



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 010 108
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SJØGATEN 12 B AS
Forretningsadresse: Storgata 5
8006 BODØ

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: Ann Britt Fjordbakk
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, 31.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		784 296	1 040 938
Sum inntekter		784 296	1 040 938
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	4	254 923	254 923
Annen driftskostnad	2,7	512 139	507 238
Sum kostnader		767 062	762 161
Driftsresultat		17 234	278 777
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		248	353
Sum finansinntekter		248	353
Annen rentekostnad		99 550	114 498
Sum finanskostnader		99 550	114 498
Netto finans		-99 302	-114 145
Ordinært resultat før skattekostnad		-82 069	164 632
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-20 539	35 535
Ordinært resultat etter skattekostnad		-61 530	129 097
Årsresultat		-61 530	129 097
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-61 530	129 097
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-61 530	129 097
Sum overføringer og disponeringer		-61 530	129 097



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4,5	7 367 675	7 622 599
Sum varige driftsmidler		7 367 675	7 622 599
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	8	6 000	6 000
Sum finansielle anleggsmidler		6 000	6 000
Sum anleggsmidler		7 373 675	7 628 599
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		1 035 408	704 284
Sum fordringer		1 035 408	704 284
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		170 248	677 311
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		170 248	677 311
Sum omløpsmidler		1 205 656	1 381 595
SUM EIENDELER		8 579 332	9 010 194
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	3 200 000	3 200 000
Sum innskutt egenkapital		3 200 000	3 200 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	772 598	834 128
Sum opptjent egenkapital		772 598	834 128
Sum egenkapital		3 972 598	4 034 128
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	114 398	134 937
Sum avsetninger for forpliktelser		114 398	134 937
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	3 250 000	3 575 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 250 000	3 575 000
Sum langsiktig gjeld		3 364 398	3 709 937
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 261	1 351
Betalbar skatt	3		33 983
Annen kortsiktig gjeld		1 225 074	1 230 794
Sum kortsiktig gjeld		1 242 335	1 266 129
Sum gjeld		4 606 733	4 976 066
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 579 332	9 010 194



**Årsregnskap 2017
for**

Sjøgaten 12 B AS

Foretaksnr. 981010108



Sjøgaten 12 B AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		784 296	1 040 938
Sum driftsinntekter		784 296	1 040 938
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	4	254 923	254 923
Annen driftskostnad	2,7	512 139	507 238
Sum driftskostnader		767 062	762 161
DRIFTSRESULTAT		17 234	278 777
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		248	353
Sum finansinntekter		248	353
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		99 550	114 498
Sum finanskostnader		99 550	114 498
NETTO FINANSPOSTER		(99 302)	(114 145)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(82 069)	164 632
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(20 539)	35 535
ORDINÆRT RESULTAT		(61 530)	129 097
ARSRESULTAT		(61 530)	129 097
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(61 530)	129 097
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(61 530)	129 097



Sjøgaten 12 B AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4,5	7 367 675	7 622 599
Sum varige driftsmidler		7 367 675	7 622 599
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	8	6 000	6 000
Sum finansielle anleggsmidler		6 000	6 000
SUM ANLEGGSMIDLER		7 373 675	7 628 599
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre fordringer		1 035 408	704 284
Sum fordringer		1 035 408	704 284
Bankinnskudd, kontanter o.l.		170 248	677 311
SUM OMLØPSMIDLER		1 205 656	1 381 595
SUM EIENDELER		8 579 332	9 010 194



Sjøgaten 12 B AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	3 200 000	3 200 000
Sum innskutt egenkapital		3 200 000	3 200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	772 598	834 128
Sum opptjent egenkapital		772 598	834 128
SUM EGENKAPITAL		3 972 598	4 034 128
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	114 398	134 937
Sum avsetning for forpliktelser		114 398	134 937
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	3 250 000	3 575 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 250 000	3 575 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		3 364 398	3 709 937
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		17 261	1 351
Betalbar skatt	3	0	33 983
Annen kortsiktig gjeld		1 225 074	1 230 794
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 242 335	1 266 129
SUM GJELD		4 606 733	4 976 066
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 579 332	9 010 194

Bodø, den ___/___/2018

Preben Koch
Nilsen-Nygaard
Styrets leder

Alfred Magnus
Nestleder styret

Lars-Erik Vikan
Styremedlem

Johan Jørgen Koch
Styremedlem



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Sjøgata 1, NO-8006 Bodø
Postboks 674, NO-8001 Bodø

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA

Tlf: +47 24 00 24 00

Fax: +47 75 56 22 12

www.ey.no

Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Sjøgaten 12 B AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sjøgaten 12 B AS som består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017 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 avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoen, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;



Building a better
working world

- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige 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.

Bodø, 4. juni 2018
ERNST & YOUNG AS

Arve Willumsen
statsautorisert revisor



Sjøgaten 12 B AS

Noter 2017

Note 1

Regnskapsprinsipper

1.1

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - god regnskapsskikk for små foretak

1.2

Leieinntekter inntektsføres etter hvert som de leveres.

1.3

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontanstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede.

1.4

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

1.5 Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% på grunnlag av de midleridige forskjeller som eksisterer mellom regnskapmessige og skattemessige verdier, samt ligningmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 2 - Lønnskostander og ytelser til daglig leder ,styret og revisor.

Det er ingen ansatte i selskapet.

Godtgjørelse til revisor

Det er i 2017 kostnadsført kr 19 150 (eks mva) i ordinært revisjonshonorar.



Sjøgaten 12 B AS

Noter 2017

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2017	2016	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	570 165	562 240	-7 926
Sum	570 165	562 240	-7 926
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			-7 926

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-82 069
+ Permanente og andre forskjeller	17 213
+ Endring i midlertidige forskjeller	-7 926
= Inntekt	-72 781

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	-20 539
= Ordinær skattekostnad	-20 539
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	570 165	562 240
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	72 781	0
= Grunnlag utsatt skatt	497 384	562 240
Utsatt skatt	114 398	134 937

Note 4 - Anleggsmidler

Tomter, bygninger
og annen fast
eiendom

Anskaffelseskost pr. 1/1	10 715 727
+ Tilgang	0

Noter for Sjøgaten 12 B AS

Organisasjonsnr. 981010108



Sjøgaten 12 B AS

Noter 2017

- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	10 715 727
Akk. av/nedskr. pr 1/1	3 093 029
+ Ordinære avskrivninger	254 923
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	3 347 952
Balanseført verdi pr 31/12	7 367 775
Prosentatsats for ord.avskr	1-10

Note 5 - Gjeld, pantestillelser og garantier

Langsiktig gjeld med forfall >5 år, sikret ved pant kr 1 625 000

Bokført verdi av eiendeler som stilles som sikkerhet. kr 7 367 675

Note 6 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapet har 3 200 aksjer hver pålydende kr 1 000. Samlet aksjekapital utgjør kr 3 200 000
Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærer	Aksjer	Eierandeler
Otto Koch AS	2 003	62,6%
Sjøgata 8 AS	329	10,3%
Karl Vikan AS	773	24,1%
Vikan Eiendom AS	95	3,0%
Sum	3200	100,0%

Note 7 - Annen driftskostnad

Selskapet har ingen ansatte og er dermed ikke pliktig til å ha OTP.

Note 8 - Investeringer i aksjer og andeler

	Antall	Pålydende	Bokført verdi
Kv 11 Senterdrift AS	6	1 000	6 000

Noter for Sjøgaten 12 B AS

Organisasjonsnr. 981010108



Sjøgaten 12 B AS

Noter 2017

Note 9 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	3 200 000	0	862 018	4 062 018
-Til årets resultat			-61 530	-61 530
Pr 31.12.	3 200 000	0	772 598	3 972 598