



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 528 919
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: SEGELVIK FISKEMOTTAK SA
Forretningsadresse: 9182 SEGLVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Vidar A. Johnsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 09.09.2020



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---|------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 31 111 | 400 |
| Sum inntekter | | 31 111 | 400 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 1 | 27 500 | 27 500 |
| Annen driftskostnad | | 31 327 | 29 718 |
| Sum kostnader | | 58 827 | 57 218 |
| Driftsresultat | | -27 716 | -56 818 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 | 1 |
| Sum finansinntekter | | 2 | 1 |
| Annen rentekostnad | | 3 | 352 |
| Sum finanskostnader | | 3 | 352 |
| Netto finans | | -1 | -351 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -27 717 | -57 169 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | -5 259 | -6 922 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -22 458 | -50 247 |
| Årsresultat | | -22 458 | -50 247 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -22 458 | -50 247 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | -22 458 | -50 247 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -22 458 | -50 247 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 120 118 | 114 021 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 120 118 | 114 021 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1 | 435 000 | 462 500 |
| Sum varige driftsmidler | | 435 000 | 462 500 |
| Sum anleggsmidler | | 555 118 | 576 521 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | | 140 000 | 140 000 |
| Sum fordringer | | 140 000 | 140 000 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 19 435 | 493 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 19 435 | 493 |
| Sum omløpsmidler | | 159 435 | 140 493 |
| SUM EIENDELER | | 714 553 | 717 014 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Annen innskutt egenkapital | | -14 000 | -14 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | -14 000 | -14 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| Annen egenkapital | | 14 913 | 37 371 |
| Sum opptjent egenkapital | | 14 913 | 37 371 |
| Sum egenkapital | | 913 | 23 371 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 711 543 | 693 643 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 711 543 | 693 643 |
| Sum langsiktig gjeld | | 711 543 | 693 643 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 242 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 854 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 096 | |
| Sum gjeld | | 713 639 | 693 643 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 714 553 | 717 014 |



**Årsregnskap 2019
for
SEGLVIK FISKEMOTTAK SA**

Organisasjonsnr. 993528919

Utarbeidet av:

iTIDE økonomi as
Autorisert regnskapsførerselskap
Strandveien 40 A
9180 SKJERVØY



Foretaksregisteret 945988924



SEGLVIK FISKEMOTTAK SA

Resultatregnskap

| | Note | 2019 | 2018 |
|---|------|-----------------|-----------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 31 111 | 400 |
| Sum driftsinntekter | | 31 111 | 400 |
| Driftskostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 1 | 27 500 | 27 500 |
| Annen driftskostnad | | 31 327 | 29 718 |
| Sum driftskostnader | | 58 827 | 57 218 |
| DRIFTSRESULTAT | | (27 716) | (56 818) |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 | 1 |
| Sum finansinntekter | | 2 | 1 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 3 | 352 |
| Sum finanskostnader | | 3 | 352 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (1) | (351) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (27 717) | (57 169) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | (5 259) | (6 922) |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (22 458) | (50 247) |
| ÅRSRESULTAT | | (22 458) | (50 247) |
| OVERFØRINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | (22 458) | (50 247) |
| SUM OVERFØRINGER | | (22 458) | (50 247) |



SEGLVIK FISKEMOTTAK SA

Balanse pr. 31.12.2019

| | Note | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|------|-----------------|-----------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immatrielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 120 118 | 114 021 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1 | 435 000 | 462 500 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 555 118 | 576 521 |
| Omløpsmidler | | | |
| Andre fordringer | | 140 000 | 140 000 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 19 435 | 493 |
| Sum omløpsmidler | | 159 435 | 140 493 |
| SUM EIENDELER | | 714 553 | 717 014 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Annen innskutt egenkapital | | (14 000) | (14 000) |
| Sum innskutt egenkapital | | (14 000) | (14 000) |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 14 913 | 37 371 |
| Sum opptjent egenkapital | | 14 913 | 37 371 |
| Sum egenkapital | | 913 | 23 371 |
| Gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 711 543 | 693 643 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 711 543 | 693 643 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 242 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 854 | 0 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 096 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 714 553 | 717 014 |

Seglvik 31.12.2019 / 15.06.2020

Vidar A. Johnsen
Styreleder

Odd Arild Pedersen
Styremedlem

Ingvald Johnsen
Styremedlem



SEGLVIK FISKEMOTTAK SA

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk og er avlagt etter prinsippet om fortsatt drift.

Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

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

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

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.

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 ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



SEGLVIK FISKEMOTTAK SA

Noter 2019

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

| | Tomter, bygninger og annen fast eiendom |
|----------------------------|---|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 572 461 |
| + Tilgang | 0 |
| - Avgang | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 572 461 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 109 961 |
| + Ordinære avskrivninger | 27 500 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 137 461 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 435 000 |
| Prosentstans for ord.avskr | 4-5 |

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|----------------|
| Resultat før skattekostnader | -27 717 |
| + Permanente og andre forskjeller | 3 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | -5 697 |
| = Inntekt | -33 411 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|---|---------------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført) | 0 |
| +/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført) | -6 097 |
| = Ordinær skattekostnad | -6 097 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Note 3 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2019 | 2018 |
|-------------------------------|----------|----------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | -361 738 | -367 435 |



SEGLVIK FISKEMOTTAK SA

Noter 2019

| | | |
|---|-----------------|-----------------|
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 184 255 | 150 844 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -545 993 | -518 279 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 545 993 | 518 279 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 545 993 | 518 279 |
| Utsatt skattefordel | 120 118 | 114 021 |