



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 035 914
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SJØÅSEN HOLDING AS
Forretningsadresse: Sjøåsen
7750 NAMDALSEID

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: Stina petterson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2017

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, 29.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		-159 728	
Annen driftsinntekt		813 526	735 475
Sum inntekter		653 798	735 475
Kostnader			
Lønnskostnad	1	46 266	42 730
Avskrivning på varige driftsmidler	2	178 046	177 282
Annen driftskostnad		175 306	365 545
Sum kostnader		399 618	585 557
Driftsresultat		254 180	149 918
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			125
Annen finansinntekt		4 667	4 165
Sum finansinntekter		4 667	4 290
Annen rentekostnad		103 337	113 177
Annen finanskostnad			2 128
Sum finanskostnader		103 337	115 305
Netto finans		-98 671	-111 014
Ordinært resultat før skattekostnad		155 509	38 904
Skattekostnad på ordinært resultat	3	37 402	6 852
Ordinært resultat etter skattekostnad		118 107	32 052
Årsresultat		118 107	32 052
Årsresultat etter minoritetsinteresser		118 107	32 052
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	118 107	32 052
Sum overføringer og disponeringer		118 107	32 052



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	2 998 358	3 130 604
Sum varige driftsmidler		2 998 358	3 130 604
Sum anleggsmidler		2 998 358	3 130 604
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	45 586	158 806
Andre kortsiktige fordringer		68 595	33 696
Sum fordringer		114 181	192 502
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	75 752	7 905
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		75 752	7 905
Sum omløpsmidler		189 933	200 407
SUM EIENDELER		3 188 291	3 331 011
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,7	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	317 880	199 772



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum opptjent egenkapital		317 880	199 772
Sum egenkapital		817 880	699 772
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	35 469	45 820
Sum avsetninger for forpliktelser		35 469	45 820
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 154 026	2 339 986
Øvrig langsiktig gjeld	4	93 750	106 250
Sum annen langsiktig gjeld		2 247 776	2 446 236
Sum langsiktig gjeld		2 283 246	2 492 056
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		22 842	9 480
Betalbar skatt	3	47 754	14 291
Skyldig offentlige avgifter	6	-4 344	7 711
Annen kortsiktig gjeld		20 913	107 701
Sum kortsiktig gjeld		87 166	139 183
Sum gjeld		2 370 411	2 631 239
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 188 291	3 331 011



**Årsregnskap 2016
for
Sjøåsen Holding AS**

Foretaksnr. 999035914



Sjøåsen Holding AS

Årsberetning 2016

Virksomhetens art

Selskapets formål er å eie og utleie fast eiendom til næringsvirksomhet. Selskapet har pr dato 3 leietakere slik at det meste av eiendommen er utleid. Selskapets forretningskontor er i Namdalseid kommune.

Utvikling i resultat og stilling

	2016	2015	2014
Driftsinntekter	653 798	735 475	848 698
Driftsresultat	254 180	149 918	239 271
Årsresultat	118 107	32 052	64 417
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Balansesum	3 188 291	3 331 011	3 577 523
Egenkapital	817 880	699 772	667 720
Egenkapitalprosent	25,7%	21,0%	18,7%

Det har ikke intruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet.

Fortsatt drift

Forutsetningen for fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetning. Styret mener selskapets årsregnskap med noter gir en rettvise oversikt over selskapets stilling og situasjon.

Arbeidsmiljø og personale

Selskapet har en kvinne ansatt i deltidstilling i regnskapsåret. Det har ikke vært noe sykefravær i 2016 eller skader og ulykker av betydning. Arbeidsmiljøet betraktes som godt. Styret består av 2 menn med en kvinne som varamedlem.

Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

Sjøåsen 08.06.2017

Åsmund Voster
Styrets leder

Asgeir Karle Fjell
Daglig leder/styremedlem



Sjøåsen Holding AS

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		(159 728)	0
Annen driftsinntekt		813 526	735 475
Sum driftsinntekter		653 798	735 475
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	46 266	42 730
Avskrivning på varige driftsmidler	2	178 046	177 282
Annen driftskostnad		175 306	365 545
Sum driftskostnader		399 618	585 557
DRIFTSRESULTAT		254 180	149 918
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	125
Annen finansinntekt		4 667	4 165
Sum finansinntekter		4 667	4 290
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		103 337	113 177
Annen finanskostnad		0	2 128
Sum finanskostnader		103 337	115 305
NETTO FINANSPOSTER		(98 671)	(111 014)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		155 509	38 904
Skattekostnad på ordinært resultat	3	37 402	6 852
ORDINÆRT RESULTAT		118 107	32 052
ARSRESULTAT		118 107	32 052
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	118 107	32 052
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		118 107	32 052



Sjøåsen Holding AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	2 998 358	3 130 604
Sum varige driftsmidler		2 998 358	3 130 604
SUM ANLEGGSMIDLER		2 998 358	3 130 604
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	5	45 586	158 806
Andre kortsiktige fordringer		68 595	33 696
Sum fordringer		114 181	192 502
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	75 752	7 905
SUM OMLØPSMIDLER		189 933	200 407
SUM EIENDELER		3 188 291	3 331 011
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,7	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	317 880	199 772
Sum opptjent egenkapital		317 880	199 772
SUM EGENKAPITAL		817 880	699 772
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	35 469	45 820
Sum avsetning for forpliktelser		35 469	45 820
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 154 027	2 339 986
Øvrig langsiktig gjeld	4	93 750	106 250
Sum annen langsiktig gjeld		2 247 777	2 446 236
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 283 246	2 492 056
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		22 843	9 480
Betalbar skatt	3	47 754	14 291
Skyldig offentlige avgifter	6	(4 344)	7 711
Annen kortsiktig gjeld		20 913	107 701
SUM KORTSIKTIG GJELD		87 166	139 183
SUM GJELD		2 370 411	2 631 239
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 188 291	3 331 011

Årsregnskap for Sjøåsen Holding AS

Organisasjonsnr. 999035914



Sjøåsen Holding AS

Balanse pr. 31.12.2016

Note 31.12.2016 31.12.2015

Sjøåsen 08.06.2017

Åsmund Voster
Styrets leder

Asgeir Karle Fjell
Daglig leder/styremedlem



Sjøåsen Holding AS

Noter 2016

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 unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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 (24%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Sjøåsen Holding AS

Noter 2016

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1/10 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	43 808	40 656
Arbeidsgiveravgift	2 458	2 074
Totalt	46 266	42 730

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har ikke etablert en tjenstepensjonsordning.

Note 2 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 587 716
+ Tilgang	45 800
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 633 516
Akk. av/nedskr. pr 1/1	457 112
+ Ordinære avskrivninger	178 046
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	635 158
Balanseført verdi pr 31/12	2 998 358
Prosentstørrelse for ord.avskr	5-10



Sjøåsen Holding AS

Noter 2016

Note 3 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	155 509
+ Permanente og andre forskjeller	19
+ Endring i midlertidige forskjeller	35 489
= Inntekt	191 017

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	47 754
= Sum betalbar skatt	47 754
- For mye avsatt tidligere	1
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-10 351
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	37 402
Skattesats i inntektsåret	25

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	47 754
= Betalbar skatt i balansen	47 754

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2016	2015	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	164 056	188 280	24 224
- Andre avsetn. for forpliktelser	16 265	5 000	11 265
Sum	147 791	183 280	35 489

Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt **35 489**

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2016	2015
+ Driftsmidler inkl. goodwill	164 056	188 280
- Andre avsetninger for forpliktelser	16 265	5 000
= Grunnlag utsatt skatt	147 791	183 280
Utsatt skatt	35 469	45 820

Note 4 - Egenkapital

Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
-----------------------------------	------------------	----------------------	--------------------

Noter for Sjøåsen Holding AS

Organisasjonsnr. 999035914



Sjøåsen Holding AS

Noter 2016

Pr 1.1. Pr 1.1.	500 000	0	199 772	699 772
+Fra årets resultat			118 107	118 107
Pr 31.12.	500 000	0	317 880	817 880

Note 5 - Pantegjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 1 224 230,- og pr 31.12. i fjor kr 1 410 189,-.

Pantsettelser	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	2 154 027	2 339 986
Pantsatte eiendeler:		
Bygninger	2 998 358	3 130 604
Kundefordringer	45 586	158 806
Sum pantsatte eiendeler	3 043 944	3 289 410

Firmaet har mottatt et lån fra Namdalseid kommune på kr 125.000,-, lånet er opptatt for å styrke egenkapitalen i selskapet.

Note 6 - Bundne midler

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 2 126 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 1 980.



Sjøåsen Holding AS

Noter 2016

Note 7 - Aksjekapital

Selskapet har 500 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 500 000.

Selskapet aksjekapital er oppdelt i følgende aksjeklasser:

Aksjeklasse	Antall aksjer	Samlet pålydende	Vedtaksbestemmelser om stemmerett
Aksjer	500	1000	Ingen begrensninger
Samlet	500	kr 500 000	

Selskapets aksjeeiere som eier mer enn 5 % av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Mecman Holding AS	250
Exact Holding AS	250

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder indirekte	250
Medlemmer av styret indirekte	500