



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 581 957
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SJØHOLT MINDE AS
Forretningsadresse: Sentrum
6240 ØRSKOG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Torill Valaas-Breivik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 23.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		150 000	137 000
Sum inntekter		150 000	137 000
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	61 553	61 553
Annen driftskostnad	2, 3	25 146	25 031
Sum kostnader		86 699	86 584
Driftsresultat		63 301	50 416
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		80	62
Sum finansinntekter		80	62
Annen rentekostnad		56 159	64 741
Sum finanskostnader		56 159	64 741
Netto finans		-56 079	-64 679
Ordinært resultat før skattekostnad		7 222	-14 263
Skattekostnad på ordinært resultat	4	2 746	-2 481
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 476	-11 782
Årsresultat		4 476	-11 782
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		4 476	-11 782
Sum overføringer og disponeringer		4 476	-11 782



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	23 292	26 038
Sum immaterielle eiendeler		23 292	26 038
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	2 169 743	2 231 296
Sum varige driftsmidler		2 169 743	2 231 296
Sum anleggsmidler		2 193 035	2 257 334
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	18 000	
Sum fordringer		18 000	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	8 731	21 573
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 731	21 573
Sum omløpsmidler		26 731	21 573
SUM EIENDELER		2 219 766	2 278 907
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (400 aksjer à kr 1 000,00)	8, 9	400 000	400 000
Annen innskutt egenkapital		-7 822	-7 822
Sum innskutt egenkapital		392 178	392 178



Balanse

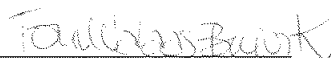
Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		70 155	74 630
Sum opptjent egenkapital		-70 155	-74 630
Sum egenkapital	10	322 023	317 547
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	1 332 801	1 399 869
Øvrig langsiktig gjeld	12	538 552	551 334
Sum annen langsiktig gjeld		1 871 353	1 951 203
Sum langsiktig gjeld		1 871 353	1 951 203
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		19 708	9 938
Annen kortsiktig gjeld		6 682	219
Sum kortsiktig gjeld		26 390	10 157
Sum gjeld		1 897 743	1 961 360
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 219 766	2 278 907



Balanse pr. 31. desember 2017 SJØHOLT MINDE AS

	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (400 aksjer à kr 1 000,00)	8, 9	400 000	400 000
Annen innskutt egenkapital		(7 822)	(7 822)
Sum innskutt egenkapital		392 178	392 178
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(60 747)	(74 630)
Sum opptjent egenkapital		(60 747)	(74 630)
Sum egenkapital	10	331 431	317 547
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	1 332 801	1 399 869
Øvrig langsiktig gjeld	12	526 334	551 334
Sum annen langsiktig gjeld		1 859 135	1 951 203
Sum langsiktig gjeld		1 859 135	1 951 203
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		19 708	9 938
Annen kortsiktig gjeld		6 682	219
Sum kortsiktig gjeld		26 390	10 157
Sum gjeld		1 885 525	1 961 360
Sum egenkapital og gjeld		2 216 956	2 278 907

Ørskog, den 19.5.2018



Torill Valaas-Breivik
Styrets leder



Noter 2017 SJØHOLT MINDE AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note 1 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Bygning og annen fast eiendom
Anskaffelseskost 01.01.2017	2 462 120
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2017	2 462 120
Akk. av- og nedskr. 01.01.2017	(230 824)
Akkumulerte avskr. 31.12.2017	(292 377)
Balansført verdi pr. 31.12.2017	2 169 743
Årets avskrivninger	(61 553)
Økonomisk levetid	40 år
Avskrivningsplan: Lineær	2,5 %

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 3 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 4 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	7 222	(14 263)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	16 133	15 206
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(23 355)	(943)
Årets skattegrunnlag	0	0
+/- Endring i utsatt skatt	2 746	(2 481)
Skattekostnad i resultatregnskapet	2 746	(2 481)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 5 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Anleggsmidler	(39 685)	(55 818)	16 133
Skattemessig fremførbart underskudd	(68 805)	(45 451)	(23 355)
Sum midlertidige forskjeller	(108 490)	(101 269)	(7 222)
Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%	(26 038)	(23 292)	(2 746)



Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2017.

Spesifikasjon kundefordringer	2017	2016
Kundefordringer til pålydende	18 000	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	18 000	

Note 7 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 8 - Aksjekapital

Foretaket har 400 aksjer, pålydende kr 1 000, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 400 000.

Foretakets aksjer er fordelt på 1 aksjeklasse.

Note 9 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12.2017

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
MAHATI AS	400	100,00%
Sum	400	100,00%

Note 10 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	400 000	(7 822)	(74 630)	317 547
Årets resultat			4 476	4 476
Egenkapital 31.12.2017	400 000	(7 822)	(70 155)	322 023

Note 11 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2017	2016
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 332 801	1 399 869
Sum	1 332 801	1 399 869
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	2 169 743	2 231 296
Sum	2 169 743	2 231 296

Note 12 - Øvrig langsiktig gjeld til konsernselskap

Mahati AS har gitt et lån på kr 538 552 som er klassifisert som langsiktig gjeld.