



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 301 446
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENTERGÅRDEN EIENDOM AS
Forretningsadresse: Storgata 1B
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: Ole Petter Jørgensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.07.2019

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	6 044	19 294
Sum kostnader		6 044	19 294
Driftsresultat		-6 044	-19 294
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		160 192	18 700
Sum finanskostnader		160 192	18 700
Netto finans		-160 192	-18 700
Ordinært resultat før skattekostnad	4	-166 236	-37 994
Ordinært resultat etter skattekostnad		-166 236	-37 994
Årsresultat		-166 236	-37 994
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-166 236	-37 994
Totalresultat		-166 236	-37 994
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-166 236	-37 994
Sum overføringer og disponeringer		-166 236	-37 994



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		453	162
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		453	162
Sum omløpsmidler		453	162
SUM EIENDELER		453	162
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	1 500 000	1 500 000
Sum innskutt egenkapital		1 500 000	1 500 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		2 952 000	2 785 764
Sum opptjent egenkapital	6	-2 952 000	-2 785 764
Sum egenkapital	5	-1 452 000	-1 285 764
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	829 186	829 186
Sum annen langsiktig gjeld		829 186	829 186



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum langsiktig gjeld		829 186	829 186
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		165	21
Annen kortsiktig gjeld		623 102	456 720
Sum kortsiktig gjeld		623 267	456 741
Sum gjeld		1 452 453	1 285 926
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		453	162



Årsregnskap 2018

Sentergården Eiendom AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 989 301 446



Resultatregnskap

Sentergården Eiendom AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Annen driftskostnad	1	6 044	19 294
Sum driftskostnader		<u>6 044</u>	<u>19 294</u>
Driftsresultat		<u>-6 044</u>	<u>-19 294</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen rentekostnad		160 192	18 700
Resultat av finansposter		<u>-160 192</u>	<u>-18 700</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	4	-166 236	-37 994
Ordinært resultat		<u>-166 236</u>	<u>-37 994</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		<u>-166 236</u>	<u>-37 994</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap		166 236	37 994
Sum overføringer		<u>-166 236</u>	<u>-37 994</u>



Balanse

Sentergården Eiendom AS

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		453	162
Sum omløpsmidler		<u>453</u>	<u>162</u>
Sum eiendeler		<u>453</u>	<u>162</u>



Balanse

Sentergården Eiendom AS

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	<u>1 500 000</u>	<u>1 500 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>1 500 000</u>	<u>1 500 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		<u>-2 952 000</u>	<u>-2 785 764</u>
Sum opptjent egenkapital	6	<u>-2 952 000</u>	<u>-2 785 764</u>
Sum egenkapital	5	<u>-1 452 000</u>	<u>-1 285 764</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	<u>829 186</u>	<u>829 186</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>829 186</u>	<u>829 186</u>
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		165	21
Annen kortsiktig gjeld		<u>623 102</u>	<u>456 720</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>623 267</u>	<u>456 741</u>
Sum gjeld		<u>1 452 453</u>	<u>1 285 926</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>453</u>	<u>162</u>

10.07.2019

Styret i Sentergården Eiendom AS

Ole Petter Jørgensen
styreleder

Tor Erik Jørgensen
daglig leder



Noter 2018

Sentergården Eiendom AS

Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt.

Skattefordring som følge av mulighet for tilbakeføring av underskudd mot skattepliktig overskudd 2 siste år, føres som fordring på betalbar skatt, og som reduksjon av skattekostnad.

Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas utsatt skattefordel i balansen iht god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Note 1 - Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Selskapet har ingen ansatte og kommer da ikke inn under reglene for OTP.

Det foreligger ingen avtaler eller sikkerhet stillelser til fordel for daglig leder eller styret.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 0.
Selskapet har fravalgt revisor ihht. reglene for små foretak.

Skrevet: 17.07.17.07.2019



Noter 2018
Sentergården Eiendom AS

Note 2 - Pantstillelser og garantier m.v.

Av selskapets gjeld per 31.12 er det kr. 0,- som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt.

Gjeld sikret med pant

Gjeld til Kredittinstitusjoner 829 186

Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Sentergården Eiendom AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 500	1 000,00	1 500 000
Sum	1 500		1 500 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Grensen Eiendom AS	1 500	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	1 500	100,0	100,0

Skrevet: 17.07.17.07.2019



Noter 2018
Sentergården Eiendom AS

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
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	-166 236	-37 994
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-166 236	-37 994
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:

	2018	2017	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 201 081	-2 034 845	166 236
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	2 201 081	2 034 845	-166 236
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	0	0	0

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

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Udekket tap	Sum EK
Egenkapital 1.1	1 500 000	0	0	-2 785 764	-1 285 764
Slettet gjeld				0	0
Årest resultat			0	-166 236	-166 236
Egenkapital 31.12	1 500 000	0	0	-2 952 000	-1 452 000

Skrevet: 17.07.17.07.2019



Noter 2018
Sentergården Eiendom AS

Note 6 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2018 har i hovedsak bestått av å redusere kostnadene for å sikre likviditet til å betjene selskapet gjeld. Det arbeides i 2019 med å sikre selskapets verdier.

Styret opplyser at da driften er innstilt, jobbes det med å finne løsning på selskapets gjeld, det er derfor vurdert at det er usikkerhet rundt fortsatt drift. Dette er hensyntatt i regnskapet. Det er imidlertid ikke noen resultat eller balansemessig effekt som følge av denne konklusjonen.

Skrevet: 17.07.17.07.2019
