



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Vidar A. Johnsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2019

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, 09.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		400	
Sum inntekter		400	0
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	27 500	27 500
Annen driftskostnad		29 718	45 276
Sum kostnader		57 218	72 776
Driftsresultat		-56 818	-72 776
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	13
Sum finansinntekter		1	13
Annen rentekostnad		352	
Sum finanskostnader		352	
Netto finans		-351	13
Ordinært resultat før skattekostnad		-57 169	-72 763
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-6 922	-9 191
Ordinært resultat etter skattekostnad		-50 247	-63 572
Årsresultat		-50 247	-63 572
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-50 247	-63 572
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-50 247	-63 572
Sum overføringer og disponeringer		-50 247	-63 572



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	114 021	106 136
Sum immaterielle eiendeler		114 021	106 136
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	462 500	490 000
Sum varige driftsmidler		462 500	490 000
Sum anleggsmidler		576 521	596 136
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		140 000	216 380
Sum fordringer		140 000	216 380
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		72 308	72 457
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		72 308	72 457
Sum omløpsmidler		212 308	288 837
SUM EIENDELER		788 829	884 973
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	2018	2017
Annen egenkapital		37 371	94 292
Sum opptjent egenkapital		37 371	94 292
Sum egenkapital		23 371	80 292
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		685 158	
Sum annen langsiktig gjeld		685 158	
Sum langsiktig gjeld		685 158	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			752 658
Skyldig offentlige avgifter			14 523
Annen kortsiktig gjeld		80 300	37 500
Sum kortsiktig gjeld		80 300	804 681
Sum gjeld		765 458	804 681
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		788 829	884 973



**Årsregnskap 2018
for
SEGLVIK FISKEMOTTAK SA**

Organisasjonsnr. 993528919

Utarbeidet av:

ITIDE Økonomi Skjervøy AS
Autorisert regnskapsførerselskap
STRANDVEIEN 40 A
9180 SKJERVØY



Foretaksregisteret 945988924



SEGLVIK FISKEMOTTAK SA

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		400	0
Sum driftsinntekter		400	0
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	27 500	27 500
Annen driftskostnad		29 718	45 276
Sum driftskostnader		57 218	72 776
DRIFTSRESULTAT		(56 818)	(72 776)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1	13
Sum finansinntekter		1	13
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		352	0
Sum finanskostnader		352	0
NETTO FINANSPOSTER		(351)	13
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(57 169)	(72 763)
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(6 922)	(9 191)
ORDINÆRT RESULTAT		(50 247)	(63 572)
ARSRESULTAT		(50 247)	(63 572)
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital		(50 247)	(63 572)
SUM OVERFØRINGER		(50 247)	(63 572)



SEGLVIK FISKEMOTTAK SA

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immatrielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	114 021	106 136
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	462 500	490 000
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		576 521	596 136
Omløpsmidler			
Andre fordringer		140 000	216 380
Bankinnskudd, kontanter o.l.		72 308	72 457
Sum omløpsmidler		212 308	288 837
SUM EIENDELER		788 829	884 973
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		(14 000)	(14 000)
Sum innskutt egenkapital		(14 000)	(14 000)
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		37 371	94 292
Sum opptjent egenkapital		37 371	94 292
Sum egenkapital		23 371	80 292
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		685 158	0
Sum annen langsiktig gjeld		685 158	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	752 658
Skyldig offentlige avgifter		0	14 523
Annen kortsiktig gjeld		80 300	37 500
Sum kortsiktig gjeld		80 300	804 681
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		788 829	884 973

Seglvik 31.12.2018 / 15.06.2019

Vidar A. Johnsen
Styreleder

Odd Arild Pedersen
Styremedlem

Ingvald Johnsen
Styremedlem



SEGLVIK FISKEMOTTAK SA

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 (valgadgang mv).

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.

Fortsatt drift

Regnskapet er avlagt etter prinsippet om fortsatt drift og det er ingen usikkerhet knyttet til dette. Årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat



SEGLVIK FISKEMOTTAK SA

Noter 2018

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	82 461
+ Ordinære avskrivninger	27 500
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	109 961
Balanseført verdi pr 31/12	462 500
Prosentstans for ord.avskr	4-5

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-57 169
+ Permanente og andre forskjeller	352
+ Endring i midlertidige forskjeller	-7 081
= Inntekt	-63 898

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)	-7 885
= Ordinær skattekostnad	-7 885
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 3 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-367 435	-374 516



SEGLVIK FISKEMOTTAK SA

Noter 2018

- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	150 844	86 946
= Grunnlag utsatt skatt	-518 279	-461 462
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	518 279	461 462
= Grunnlag utsatt skattefordel	518 279	461 462
Utsatt skattefordel	114 021	106 136