leder/styreformann

Kristoffer L. Pedersen  
Styremedlem



Sjøhuset Holding AS

## Noter 2018

### Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgdgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

### Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

#### Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av tjenester skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andre inntekter inntektsføres i henhold til de alminnelige regler i regnskapsloven.

#### Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

#### Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

#### Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Sjøhuset Holding AS

## Noter 2018

### Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har ingen ansatte.

Selskapet er heller ikke pliktig til å etablere obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet har valgt bort revisjon fra inntektsåret 2017.

### Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 742 114	94 900	695 003	4 532 018
+ Tilgang	0	0	0	0
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 742 114	94 900	695 003	4 532 018
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 452 729	77 502	695 003	2 225 233
+ Ordinære avskrivninger	150 885	9 490	0	160 375
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 603 613	86 992	695 003	2 385 608
Balanseført verdi pr 31/12	2 138 501	7 908	0	2 146 410
Prosentats for ord.avskr	4-7	10-10	8-33	

I tillegg har selskapet tomt og kunst som ikke avskrives.

### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-218 412
+ Permanente og andre forskjeller	1 868
+ Endring i midlertidige forskjeller	85 526



Sjøhuset Holding AS

## Noter 2018

<b>= Inntekt</b>	<b>-131 019</b>
<b>Spesifikasjon av årets skattekostnad:</b>	
Beregnet skatt av årets resultat	0
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>0</b>
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-38 655
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>-38 655</b>
Skattesats i inntektsåret	23

### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
--------------------	---

### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-301 368	-272 728
+ Gevinst- og tapskonto	227 542	284 427
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	1 041 168	910 149
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>-1 114 994</b>	<b>-898 450</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 114 994	898 450
<b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>1 114 994</b>	<b>898 450</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>245 298</b>	<b>206 644</b>
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	4
<b>Ikke bokført utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>Bokført utsatt skattefordel</b>	<b>245 298</b>	<b>206 643</b>

### Note 4 - Øvrig langsiktig gjeld

Selskapets langsiktige gjeld er sikret med pant i selskapets tomter og fast eiendom .

### Note 5 - Aksjekapital ( 500 aksjer a kr. 78,00)

Selskapet har 500 aksjer pålydende kr 78 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 39 000.



Sjøhuset Holding AS

## Noter 2018

Selskapet har 2 aksjonærer:

Navn	Antall	Eierandel
Jan Jerol Kristiansen	255	51,00 %
Kristoffer Pedersen	245	49,00 %

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	39 000	197 561	236 561
Anvendt til årsresultat		-179 757	-179 757
<b>Pr 31.12.</b>	<b>39 000</b>	<b>17 804</b>	<b>56 804</b>