



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 966 474 351
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SORIA MORIA AS
Forretningsadresse: Tangvall
4640 SØGNE

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: PROPLAN REGNSKAP AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.02.2018

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, 29.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 388 699	2 224 480
Sum inntekter		2 388 699	2 224 480
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-296 830	155 468
Varekostnad		1 407 949	1 115 075
Lønnskostnad	3	503 681	611 877
Annen driftskostnad	3	574 250	529 001
Sum kostnader		2 189 051	2 411 422
Driftsresultat		199 648	-186 942
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5	9
Annen finansinntekt		1 927	
Sum finansinntekter		1 932	9
Annen rentekostnad		11 621	17 255
Sum finanskostnader		11 621	17 255
Netto finans		-9 689	-17 246
Ordinært resultat før skattekostnad		189 959	-204 188
Skattekostnad på ordinært resultat	1	50 271	-44 175
Ordinært resultat etter skattekostnad		139 688	-160 013
Årsresultat	5	139 688	-160 013
Årsresultat etter minoritetsinteresser		139 688	-160 013
Totalresultat		139 688	-160 013
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Udekket tap		139 688	-160 013
Sum overføringer og disponeringer		139 688	-160 013



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1	107 690	157 961
Sum immaterielle eiendeler		107 690	157 961
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	
Sum anleggsmidler		112 690	157 961
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		638 993	342 162
Fordringer			
Kundefordringer		1 607	
Andre fordringer		2 191	6 566
Sum fordringer		3 798	6 566
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	51 524	49 613
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		51 524	49 613
Sum omløpsmidler		694 314	398 340
SUM EIENDELER		807 004	556 301
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	135 000	135 000
Beholdning av egne aksjer	2		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum innskutt egenkapital		135 000	135 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
Udekket tap		182 773	322 461
Sum opptjent egenkapital		-182 773	-322 461
Sum egenkapital	5	-47 773	-187 461
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	1		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		178 037	162 539
Leverandørgjeld		221 775	138 849
Betalbar skatt	1		
Skyldige offentlige avgifter		104 946	112 061
Annen kortsiktig gjeld		350 020	330 313
Sum kortsiktig gjeld		854 777	743 762
Sum gjeld		854 777	743 762
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		807 005	556 301



Årsregnskap 2017
Soria Moria AS

Styrets årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 966 474 351



Årsberetning 2017 for Soria Moria AS

VIRKSOMHETENS ART OG LOKALISERING

Soria Moria AS er et selskap der virksomheten omfatter drift av leketøysforretning. Selskapet er lokalisert i Søgne kommune.

RETTVISENDE OVERSIKT OVER UTVIKLING OG RESULTAT

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

FORTSATT DRIFT

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 skal det bekreftes forutsetningen om fortsatt drift er til stede. Styret legger til grunn at grunnlaget for fortsatt drift er tilstede, dette til tross for at deler av egenkapitalen er tapt. Dette begrunnes med at 2017 regnskapet viser overskudd som tilføres egenkapitalen, styret vil også i 2018 fokusere på å øke omsetningen og holde kostnadene på et minimum.

ARBEIDSMILJØ, LIKESTILLING OG DISKRIMINERING

Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som godt. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak i denne forbindelse. Ansatte i virksomheten har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelsen av sitt arbeid. Totalt sykefravær siste år har vært ubetydelig.

Soria Moria AS har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og har innarbeidet en personalpolitikk anses for å være kjønnsnøytral på alle områder. Selskapet hadde ved årets utløp 4 ansatte, 4 kvinner og 0 menn. Selskapets styret består av 2 personer, hvorav 1 er kvinne.

Selskapet arbeider aktivt for å forhindre diskriminering som følge av nedsatt funksjonsevne, etnisitet, nasjonal opprinnelse, hudfarge, religion eller livssyn. Aktivitetene omfatter blant annet rekruttering, lønns- og arbeidsvilkår, forfremmelse, utviklingsmuligheter og beskyttelse mot trakassering.

YTRE MILJØ

Selskapet driver ikke virksomhet som forurener det ytre miljøet.

FORSKNINGS- OG UTVIKLINGSAKTIVITETER

Soria Moria AS har ikke hatt forsknings- og utviklingsaktiviteter i 2017.

REDEGJØRELSE FOR ÅRSREGNSKAPET

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av årsregnskapet. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

I 2017 hadde selskapet et resultat etter skattekostnad på kr 139 688 som foreslås disponert slik:

Disponering	Beløp
Overført til udekket tap	-139 688

12.02.2018
Styret i Soria Moria AS

Tore Skomedal
styreleder

Kjersti Homme
styremedlem/daglig leder



RESULTATREGNSKAP

SORIA MORIA AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2017	2016
Salgsinntekt		2 388 699	2 224 480
Sum driftsinntekter		2 388 699	2 224 480
Varekostnad		1 407 949	1 115 075
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-296 830	155 468
Lønnskostnad	3	503 681	611 877
Annen driftskostnad	3	574 250	529 001
Sum driftskostnader		2 189 051	2 411 422
Driftsresultat		199 648	-186 942
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		5	9
Annen finansinntekt		1 927	0
Annen rentekostnad		11 621	17 255
Resultat av finansposter		-9 689	-17 246
Ordinært resultat før skattekostnad		189 959	-204 188
Skattekostnad på ordinært resultat	1	50 271	-44 175
Ordinært resultat		139 688	-160 013
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	5	139 688	-160 013
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		-139 688	160 013
Sum overføringer		139 688	-160 013



BALANSE

SORIA MORIA AS

EIENDELER	Note	2017	2016
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	1	107 690	157 961
Sum immaterielle eiendeler		107 690	157 961
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	0
Sum anleggsmidler		112 690	157 961
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		638 993	342 162
FORDRINGER			
Kundefordringer		1 607	0
Andre kortsiktige fordringer		2 191	6 566
Sum fordringer		3 798	6 566
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	51 524	49 613
Sum omløpsmidler		694 314	398 340
Sum eiendeler		807 004	556 301



BALANSE				
SORIA MORIA AS				
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016	
EGENKAPITAL				
INNSKUTT EGENKAPITAL				
Aksjekapital	2	135 000	135 000	
Sum innskutt egenkapital		135 000	135 000	
OPPTJENT EGENKAPITAL				
Udekket tap		-182 773	-322 461	
Sum opptjent egenkapital		-182 773	-322 461	
Sum egenkapital	5	-47 773	-187 461	
GJELD				
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER				
ANNEN LANGSIKTIG GJELD				
KORTSIKTIG GJELD				
Gjeld til kredittinstitusjoner		178 037	162 539	
Leverandørgjeld		221 775	138 849	
Skyldig offentlige avgifter		104 946	112 061	
Annen kortsiktig gjeld		350 020	330 313	
Sum kortsiktig gjeld		854 777	743 762	
Sum gjeld		854 777	743 762	
Sum egenkapital og gjeld		807 005	556 301	

12.02.2018
Styret i Soria Moria AS

Tore Skomedal
styreleder

Kjersti Homme
styremedlem/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNETEKTER

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

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 1 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	50 271	-44 175
Skattekostnad ordinært resultat	50 271	-44 175
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	189 959	-204 188
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	50 000	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-239 959	0
Skattepliktig inntekt	0	-204 188
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2017	2016	Endring
Varebeholdning	-50 000	0	50 000
Sum	-50 000	0	50 000
Akkumulert fremførbart underskudd	-418 215	-658 174	-239 959
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-468 215	-658 174	-189 959
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	-107 690	-157 962	-50 272

Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Soria Moria AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	135	1 000,00	135 000
Sum	135		135 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Kjersti Homme	68	50,4	50,4
Tore Skomedal	67	49,6	49,6
Totalt antall aksjer	135	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Kjersti Homme	styremedlem/daglig leder	68
Tore Skomedal	styreleder	67



Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	435 349	524 337
Arbeidsgiveravgift	61 385	78 430
Pensjonskostnader	0	4 122
Andre ytelser	6 947	4 988
Sum	503 681	611 877

Selskapet har i 2017 sysselsatt 2 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret	
Lønn	105 600		0
Sum	105 600		0

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2017 utgjør kr 0.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0.

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 27 799.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2016	135 000	0	0	-322 461	-187 461
Pr 01.01.2017	135 000	0	0	-322 461	-187 461
Årets resultat				139 688	139 688
Pr 31.12.2017	135 000	0	0	-182 773	-47 773