



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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 Gilje-Sørnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.07.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		196 000	96 000
Sum inntekter		196 000	96 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	6 000	6 000
Annen driftskostnad	3	91 265	94 620
Sum kostnader		97 265	100 620
Driftsresultat		98 735	-4 620
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		35	150
Annen finansinntekt		111 155	274
Sum finansinntekter		111 190	424
Nedskrivning av finansielle eiendeler			5 992
Annen rentekostnad		18 492	35 170
Annen finanskostnad		11	
Sum finanskostnader		18 503	41 162
Netto finans		92 687	-40 738
Ordinært resultat før skattekostnad		191 422	-45 358
Skattekostnad på ordinært resultat	9	-1 748	-52 653
Ordinært resultat etter skattekostnad		193 170	7 295
Årsresultat		193 170	7 295
Årsresultat etter minoritetsinteresser		193 170	7 295
Totalresultat		193 170	7 295
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		193 170	7 295



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum overføringer og disponeringer	7	193 170	7 295



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	6	30 000	36 000
Sum varige driftsmidler		30 000	36 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	8	804 000	804 000
Investeringer i aksjer og andeler		453 705	342 550
Sum finansielle anleggsmidler		1 257 705	1 146 550
Sum anleggsmidler		1 287 705	1 182 550
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	4	5 725 207	5 706 695
Sum fordringer		5 725 207	5 706 695
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		108 033	12 818
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		108 033	12 818
Sum omløpsmidler		5 833 240	5 719 513
SUM EIENDELER		7 120 945	6 902 063
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	1 500 000	1 500 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum innskutt egenkapital		1 500 000	1 500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 793 684	2 600 514
Sum opptjent egenkapital		2 793 684	2 600 514
Sum egenkapital	7	4 293 684	4 100 514
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9	523 557	525 305
Sum avsetninger for forpliktelser		523 557	525 305
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		523 557	525 305
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 178	339
Skyldige offentlige avgifter		30 700	1 980
Annen kortsiktig gjeld	5	2 262 826	2 273 925
Sum kortsiktig gjeld		2 303 704	2 276 244
Sum gjeld		2 827 261	2 801 549
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 120 945	6 902 063



Årsregnskap 2016

Gilje-Sørnes AS

(org. nr. 954 052 885)



Gilje-Sørnes AS

Foretaksnr: 954052885

Årsberetning 2016

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapets driver utleie av gartneri. Selskapet har ikke forsknings og utviklingsaktiviteter. Virksomheten drives fra lokaler i Sandnes kommune.

Fortsatt drift

Styret bekrefter at forutsetning om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet. Salget av eiendommen har gitt en positiv egenkapital og skal sikre fortsatt drift i selskapet.

Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet et riktig uttrykk for selskapets utvikling og stilling, samt resultatet av virksomheten for 2016. Styret bekrefter at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av driften i 2016. Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning ved bedømmelsen av selskapets stilling.

Arbeidsmiljø

Gartneridriften ble avviklet i 2011 og det er derfor ingen ansatte ved årets utgang. Etter styrets oppfatning har arbeidsmiljøet i selskapet vært bra og det er ikke iverksatt spesielle tiltak i 2016.

Likestilling

Selskapet har ingen ansatte pr 31.12.2016. I styret er det en mann. Selskapet tilstreber at kvinner og menn skal behandles likt ved ansettelse og avlønning. Det er ikke iverksatt, eller planlagt, spesielle tiltak vedrørende likestilling.

Ytre miljø

Selskapets bransje medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.

Sandnes, 30. mai 2017
I styret for Gilje-Sørnes AS

Knut Gilje-Sørnes
Styreleder/ daglig leder



Gilje-Sørnes AS

Organisasjonsnr.: 954 052 885

RESULTATREGNSKAP	Note	2016	2015
Leieinntekter		196 000	96 000
SUM DRIFTSINNTEKTER		196 000	96 000
Ordinære avskrivninger	6	6 000	6 000
Annen driftskostnad	3	91 265	94 620
SUM DRIFTSKOSTNADER		97 265	100 620
DRIFTSRESULTAT		98 735	-4 620
Renteinntekt		35	150
Annen finansinntekt		111 155	274
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		0	5 992
Rentekostnad		18 492	35 170
Annen finanskostnad		11	0
RESULTAT AV FINANSPOSTER		92 687	-40 738
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNADER		191 422	-45 358
Skattekostnad på ordinært resultat	9	-1 748	-52 653
ORDINÆRT RESULTAT		193 170	7 295
ÅRSRESULTAT		193 170	7 295
Overføringer: til annen egenkapital		193 170	7 295
SUM OVERFØRINGER	7	193 170	7 295



Gilje-Sørnes AS

Organisasjonsnr.: 954 052 885

BALANSE PR. 31.12	Note	2016	2015
EIENDELER			
Maskiner og anlegg	6	30 000	36 000
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER		30 000	36 000
Investering i tilknyttet selskap	8	804 000	804 000
Investering i aksjer og andeler		453 705	342 550
SUM FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER		1 257 705	1 146 550
SUM ANLEGGSMIDLER		1 287 705	1 182 550
Andre kortsiktige fordringer	4	5 725 207	5 706 695
SUM FORDRINGER		5 725 207	5 706 695
Bankinnskudd og kontanter		108 033	12 818
SUM BANKINNSKUDD OG KONTANTER		108 033	12 818
SUM OMLØPSMIDLER		5 833 240	5 719 513
SUM EIENDELER		7 120 945	6 902 063



Gilje-Sørnes AS

Organisasjonsnr.: 954 052 885

BALANSE PR. 31.12	Note	2016	2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
Aksjekapital 1 500 aksjer à 1 000	2	1 500 000	1 500 000
SUM INNSKUTT EGENKAPITAL		1 500 000	1 500 000
Annen egenkapital		2 793 684	2 600 514
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		2 793 684	2 600 514
SUM EGENKAPITAL	7	4 293 684	4 100 514
Utsatt skatt	9	523 557	525 305
SUM AVSETNING FOR FORPLIKTELSER		523 557	525 305
Leverandørgjeld		10 178	339
Skyldig offentlige avgifter		30 700	1 980
Annen kortsiktig gjeld	5	2 262 826	2 273 925
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 303 704	2 276 244
SUM GJELD		2 827 261	2 801 549
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		7 120 945	6 902 063

Sandnes, 30.05.2017
Styret i Gilje-Sørnes AS


Knut Rune Gilje-Sørnes
styreleder/daglig leder



Gilje-Sørnes AS

Org. nr.: 954 052 885

Noter til regnskapet for 2016

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og norske regnskapsstandarder for små foretak.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Aksjer og andeler

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

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varer

Varer er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Inntekts- og kostandsføringstidspunkt (sammenstilling)

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

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel. Utsatt skatt / skattefordel er beregnet med 24 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Gilje-Sørnes AS

Org. nr.: 954 052 885

Noter til regnskapet for 2016

Note 2 Aksjonærtabell

Aksjekapitalen i Gilje-Sørnes AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	1 500	1 000,00	1 500 000

Eierstruktur

Den største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Knut Gilje Sørnes, styreleder	1 500	100%

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Selskapet har i 2016 ikke hatt ansatte og er således ikke pliktig til å opprette pensjonsordning.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2016 utgjør kr 9 000 .

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 8 000. Beløpene er ekskl. mva.

Note 4 Betinget vederlag

I posten inngår et betinget vederlag for eiendomssalget til Vatnekrossen AS på kr 5 700 000. Verdien av fordringen er betinget av utfallet av eiendomsutviklingen.

Note 5 Pantesikret gjeld

Av selskapets gjeld er følgende sikret ved pant:

	2016	2015
Pantesikret lån	2 046 947	2 030 701
Kassekreditt	0	0
Sum	2 046 947	2 030 701

Aksjonær har stilt fast eiendom til sikkerhet for selskapets gjeld.



Gilje-Sørnes AS

Org. nr.: 954 052 885

Noter til regnskapet for 2016

Note 6 Driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost 01.01	399 156	399 156
Tilgang	0	0
Avgang	-0	0
Anskaffelseskost 31.12	399 156	399 156
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	-369 156	-369 156
Balanseført verdi pr 31.12.	30 000	30 000
Årets avskrivninger	6 000	6 000
Levetid	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.	1 500 000	2 600 514	4 100 514
Årsresultat	0	193 170	193 170
Egenkapital 31.12	1 500 000	2 793 684	4 293 684

Note 8 Tilknyttet selskap

Selskap	Forr.kontor	Eierandel	EK 100%	Res. 100%
Vatnekrossen AS	Sandnes	20%	5 267 153	357 340

**Gilje-Sørnes AS**

Org. nr.: 954 052 885

Noter til regnskapet for 2016**Note 9 Skatt**

Årets skattekostnad	2016	2015
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-1 748	-52 653
Skattekostnad ordinært resultat	-1 748	-52 653

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	191 422	-45 358
Permanente forskjeller	-111 155	5 992
Endring i midlertidige forskjeller	392 853	389 565
Anvendelse av fremførbart underskudd	-473 120	-350 200
Skattepliktig inntekt	0	0

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:

	2016	2015	Endring
Varige driftsmidler	89 707	110 634	20 927
Gevinst – og tapskonto	1 487 701	1 859 627	371 926
Avsetninger mv	5 700 000	5 700 000	0
Akkumulert fremførbart underskudd	-5 095 923	-5 569 043	-473 120
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	2 181 485	2 101 218	-80 267
Utsatt skatt (24 % / 25 %)	523 557	525 304	1 748



Til generalforsamlingen i
Gilje-Sørnes AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Gilje-Sørnes AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 193 170. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, 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 rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, 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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.



- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen


Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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 bokførings-skikk i Norge.

Stavanger, 6. juli 2017

Sumergo DA



Reidar Selånd
Statsautorisert revisor