



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 965 838
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOFIEMYR SENTER AS
Forretningsadresse: Brobekkveien 102B
0582 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: PKF ReVisjon AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.02.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 10.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekt		7 559 936	7 912 445
Annen driftsinntekt		2 875 484	3 187 957
Sum inntekter		10 435 421	11 100 401
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler	3	1 692 852	1 637 338
Annen driftskostnad		5 368 479	5 170 973
Sum kostnader		7 061 331	6 808 311
Driftsresultat		3 374 089	4 292 091
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7	293 446	
Annen renteinntekt		526	5 039
Sum finansinntekter		293 972	5 039
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7		
Annen rentekostnad		2 293	
Annen finanskostnad		140	2 387
Sum finanskostnader		2 433	2 387
Netto finans		291 539	2 653
Ordinært resultat før skattekostnad		3 665 628	4 294 743
Skattekostnad på ordinært resultat	6	806 798	944 846
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 858 830	3 349 897
Årsresultat		2 858 830	3 349 897
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 858 830	3 349 897
Totalresultat		2 858 830	3 349 897
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Konsernbidrag		2 340 000	2 503 056
Avsatt til annen egenkapital		518 830	846 841
Sum overføringer og disponeringer		2 858 830	3 349 897



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 8	49 217 716	50 910 568
Sum varige driftsmidler		49 217 716	50 910 568
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	11 780 420	10 696 020
Sum finansielle anleggsmidler		11 780 420	10 696 020
Sum anleggsmidler		60 998 135	61 606 587
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	217 659	615 477
Andre kortsiktige fordringer		237 328	295 609
Konsernfordringer	7	250 000	
Sum fordringer		704 987	911 086
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	2 084 402	1 034 455
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 084 402	1 034 455
Sum omløpsmidler		2 789 388	1 945 540
SUM EIENDELER		63 787 524	63 552 128

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Aksjekapital	4	152 350	152 350
Overkurs		48 457 650	48 457 650
Sum innskutt egenkapital		48 610 000	48 610 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		9 328 365	8 809 535
Sum opptjent egenkapital		9 328 365	8 809 535
Sum egenkapital	5	57 938 365	57 419 535
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	2 202 525	2 261 150
Sum avsetninger for forpliktelser		2 202 525	2 261 150
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7		
Sum langsiktig gjeld		2 202 525	2 261 150
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		234 017	272 859
Betalbar skatt	6	205 423	224 023
Skyldig offentlige avgifter		106 610	132 824
Kortsiktig konserngjeld	7	3 000 000	3 209 046
Annen kortsiktig gjeld		100 583	32 690
Sum kortsiktig gjeld		3 646 633	3 871 443
Sum gjeld		5 849 158	6 132 593
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		63 787 524	63 552 128



Resultatregnskap
Sofiemyr Senter AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Leieinntekt		7 559 936	7 912 445
Annen driftsinntekt		2 875 484	3 187 957
Sum driftsinntekter		10 435 421	11 100 401
Avskrivning av driftsmidler	3	1 692 852	1 637 338
Annen driftskostnad		5 368 479	5 170 973
Sum driftskostnader		7 061 331	6 808 311
Driftsresultat		3 374 089	4 292 091
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7	293 446	0
Annen renteinntekt		526	5 039
Annen rentekostnad		2 293	0
Annen finanskostnad		140	2 387
Resultat av finansposter		291 539	2 653
Ordinært resultat før skattekostnad		3 665 628	4 294 743
Skattekostnad på ordinært resultat	6	806 798	944 846
Ordinært resultat		2 858 830	3 349 897
Årsresultat		2 858 830	3 349 897
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		2 340 000	2 503 056
Avsatt til annen egenkapital		518 830	846 841
Sum overføringer		2 858 830	3 349 897



Balanse

Sofiemyr Senter AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 8	49 217 716	50 910 568
Sum varige driftsmidler		49 217 716	50 910 568
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	11 780 420	10 696 020
Sum finansielle anleggsmidler		11 780 420	10 696 020
Sum anleggsmidler		60 998 135	61 606 587
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	8	217 659	615 477
Andre kortsiktige fordringer		237 328	295 609
Konsernfordringer	7	250 000	0
Sum fordringer		704 987	911 086
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	2 084 402	1 034 455
Sum omløpsmidler		2 789 388	1 945 540
Sum eiendeler		63 787 524	63 552 128



Balanse

Sofiemyr Senter AS

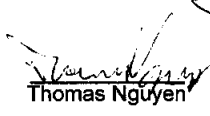
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	152 350	152 350
Overkurs		48 457 650	48 457 650
Sum innskutt egenkapital		48 610 000	48 610 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		9 328 365	8 809 535
Sum opptjent egenkapital		9 328 365	8 809 535
Sum egenkapital	5	57 938 365	57 419 535
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	6	2 202 525	2 261 150
Sum avsetning for forpliktelser		2 202 525	2 261 150
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		234 017	272 859
Betalbar skatt	6	205 423	224 023
Skyldig offentlige avgifter		106 610	132 824
Konserngjeld	7	3 000 000	3 209 046
Annen kortsiktig gjeld		100 583	32 690
Sum kortsiktig gjeld		3 646 633	3 871 443
Sum gjeld		5 849 158	6 132 593
Sum egenkapital og gjeld		63 787 524	63 552 128

Oslo, 19.02.2021

Styret i Sofiemyr Senter AS



Christer Dramstad Aas
styreleder



Thomas Nguyen
styremedlem



Terje Helgesen
styremedlem



Henrik Aas
styremedlem



Sofiemyr Senter AS

Noter til årsregnskapet 2020

1. Regnskapsprinsipper

Regnskapet er satt opp etter regnskapslovens regler og god regnskapsskikk. Selskapet er ifølge regnskapslovens definisjon et lite foretak og kan benytte de særregler for små foretak som fremgår av regnskapsloven og god regnskapsskikk.

Inntektsføring

Leieinntekter regnskapsføres løpende over leieperioden.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler anskaffet til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Fordringer klassifiseres som anleggsmidler dersom de skal tilbakebetales mer enn ett år etter at fordringen oppsto. Andre eiendeler klassifiseres som omløpsmidler. For gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, mens omløpsmidler vurderes til den laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Skatt

På grunn av skattemessig underskudd og forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier av selskapets eiendeler og gjeld oppstår det utsatt skatteforpliktelse eller utsatt skattefordel i regnskapet. Årets skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt.

2. Ansatte, lønn og andre godtgjørelser

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret eller daglig leder. Honorar til revisor er kostnadsført med kr 25 952, fordelt med kr 20 952 for revisjon og kr 5 000 for annen bistand.

3. Varige driftsmidler

	Tomt	Bygg	Sum
Anskaffelseskost 1.1	4 240 164	63 589 576	67 829 740
Akk avskrivning	0	18 612 024	18 612 024
Regnskapsført verdi 31.12	4 240 164	44 977 552	49 217 716

Årets avskrivninger

1 692 852

Avskrivningssats

2-5%

4. Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapet har 1385 aksjer med pålydende kr 110, som eies av Hero Eiendom AS.

Styremedlemmene Terje Helgesen og Henrik Aas eier hver indirekte 50 % av aksjene gjennom nærstående personer og selskaper.

5. Egenkapital

	Aksje- Kapital	Over- kurs	Annen egenkapital	SUM
Egenkapital 1.1	152 350	48 457 650	8 809 535	57 419 535
Årets resultat	0	0	2 858 830	2 858 830
Avgitt konsernbidrag	0	0	-2 340 000	-2 340 000
Egenkapital 31.12	152 350	48 457 650	9 328 365	57 938 365



Sofiemyr Senter AS

Noter til årsregnskapet 2020

6. Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	865 423	930 013
Endring i utsatt skatt	-58 625	14 833
Skattekostnad ordinært resultat	806 798	944 846

Årets skattekostnad	2020	2019
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	3 665 628	4 294 743
Permanente forskjeller	1 637	0
Endring i midlertidige forskjeller	266 478	-67 411
Avgitt konsernbidrag	-3 000 000	-3 209 046
Skattepliktig inntekt	933 743	1 018 286

Årets skattekostnad	2020	2019
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	865 423	930 013
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-660 000	-705 990
Sum betalbar skatt i balansen	205 423	224 023

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	10 161 478	10 277 955	116 478
Fordringer	-150 000	0	150 000
Sum	10 011 478	10 277 955	266 478
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	0	0
Grunnlag for utsatt skatt	10 011 478	10 277 955	266 478
Utsatt skatt (22 %)	2 202 525	2 261 150	58 625

7. Mellomværende med foretak i samme konsern

	2020	2019
Langsiktig fordring	10 11 780 4200	10 696 020
Langsiktig gjeld konsernselskap	0	0
Kortsiktig gjeld	3 000 000	3 209 046

Mellomværende med morselskapet er klassifisert som langsiktig, da tilbakebetalingsplanen er fleksibel. Fordringen er renteberegnet med 3 % i 2020.

8. Sikkerhetsstillelser

Morselskapet Hero Eiendom AS har tatt opp langsiktig lån til finansiering av egne og datterselskapers eiendommer. Følgende eiendeler er stillet som sikkerhet for morselskapets gjeld:

Eiendom, bokført verdi	49 217 716
Kundefordringer	129 659
Bankinnskudd	2 084 402
Sum bokført verdi av pantsatte eiendeler	51 431 777



PKF ReVisjon AS



Revisjon &
rådgivning

Til generalforsamlingen i
Sofiemyr Senter AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Sofiemyr Senter AS som viser et overskudd på kr 2 858 830. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Tel • +47 22 78 28 00 • www.pkf.no

PKF ReVisjon AS • Sandstuveien 70, Pb. 199 Manglerud, 0612 Oslo • Org./revisor nr. 983 773 370

Medlem av Den norske Revisorforening

PKF ReVisjon AS er medlem av PKF International Limited, et nettverk av juridisk uavhengige selskaper, og fraskriver seg ethvert ansvar for arbeid eller manglende arbeid utført av et annet individuelt selskapsmedlem eller annet selskap.



PKF ReVisjon AS



Revisjon &
rådgivning

Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet. For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Oslo, 19. februar 2021

PKF REVISJON AS

Jørn Hovland
statsautorisert revisor