

Årsregnskap 2019 for Sentrumsgården AS

Foretaksnr. 975856828

Utarbeidet av:



Avdeling Indre Fosen
Verkstedveien 4, 7125 Vanvikan

fosen@smnregnskap.no
www.smnregnskap.no

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		1 546 576	2 400 708
Sum driftsinntekter		1 546 576	2 400 708
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	176 304	337 776
Avskrivning på varige driftsmidler	2	427 800	422 312
Annen driftskostnad	1	354 002	520 868
Sum driftskostnader		958 106	1 280 956
DRIFTSRESULTAT		588 470	1 119 752
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2 969	2 179
Sum finansinntekter		2 969	2 179
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		277 414	309 661
Sum finanskostnader		277 414	309 661
NETTO FINANSPOSTER		-274 445	-307 482
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		314 026	812 270
Skattekostnad på ordinært resultat	3	69 086	160 569
ORDINÆRT RESULTAT		244 940	651 701
ÅRSRESULTAT		244 940	651 701
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	244 940	651 701
SUM OVERF. OG DISP.		244 940	651 701

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	14 162 050	14 589 850
Sum varige driftsmidler		14 162 050	14 589 850
SUM ANLEGGSMIDLER		14 162 050	14 589 850
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	5	73 270	154 998
Andre kortsiktige fordringer	5	99 207	156 063
Sum fordringer		172 477	311 061
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	2 894 482	2 907 906
SUM OMLØPSMIDLER		3 066 960	3 218 967
SUM EIENDELER		17 229 010	17 808 817

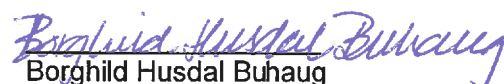
Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,7	5 995 000	5 995 000
Sum innskutt egenkapital		5 995 000	5 995 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	4 353 790	4 108 851
Sum opptjent egenkapital		4 353 790	4 108 851
SUM EGENKAPITAL		10 348 790	10 103 851
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	598 098	577 517
Sum avsetning for forpliktelser		598 098	577 517
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	5 946 069	6 898 084
Sum annen langsiktig gjeld		5 946 069	6 898 084
SUM LANGSIKTIG GJELD		6 544 167	7 475 601
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		69 805	20 299
Betalbar skatt	3	48 505	0
Skyldig offentlige avgifter		33 726	43 277
Annen kortsiktig gjeld		184 017	165 789
SUM KORTSIKTIG GJELD		336 052	229 365
SUM GJELD		6 880 219	7 704 966
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 229 010	17 808 817

Leksvik, 30.04.2020


 Jahn Kåre Winge
 Styrets leder


 Inge Hagen
 Styremedlemr


 Borghild Husdal Buhaug
 Styremedlem


 Per Ivar Winge
 Styremedlem

Noter 2019

Virksomhetens art

Selskapets virksomhetsområde er utleie av forretningsbygg med lokalisering i Indre Fosen kommune.

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring av leieinntekt skjer etterhvert som den opptjenes. Tjenester inntektsføres etterhvert som de leveres.

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 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.

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	154 087	298 157
Arbeidsgiveravgift	16 633	32 214
Pensjonskostnader	5 662	11 504
Andre lønnsrelaterte ytelser	-78	-4 099
Totalt	176 304	337 776

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Pensjons- forpliktelse	Annen godtgjørelse	Sum
Styremedlemmer	80 000	0	0	80 000

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har pensjonsordning som oppfyller kravene etter denne loven.

Revisor

Revisjon er fravalgt.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	22 373 550
Anskaffelseskost pr. 31/12	22 373 550
Akk. av/nedskr. pr 1/1	7 783 700
+ Ordinære avskrivninger	427 800
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	8 211 500
Balanseført verdi pr 31/12	14 162 050
Prosentstakt for ord. avskr.	2-20

Noter 2019

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	314 026
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	180 760
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	494 786
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	274 307
= Inntekt	220 479

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	48 505
= Sum betalbar skatt	48 505
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	20 581
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	69 086
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	48 505
= Betalbar skatt i balansen	48 505

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	2 081 385	2 102 834
+ Gevinst- og tapskonto	637 243	796 554
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	274 307
= Grunnlag utsatt skatt	2 718 628	2 625 081
Utsatt skatt	598 098	577 517

Noter 2019

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	5 995 000	4 108 851	10 103 851
Tilført fra årsresultat		244 940	244 940
Pr 31.12.	5 995 000	4 353 790	10 348 790

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år ca kr 2 200 000 og pr 31.12. i fjor ca kr 3 200 000.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	5 946 069	6 898 084
Pantsatte eiendeler:		
Driftsmidler	14 162 050	14 589 850
Kundefordringer	73 270	154 998
Andre fordringer	99 207	156 063
Sum pantsatte eiendeler	14 334 527	14 900 911

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 80 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 4 678.

Noter 2019

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 5 995 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 5 995 000. Det er kun en aksjeklasse og det foreligger ingen stemme- eller utbyttebegrensning på aksjene.

Selskapets aksjonærer pr 31.12 var:

Navn	Antall	Eierandel
Sparebank 1 SMN Invest AS	2 115	35,28 %
Trøndelag Fylkeskommune	900	15,01 %
Coop Midt-Norge SA	670	11,18 %
Indre Fosen Kommune	500	8,34 %
Oras Armatur AS	450	7,51 %
Ragnar Lyng	383	6,39 %
UNI Finans AS	155	2,59 %
Triangel Eiendom AS	100	1,67 %
Assa Abloy Global Solutions Norway AS	100	1,67 %
Petter Bakøy Invest AS	100	1,67 %
Lyng Gruppen AS	100	1,67 %
Betina Lyng	67	1,12 %
Beatriz Lyng	67	1,12 %
Brit Charlotte Lade Lyng	67	1,12 %
Christian Lyng	66	1,10 %
Myrabakk Maskin AS	50	0,83 %
Harald Lutdal AS	50	0,83 %
Tipro Invest AS	25	0,42 %
Steen Eiendom AS	20	0,33 %
Leksvik Regnskapskontor AS	10	0,17 %
Sum	5 995	100,00 %

Ingen av selskapets tillitsvalgte eier aksjer i selskapet.