



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 954 052 885
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GILJE-SØRNES AS
Forretningsadresse: Øygardsveien 12
4327 SANDNES

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: Knut Rune Gilje Sørnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2018

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, 28.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		246 022	196 000
Sum inntekter		246 022	196 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	6 000	6 000
Annen driftskostnad	2	96 499	91 265
Sum kostnader		102 499	97 265
Driftsresultat		143 523	98 735
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		78	35
Annen finansinntekt		7	
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m			111 155
Sum finansinntekter		85	111 190
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		7 645	
Annen rentekostnad	3	18 069	18 492
Annen finanskostnad			11
Sum finanskostnader		25 714	18 503
Netto finans		-25 629	92 687
Ordinært resultat før skattekostnad		117 894	191 422
Skattekostnad på ordinært resultat	4	7 058	
Ordinært resultat etter skattekostnad		110 836	191 422
Skattekostnad på ekstraordinære poster	4		-1 748
Årsresultat		110 836	193 170
Årsresultat etter minoritetsinteresser		110 836	193 170
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	110 836	193 170



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum overføringer og disponeringer		110 836	193 170



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	1	24 000	30 000
Sum varige driftsmidler		24 000	30 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	6	804 000	804 000
Investeringer i aksjer og andeler	7	446 060	453 705
Sum finansielle anleggsmidler		1 250 060	1 257 705
Sum anleggsmidler		1 274 060	1 287 705
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		62 773	
Andre kortsiktige fordringer	8	5 727 557	5 725 207
Sum fordringer		5 790 331	5 725 207
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	164 109	108 033
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		164 109	108 033
Sum omløpsmidler		5 954 440	5 833 240
SUM EIENDELER		7 228 500	7 120 945

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Selskapskapital	5,10	1 500 000	1 500 000
Sum innskutt egenkapital		1 500 000	1 500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	2 904 520	2 793 684
Sum opptjent egenkapital		2 904 520	2 793 684
Sum egenkapital		4 404 520	4 293 684
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	11	530 615	523 557
Sum avsetninger for forpliktelser		530 615	523 557
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		530 615	523 557
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 339	10 178
Skyldig offentlige avgifter		37 385	30 700
Annen kortsiktig gjeld	3	2 249 641	2 262 826
Sum kortsiktig gjeld		2 293 365	2 303 704
Sum gjeld		2 823 980	2 827 261
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 228 500	7 120 945



**Årsregnskap 2017
for
Gilje-Sørnes AS**

Organisasjonsnr. 954052885

Utarbeidet av:

Klepp Rekneskapslag SA
Autorisert regnskapsførerselskap
Postvegen 209
4353 KLEPP STASJON



Organisasjonsnr. 971557397



Gilje-Sørnes AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		246 022	196 000
Sum driftsinntekter		246 022	196 000
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	6 000	6 000
Annen driftskostnad	2	96 499	91 265
Sum driftskostnader		102 499	97 265
DRIFTSRESULTAT		143 523	98 735
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		0	111 155
Annen renteinntekt		78	35
Annen finansinntekt		7	0
Sum finansinntekter		85	111 190
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		7 645	0
Annen rentekostnad	3	18 069	18 492
Annen finanskostnad		0	11
Sum finanskostnader		25 714	18 503
NETTO FINANSPOSTER		(25 629)	92 687
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		117 894	191 422
Skattekostnad på ordinært resultat	4	7 058	0
ORDINÆRT RESULTAT		110 836	191 422
EKSTRAORDINÆRE POSTER			
Skattekostnad på ekstraordinære poster	4	0	(1 748)
RESULTAT AV EKSTRAORD. POSTER		0	1 748
ARSRESULTAT		110 836	193 170
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	110 836	193 170
SUM OVERF. OG DISP.		110 836	193 170



Gilje-Sørnes AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	1	24 000	30 000
Sum varige driftsmidler		24 000	30 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	6	804 000	804 000
Investeringer i aksjer og andeler	7	446 060	453 705
Sum finansielle anleggsmidler		1 250 060	1 257 705
SUM ANLEGGSMIDLER		1 274 060	1 287 705
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		62 773	0
Andre kortsiktige fordringer	8	5 727 557	5 725 207
Sum fordringer		5 790 331	5 725 207
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	164 109	108 033
SUM OMLØPSMIDLER		5 954 440	5 833 240
SUM EIENDELER		7 228 500	7 120 945
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,10	1 500 000	1 500 000
Sum innskutt egenkapital		1 500 000	1 500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	2 904 520	2 793 684
Sum opptjent egenkapital		2 904 520	2 793 684
SUM EGENKAPITAL		4 404 520	4 293 684
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelseser			
Utsatt skatt	11	530 615	523 557
Sum avsetning for forpliktelseser		530 615	523 557
SUM LANGSIKTIG GJELD		530 615	523 557
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		6 339	10 178
Skyldig offentlige avgifter		37 385	30 700
Annen kortsiktig gjeld	3	2 249 641	2 262 826
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 293 365	2 303 704
SUM GJELD		2 823 980	2 827 261
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 228 500	7 120 945

Årsregnskap for Gilje-Sørnes AS

Organisasjonsnr. 954052885



Gilje-Sørnes AS

Balanse pr. 31.12.2017

Note 31.12.2017 31.12.2016

Sandnes 25.05.2017

Knut Rune Gilje Sørnes
Styreleder/daglig leder

Årsregnskap for Gilje-Sørnes AS

Organisasjonsnr. 954052885



Gilje-Sørnes AS

Noter 2017

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. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Aksjer og andeler

Kostmetoden er benyttet for investeringer i andre selskap. Investeringen blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående.

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

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er optjent. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekten, konstnadsføres når de påløper

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

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 med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (23 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser



Gilje-Sørnes AS

Noter 2017

Selskapet har ingen ansatte og dermed heller ingen pensjonsforpliktelser.

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg
Anskaffelseskost pr. 1/1	399 156
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	399 156
Akk. av/nedskr. pr 1/1	369 156
+ Ordinære avskrivninger	6 000
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	375 156
Balanseført verdi pr 31/12	24 000
Prosentstans for ord.avskr	3-3

Note 2 - Annen driftskostnad

Selskapet har yttet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

	I år	I fjor
Revisjon	9 000	8 000
Totalt	9 000	8 000

Selskapet har fra 2017 fravalgt revisor

Note 3 - Annen kortsiktig gjeld

Av selskapet gjeld er følgende sikret ved pant:

	2017	2016
Pantesikret lån	2 063 323	2 046 947
Kassekreditt	0	0
SUM	2 063 323	2 046 947

Lånet renteberegnes

Aksjonær har stilt fast eiendom til sikkerhet for selskapets gjeld



Gilje-Sørnes AS

Noter 2017

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	117 894
+ Permanente og andre forskjeller	7 645
+ Endring i midlertidige forskjeller	316 545
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	442 084
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	442 084
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	7 059
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	7 059
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 5 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 500 000	2 793 684	4 293 684
Tilført fra årsresultat		110 836	110 836
Pr 31.12.	1 500 000	2 904 520	4 404 520

Note 6 - Investeringer i tilknyttet selskap

	Aksjer	Bokført verdi	Ligningsverdi
Vatnekrossen AS , Sandnes	2000 stk	802 000,-	0,-
org. nr: 996 515 362,	(20 %)		



Gilje-Sørnes AS

Noter 2017

Note 7 - Investeringer i aksjer og andeler

	<u>Andeler</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Bokført verdi</u>	<u>Ligningsverdi</u>
CYVIZ AS	25000	348 542,-	446 060,-	446 060,-

Aksjene er bokført til virkelig verdi.

Note 8 - Andre kortsiktige fordringer

Her inngår et betinget vederlag for einendomssalget til Vatnekrossen AS på kr. 5 700 000,-
Verdien av fordringen er betinget av utfallet av eiendomsutviklingen.

Note 9 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd ut over skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0,- og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 0,-

Note 10 - Selskapskapital

Selskapet har 1 500 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 1 500 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Knut Gilje Sørnes	1 500	100,00 %

Note 11 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	70 702	89 707
+ Gevinst- og tapskonto	1 190 161	1 487 701
+ Betinget skattefrie gevinster	5 700 000	5 700 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	4 653 839	5 095 923
= Grunnlag utsatt skatt	2 307 024	2 181 485
Utsatt skatt	530 615	523 556