



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### 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: May-Kristin Lilleårstein  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2019

### 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, 31.10.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		932 070	784 296
<b>Sum inntekter</b>		<b>932 070</b>	<b>784 296</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler	4	276 221	254 923
Annen driftskostnad	2	548 690	512 139
<b>Sum kostnader</b>		<b>824 911</b>	<b>767 062</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>107 160</b>	<b>17 234</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		134	248
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>134</b>	<b>248</b>
Annen rentekostnad		98 958	99 550
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>98 958</b>	<b>99 550</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-98 824</b>	<b>-99 302</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>8 336</b>	<b>-82 069</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	5 621	-20 539
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 715</b>	<b>-61 530</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 715</b>	<b>-61 530</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>2 715</b>	<b>-61 530</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital		2 715	-61 530
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>2 715</b>	<b>-61 530</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	7 367 936	7 367 675
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>7 367 936</b>	<b>7 367 675</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	7	6 000	6 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>6 000</b>	<b>6 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>7 373 936</b>	<b>7 373 675</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer		1 112 717	1 035 408
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 112 717</b>	<b>1 035 408</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		6 623	170 248
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>6 623</b>	<b>170 248</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 119 339</b>	<b>1 205 656</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 493 276</b>	<b>8 579 332</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6	3 200 000	3 200 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 200 000</b>	<b>3 200 000</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	775 314	772 598
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>775 314</b>	<b>772 598</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 975 314</b>	<b>3 972 598</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3	120 019	114 398
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>120 019</b>	<b>114 398</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 925 097	3 250 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 925 097</b>	<b>3 250 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 045 116</b>	<b>3 364 398</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		365 787	17 261
Annen kortsiktig gjeld		1 107 059	1 225 074
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 472 846</b>	<b>1 242 335</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 517 962</b>	<b>4 606 733</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 493 276</b>	<b>8 579 332</b>



**Arsregnskap 2018  
for**

**Sjøgaten 12 B AS**

**Foretaksnr. 981010108**



Sjøgaten 12 B AS

## Resultatregnskap

	Note	2018	2017
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Annen driftsinntekt		932 070	784 296
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>932 070</b>	<b>784 296</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler	4	276 221	254 923
Annen driftskostnad	2	548 690	512 139
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>824 911</b>	<b>767 062</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>107 160</b>	<b>17 234</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		134	248
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>134</b>	<b>248</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		98 958	99 550
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>98 958</b>	<b>99 550</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(98 824)</b>	<b>(99 302)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>8 336</b>	<b>(82 069)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	5 621	(20 539)
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>2 715</b>	<b>(61 530)</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>2 715</b>	<b>(61 530)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital		2 715	(61 530)
<b>SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>		<b>2 715</b>	<b>(61 530)</b>

Årsregnskap for Sjøgaten 12 B AS

Organisasjonsnr. 981010108



Sjøgaten 12 B AS

## Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	3 200 000	3 200 000
Sum innskutt egenkapital		3 200 000	3 200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	775 314	772 598
Sum opptjent egenkapital		775 314	772 598
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>3 975 314</b>	<b>3 972 598</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	120 019	114 398
Sum avsetning for forpliktelser		120 019	114 398
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 925 097	3 250 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 925 097	3 250 000
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>3 045 116</b>	<b>3 364 398</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		365 787	17 261
Annen kortsiktig gjeld		1 107 059	1 225 074
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>1 472 846</b>	<b>1 242 335</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>4 517 962</b>	<b>4 606 733</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 493 276</b>	<b>8 579 332</b>

Bodø, den 22/5/2018

Preben Koch  
Styrets lederAlfred Magnus Nilsen-Nygaard  
Nestleder styretLars-Erik Vikan  
StyremedlemJohan Jørgen Koch  
Styremedlem



Sjøgaten 12 B AS

## Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	7 367 936	7 367 675
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>7 367 936</b>	<b>7 367 675</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	7	6 000	6 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>6 000</b>	<b>6 000</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>7 373 936</b>	<b>7 373 675</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer		1 112 717	1 035 408
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 112 717</b>	<b>1 035 408</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		6 623	170 248
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>1 119 339</b>	<b>1 205 656</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 493 276</b>	<b>8 579 332</b>

Årsregnskap for Sjøgaten 12 B AS

Organisasjonsnr. 981010108



Sjøgaten 12 B AS

## Noter 2018

### 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 kontantstrømmer 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

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% 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.

Noter for Sjøgaten 12 B AS

Organisasjonsnr. 981010108



Sjøgaten 12 B AS

## Noter 2018

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

Det er ingen ansatte i selskapet og de har dermed ingen plikt til å ha OTP.

#### Godtgjørelse til revisor

Det er i 2018 kostnadsført kr 24 400 (eks mva) i ordinært revisjonshonorar.

### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	548 475	570 165
- Fremførbart skattemessig underskudd	2 932	72 781
<b>Sum positive skatteøkende forskjeller</b>	<b>548 475</b>	<b>570 165</b>
<b>Sum negative skatteøkende forskjeller</b>	<b>2 932</b>	<b>72 781</b>

Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel 545 543 497 384

**Balanseført utsatt skatt 120 019 114 398**

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: 2018

Resultat før skattekostnader	8 336
Permanente og andre forskjeller	39 823
Endring i midlertidige forskjeller	21 690
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	69 849
<b>Inntekt</b>	<b>0</b>

	2018	2017
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	5 621	-20 539
<b>Samlede ordinære skattekostnader</b>	<b>5 621</b>	<b>-20 539</b>



Sjøgaten 12 B AS

## Noter 2018

### Note 4 - Anleggsmidler

#### Avskrivningstablå

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	10 715 727
+ Tilgang	276 482
<b>Anskaffelseskost pr. 31/12</b>	<b>10 992 209</b>
Akk. av/nedskr. pr 1/1	3 347 952
+ Ordinære avskrivninger	276 320
- Tilbakeført avskrivning	99
<b>Akk. av/nedskr. pr. 31/12</b>	<b>3 624 272</b>
<b>Balanseført verdi pr 31/12</b>	<b>7 367 937</b>
Prosentstøt for ord. avskr.	1-10

### Note 5 - Gjeld, pantestillelser og garantier

Langsiktig gjeld med forfall >5 år, sikret ved pant kr 1 300 097.

Bokført verdi av eiendeler som stilles som sikkerhet kr 7 367 936.

### 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%
<b>Sum</b>	<b>3200</b>	<b>100,0%</b>

Noter for Sjøgaten 12 B AS

Organisasjonsnr. 981010108



Sjøgaten 12 B AS

## Noter 2018

### Note 7 - Investeringer i aksjer og andeler

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

### Note 8 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	3 200 000	772 598	3 972 598
Tilført fra årsresultat		2 715	2 715
Pr 31.12.	3 200 000	775 314	3 975 314



Statsautoriserte revisorer  
Ernst & Young AS

Dronningens gate 7B, NO-8006 Bodo

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA  
Tlf: +47 24 00 24 00

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 2018, 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 2018 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 risikoer, 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;





# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Arve Willumsen

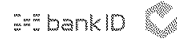
Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5998-4-1452881

IP: 145.62.xxx.xxx

2019-06-05 11:14:39Z



Penneo Dokumentnøkkel: K20SH#WOLE-P8M2PV-P0PWF-8B8CS-J8BN1

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>