



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 974 373 041
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENTRUMSKVARTALET AS
Forretningsadresse: c/o Vestby Kommune
Rådhusgata 1
1540 VESTBY

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: Nils-Anders Søyland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2020

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, 27.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 361 268	1 305 805
Sum inntekter		1 361 268	1 305 805
Kostnader			
Lønnskostnad	3	22 820	22 820
Avskrivning på driftsmidler	5	419 800	419 800
Annen driftskostnad	3	600 819	551 553
Sum kostnader		1 043 439	994 173
Driftsresultat		317 829	311 632
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 008	664
Sum finansinntekter		1 008	664
Annen rentekostnad		180 138	136 327
Sum finanskostnader		180 138	136 327
Netto finans		-179 130	-135 663
Ordinært resultat før skattekostnad		138 699	175 969
Skattekostnad på ordinært resultat	8	30 450	6 020
Ordinært resultat etter skattekostnad		108 249	169 949
Årsresultat	6	108 249	169 949
Årsresultat etter minoritetsinteresser		108 249	169 949
Totalresultat		108 249	169 949
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		108 249	169 949
Sum overføringer og disponeringer		108 249	169 949



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	11 958 500	12 378 300
Sum varige driftsmidler		11 958 500	12 378 300
Sum anleggsmidler		11 958 500	12 378 300
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		8 413	
Andre kortsiktige fordringer		34 544	44 327
Sum fordringer		42 957	44 327
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	1 620 112	1 345 172
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 620 112	1 345 172
Sum omløpsmidler		1 663 069	1 389 499
SUM EIENDELER		13 621 569	13 767 799
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 6	369 840	369 840
Overkurs	6	277 747	277 747
Sum innskutt egenkapital		647 587	647 587
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Annen egenkapital	6	4 160 955	4 052 707
Sum opptjent egenkapital		4 160 955	4 052 707
Sum egenkapital		4 808 542	4 700 294
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	735 648	757 695
Sum avsetninger for forpliktelser		735 648	757 695
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	7 844 839	8 115 350
Sum annen langsiktig gjeld		7 844 839	8 115 350
Sum langsiktig gjeld		8 580 486	8 873 045
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	8	52 497	58 134
Annen kortsiktig gjeld		180 043	136 327
Sum kortsiktig gjeld		232 540	194 461
Sum gjeld		8 813 026	9 067 505
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 621 569	13 767 799



Resultatregnskap

Sentrumskvartalet AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Annen driftsinntekt		1 361 268	1 305 805
Sum driftsinntekter		1 361 268	1 305 805
Lønnskostnad	3	22 820	22 820
Avskrivning på driftsmidler	5	419 800	419 800
Annen driftskostnad	3	600 819	551 553
Sum driftskostnader		1 043 439	994 173
Driftsresultat		317 829	311 632
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 008	664
Annen rentekostnad		180 138	136 327
Resultat av finansposter		-179 130	-135 663
Ordinært resultat før skattekostnad		138 699	175 969
Skattekostnad på ordinært resultat	8	30 450	6 020
Ordinært resultat		108 249	169 949
Årsresultat	6	108 249	169 949
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		108 249	169 949
Sum overføringer		108 249	169 949



Balanse

Sentrumskvartalet AS

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	11 958 500	12 378 300
Sum varige driftsmidler		11 958 500	12 378 300
Sum anleggsmidler		11 958 500	12 378 300
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		8 413	0
Andre kortsiktige fordringer		34 544	44 327
Sum fordringer		42 957	44 327
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	1 620 112	1 345 172
Sum omløpsmidler		1 663 069	1 389 499
Sum eiendeler		13 621 569	13 767 799



Balanse

Sentrumskvartalet AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 6	369 840	369 840
Overkurs	6	277 747	277 747
Sum innskutt egenkapital		647 587	647 587
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	4 160 955	4 052 707
Sum opptjent egenkapital		4 160 955	4 052 707
Sum egenkapital		4 808 542	4 700 294
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	8	735 648	757 695
Sum avsetning for forpliktelser		735 648	757 695
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	7 844 839	8 115 350
Sum annen langsiktig gjeld		7 844 839	8 115 350
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	8	52 497	58 134
Annen kortsiktig gjeld		180 043	136 327
Sum kortsiktig gjeld		232 540	194 461
Sum gjeld		8 813 026	9 067 505
Sum egenkapital og gjeld		13 621 569	13 767 799

Vestby, 18.02.2020
Styret i Sentrumskvartalet AS

Nils-Anders Søyland
styreleder



Sentrumskvartalet AS Noter

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.

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 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Sentrumskvartalet AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 350	273,96	369 840
Sum	1 350		369 840

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Vestby Kommune	1 350	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	1 350	100,0	100,0



Sentrumskvartalet AS Noter

Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	20 000	20 000
Arbeidsgiveravgift	2 820	2 820
Sum	22 820	22 820

Det er har ikke vært noen ansatte i selskapet i 2019.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	0	20 000
Sum	0	20 000

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 26 656.

Note 4 Bankinnskudd

Det er ingen bundne bankinnskudd i 2019.

Note 5 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	20 231 805		20 231 805
= Anskaffelseskost 31.12.19	20 231 805		20 231 805
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	8 273 305		8 273 305
= Bokført verdi 31.12.19	11 958 500		11 958 500
Årets ordinære avskrivninger	419 800		419 800
Økonomisk levetid	6-50 år		

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	369 840	277 747	4 052 707	4 700 294
Pr 01.01.2019	369 840	277 747	4 052 707	4 700 294
Årets resultat			108 249	108 249
Pr 31.12.2019	369 840	277 747	4 160 955	4 808 542



Sentrumskvartalet AS Noter

Note 7 Annen langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:	2019	2018
Gjeld til Vestby Kommune	6 492 284	6 762 792
Sum annen langsiktig gjeld	6 492 284	6 762 792

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	52 497	58 134
Endring i utsatt skatt	-22 047	-52 114
Skattekostnad ordinært resultat	30 450	6 020
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	138 699	175 969
Permanente forskjeller	-290	-54
Endring i midlertidige forskjeller	100 213	76 840
Skattepliktig inntekt	238 622	252 755
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	52 497	58 134
Sum betalbar skatt i balansen	52 497	58 134

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

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	3 343 853	3 444 066	100 213
Sum	3 343 853	3 444 066	100 213
Utsatt skatt (22 %)	735 648	757 695	22 047



Pedersen & Skogholt

REVISJON • REGNSKAP • RÅDGIVNING

Pedersen & Skogholt AS
Org.nr.: 987 562 765

Idrettsveien 9, Postboks 464, 1401 Ski
Telefon: 64 85 15 00 Telefaks: 64 85 15 15

E-mail: firmapost@pedersen-skogholt.no
Web: www.pedersen-skogholt.no

Medlem i Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Sentrumskvartalet AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet 2019

Konklusjon

Vi har revidert Sentrumskvartalet AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 108.249. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Side 1 av 2



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

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

Ski, 16. mars 2020
PEDERSEN & SKOGHOLT AS

Harald Skogholt
Statsautorisert revisor