



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 884 504
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SJØBUKTA HØVIK AS
Forretningsadresse: Ullevålsveien 113A
0359 OSLO

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: Rolf Larsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.09.2020

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, 20.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		50 533	20 449
Sum kostnader		50 533	20 449
Driftsresultat		-50 533	-20 449
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 427	3 028
Annen finansinntekt		3 346	
Sum finansinntekter		6 773	3 028
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	357 901	
Annen rentekostnad		351 337	539 687
Annen finanskostnad			130 000
Sum finanskostnader		709 239	669 687
Netto finans		-702 466	-666 659
Ordinært resultat før skattekostnad		-752 999	-687 108
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-752 999	-687 108
Årsresultat		-752 999	-687 108
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-752 999	-687 108
Totalresultat		-752 999	-687 108
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-752 999	-687 108
Sum overføringer og disponeringer		-752 999	-687 108



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3		
Sum varige driftsmidler	3		
Andre langsiktige fordringer	4		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	3	16 212 903	15 910 969
Fordringer			
Sum fordringer	4		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		203 387	861 180
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		203 387	861 180
Sum omløpsmidler		16 416 291	16 772 149
SUM EIENDELER		16 416 291	16 772 149
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Annen innskutt egenkapital	6	-13 820	-13 820
Sum innskutt egenkapital		16 180	16 180



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7, 8		
Udekket tap	6	1 440 107	687 108
Sum opptjent egenkapital		-1 440 107	-687 108
Sum egenkapital	6	-1 423 927	-670 928
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	8 000 000	7 954 047
Langsiktig konserngjeld	4	9 685 201	1 067 713
Øvrig langsiktig gjeld	4	95 344	8 280 110
Sum annen langsiktig gjeld		17 780 545	17 301 869
Sum langsiktig gjeld		17 780 545	17 301 869
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 016	95 344
Betalbar skatt	2		
Annen kortsiktig gjeld		52 658	45 863
Sum kortsiktig gjeld		59 673	141 207
Sum gjeld		17 840 218	17 443 076
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 416 291	16 772 149



Årsregnskap 2019 Sjøbukta Høvik AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 920 884 504



Resultatregnskap

Sjøbukta Høvik AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Annen driftskostnad		50 533	20 449
Sum driftskostnader		50 533	20 449
Driftsresultat		-50 533	-20 449
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 427	3 028
Annen finansinntekt		3 346	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	357 901	0
Annen rentekostnad		351 337	539 687
Annen finanskostnad		0	130 000
Resultat av finansposter		-702 466	-666 659
Ordinært resultat før skattekostnad		-752 999	-687 108
Ordinært resultat		-752 999	-687 108
Årsresultat		-752 999	-687 108
Overføringer			
Overført til udekket tap	6	752 999	687 108
Sum overføringer		-752 999	-687 108



Balanse

Sjøbukta Høvik AS

Eiendeler	Note	2019	2018
Omløpsmidler			
Anlegg under utførelse	3	16 212 903	15 910 969
Fordringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		203 387	861 180
Sum omløpsmidler		16 416 291	16 772 149
Sum eiendeler		16 416 291	16 772 149



Balanse

Sjøbukta Høvik AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	-13 820	-13 820
Sum innskutt egenkapital		16 180	16 180
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	-1 440 107	-687 108
Sum opptjent egenkapital		-1 440 107	-687 108
Sum egenkapital	6	-1 423 927	-670 928
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	8 000 000	7 954 047
Langsiktig konserngjeld	4	9 685 201	1 067 713
Øvrig langsiktig gjeld	4	95 344	8 280 110
Sum annen langsiktig gjeld		17 780 545	17 301 869
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 016	95 344
Annen kortsiktig gjeld		52 658	45 863
Sum kortsiktig gjeld		59 673	141 207
Sum gjeld		17 840 218	17 443 076
Sum egenkapital og gjeld		16 416 291	16 772 149

Oslo, 28.09.2020

Styret i Sjøbukta Høvik AS



Rolf Larsen

styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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 til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 1 Lønnskostnader

Sjøbukta Høvik AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2019 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-752 999	-687 108
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-753 000	-687 108
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2019	2018	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 440 107	-687 108	753 000
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 440 107	687 108	-752 999
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 3 Anlegg under utførelse

	Beløp
Anskaffelseskost pr. 01.01.2019	15 910 969
Tilgang / avgang	301 935
Balanseført verdi per 31.12.2019	16 212 903

Eiendom Wettergrens vei (Gnr 14 og Bnr 1150 og 1151) er under utvikling og prosjektering. Eiendommene, 2 neboliger, vil bli lagt ut for salg sommeren 2020 og beregnes ferdigstilt i slutten av 2020.



Note 4 Fordringer og gjeld

	2019	2018	
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 1 år			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8 000 000	7 954 047	
Langsiktig konserngjeld	Morselskap	9 685 201	1 067 713
Annen langsiktig gjeld	95 344	8 280 110	
Sum	17 780 545	17 301 869	

Det er beregnet 6% rente på gjeld til morselskap.

Selskapet har ikke gjeld som forfaller senere enn 5 år.

Gjeld sikret ved pant	8 000 000	8 000 000
Pantsatte eiendeler:		
Anlegg under utførelse	16 212 903	15 910 969
Sum	16 212 903	15 910 969

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Sjøbukta Høvik AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000
Sum	100		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Bergmo Eiendom AS	100	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annenn innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2019	30 000	-13 820	-687 108	-670 928
Årets resultat			-752 999	-752 999
Pr. 31.12.2019	30 000	-13 820	-1 440 107	-1 423 927

Note 7 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2019 har i hovedsak bestått i å videreutvikle eiendom for salg.

Sjøbukta Høvik AS har en bokført negativ egenkapital men styret mener at reell egenkapital er positiv da det er merverdier i selskapets bokførte eiendeler.

Driften av Sjøbukta Høvik AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene og grunnlag for fortsatt drifte er tilstede.



Note 8 Hendelser etter balansedagen

Etter balansedagen har det oppstått en rekke forhold i Norge og internasjonalt, som følge av spredning av koronavirus. Det er stor usikkerhet vedrørende hvordan denne ekstraordinære situasjonen vil påvirke selskapets forretningsdrift. Situasjonen følges opp av styret og ledelsen i samarbeid med øvrige ansatte og selskapets forbindelser.

På tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet foreligger ikke informasjon som gir grunnlag for andre regnskapsmessige vurderinger og opplysninger enn de som er lagt til grunn i årsregnskapet