



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 951 140 864
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRENSEN EIENDOM AS
Forretningsadresse: Trondheimsveien 114
2020 SKEDSMOKORSET

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: Reidar Sørensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.03.2018

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, 21.07.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen Driftsinntekt		30 000	38 374
Salgsinntekt		295 000	295 000
Sum inntekter		325 000	333 374
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	29 612	29 612
Annen driftskostnad	1, 2, 12	161 311	218 619
Sum kostnader		190 923	248 231
Driftsresultat		134 078	85 143
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		318	562
Sum finansinntekter		318	562
Annen rentekostnad		21 211	18 702
Sum finanskostnader		21 211	18 702
Netto finans		-20 892	-18 140
Ordinært resultat før skattekostnad		113 185	67 003
Skattekostnad på ordinært resultat	7	27 045	16 749
Ordinært resultat etter skattekostnad		86 140	50 254
Årsresultat		86 140	50 254
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		100 000	100 000
Annen egenkapital		-13 860	-49 746
Sum overføringer og disponeringer		86 140	50 254



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 6	993 144	1 022 756
Sum varige driftsmidler		993 144	1 022 756
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		25 932	28 381
Sum finansielle anleggsmidler		25 932	28 381
Sum anleggsmidler		1 019 076	1 051 137
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	18 750	10 468
Andre fordringer		2 931	
Sum fordringer		21 681	10 468
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	92 371	156 441
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		92 371	156 441
Sum omløpsmidler		114 053	166 909
SUM EIENDELER		1 133 129	1 218 047
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (600 aksjer à kr 1 000,00)	9, 10,	600 000	600 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
	11, 13		
Sum innskutt egenkapital		600 000	600 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	40 334	54 193
Sum opptjent egenkapital		40 334	54 193
Sum egenkapital	11	640 334	654 193
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		2 766	136
Sum avsetninger for forpliktelser		2 766	136
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	314 302	371 434
Sum annen langsiktig gjeld		314 302	371 434
Sum langsiktig gjeld		317 068	371 570
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 736	37 521
Betalbar skatt	7	24 415	13 096
Skyldige offentlige avgifter		43 508	40 408
Utbytte		100 000	100 000
Annen kortsiktig gjeld		1 068	1 258
Sum kortsiktig gjeld		175 727	192 283
Sum gjeld		492 795	563 853
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 133 129	1 218 047



Noter 2017

Sørensen Eiendom AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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.

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.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2016 til 2017.



Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Ytelse/godtgjørelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Det er ingen ansatte i selskapet.

Note 3 - Anleggsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Sum
	Bygning
Anskaffelseskost 1.1.2017	1 686 668
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2017	1 686 668
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	693 524
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.17	0
Balanseført verdi pr. 31.12.2017	993 144
Årets avskrivninger	29 612

Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 5 - 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	18 750	10 468
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	18 750	10 468



Note 6 - Pantstillelser og garantier m.v.

Pantstillelser og garantier m.v.

Spesifikasjon	2017	2016
Obligasjonslån	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	314 302	371 434
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)	0	0
Sum	314 302	371 434
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	993 144	1 022 756
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap	0	0
Sum	993 144	1 022 756

Note 7 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	113 185	67 003
+/- Permanente forskjeller	1	15
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(11 458)	(14 635)
Årets skattegrunnlag	101 728	52 383
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 24%	24 415	13 096
Sum	24 415	13 096
+/- Endring i utsatt skatt	2 630	3 653
Skattekostnad i resultatregnskapet	27 045	16 749
Betalbar skatt i skattekostnad	24 415	13 096
Betalbar skatt i balansen	24 415	13 096

Note 8 - 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	567	12 025	(11 458)
Sum midlertidige forskjeller	567	12 025	(11 458)
Utsatt skatt 31.12.17. basert på 23%	136	2 766	(2 630)

Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 600 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 600 000.

Foretakets aksjer er fordelt på to aksjeklasser.

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
A-aksjer	60	60 000,00
B-aksjer	540	540 000,00
Sum	600	600 000,00

A-aksjene har stemmerett og 90 % utbytterett.
B-aksjene har ikke stemmerett og 10 % utbytterett.



Note 10 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2017

Foretaket har 4 aksjonærer.

Aksjonærens navn		antall aksjer	Eierandel
Mørch, Heidi K. M.	B-aksjer	270	45,00%
Witt, Siri Katrine	B-aksjer	270	45,00%
Sørensen, Reidar (styreformann)	A-aksjer	40	6,67%
Sørensen, Bjørg (styremedlem)	A-aksjer	20	3,33%
Sum		600	100,00%

Note 11 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2017	600 000	54 193	654 193
Årets resultat		86 140	86 140
Avsatt utbytte		(100 000)	(100 000)
Egenkapital 31.12.2017	600 000	40 334	640 334

Note 12 - Revisjon

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

Note 13 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder/ Styrets leder	Reidar Sørensen	40
Styremedlem	Bjørg Sørensen	20
Varamedlem	Siri Katrine Witt	270