



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 033 644
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØNDRE RØD AS
Forretningsadresse: Colbjørnsens gate 1
0256 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Vegard Barhaugen Kjos
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		4 149 724	3 765 307
Andre driftsinntekter		14 133	649
Sum inntekter		4 163 857	3 765 956
Kostnader			
Ordinære avskrivninger		156 384	
Andre driftskostnader	4, 6	1 315 397	1 298 683
Sum kostnader		1 471 781	1 298 683
Driftsresultat		2 692 076	2 467 273
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6	51 805	28 463
Annen renteinntekt		1 569	711
Sum finansinntekter		53 374	29 174
Annen rentekostnad		30	446
Sum finanskostnader		30	446
Netto finans		53 344	28 728
Ordinært resultat før skattekostnad		2 745 420	2 496 001
Skattekostnad	7	603 993	574 080
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 141 427	1 921 921
Årsresultat		2 141 427	1 921 921
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 141 427	1 921 921
Totalresultat		2 141 427	1 921 921
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		2 263 406	1 921 921
Overført fra annen egenkapital		-121 979	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		2 141 427	1 921 921



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	34 404	
Sum immaterielle eiendeler		34 404	
Varige driftsmidler			
Eiendom	5, 9	15 482 026	15 638 410
Sum varige driftsmidler		15 482 026	15 638 410
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	2 371 023	1 825 219
Sum finansielle anleggsmidler		2 371 023	1 825 219
Sum anleggsmidler		17 887 453	17 463 629
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 800	128 477
Fordring på konsernselskaper	6		
Andre kortsiktige fordringer		275 195	
Sum fordringer		276 995	128 477
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter		321 933	321 456
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		321 933	321 456
Sum omløpsmidler		598 929	449 932
SUM EIENDELER		18 486 381	17 913 561


BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD





Balanse


Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 8	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	8	14 936 564	15 045 755
Sum innskutt egenkapital		15 136 564	15 245 755
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8		12 789
Sum opptjent egenkapital			12 789
Sum egenkapital		15 136 564	15 258 543
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		294 719	12 639
Annen kortsiktig gjeld	6	3 055 098	2 642 379
Sum kortsiktig gjeld		3 349 817	2 655 017
Sum gjeld		3 349 817	2 655 017
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 486 381	17 913 561



 Legally signed by
Morten Hiemeyer
02.06.2020

 Legally signed by
Steinar Hegge
02.06.2020

 Legally signed by
Pål Georg Gundersen
02.06.2020

 Legally signed by
Vegard Barhaugen Kjos
02.06.2020

Årsregnskap 2019 Søndre Rød AS

Org.nr.: 999 033 644



Søndre Rød AS			
RESULTATREGNSKAP			
	Note	2019	2018
Driftsinntekter			
Leieinntekter		4 149 724	3 765 307
Andre driftsinntekter		14 133	649
Sum driftsinntekter		4 163 857	3 765 956
Driftskostnader			
Ordinære avskrivninger		156 384	0
Andre driftskostnader	4, 6	1 315 397	1 298 683
Sum driftskostnader		1 471 781	1 298 683
Driftsresultat		2 692 076	2 467 273
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra konsernselskap	6	51 805	28 463
Renteinntekter		1 569	711
Rentekostnader		30	446
Resultat av finansposter		53 344	28 728
Ordinært resultat før skattekostnad		2 745 420	2 496 001
Skattekostnad	7	603 993	574 080
Årets resultat		2 141 427	1 921 921
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		2 263 406	1 921 921
Overført fra annen egenkapital		-121 979	0
Sum overføringer		2 141 427	1 921 921

Organisasjonsnummer 999 033 644



Søndre Rød AS			
BALANSE			
	Note	2019	2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	7	34 404	0
Eiendom	5, 9	15 482 026	15 638 410
Lån til konsernselskap	6	2 371 023	1 825 219
Sum anleggsmidler		17 887 453	17 463 629
Omløpsmidler			
Kundefordringer		1 800	128 477
Andre kortsiktige fordringer		275 195	0
Bankinnskudd og kontanter		321 933	321 456
Sum omløpsmidler		598 929	449 932
Sum eiendeler		18 486 381	17 913 561
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 8	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	8	14 936 564	15 045 755
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	0	12 789
Sum egenkapital		15 136 564	15 258 543
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		294 719	12 639
Annen kortsiktig gjeld	6	3 055 098	2 642 379
Sum kortsiktig gjeld		3 349 817	2 655 017
Sum egenkapital og gjeld		18 486 381	17 913 561
Oslo, 30.03.2020			
<u>Pål Georg Gundersen</u> styreleder	<u>Morten Hiemeyer</u> styremedlem	<u>Steinar Hegge</u> styremedlem	
	<u>Vegard Barhaugen Kjos</u> styremedlem		
Organisasjonsnummer 999 033 644			



Søndre Rød AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019

NOTE 1 REGNSKAPSPRINSIPPER

Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Unntaksreglene for små foretak er brukt for de poster hvor det foreligger valgadgang.

Klassifisering

Eiendeler knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regel gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år fra utstedelsestidspunktet. Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Øvrige omløpsmidler vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Leieinntekter periodiseres over leieperioden.

Varige driftsmidler aktiveres og avskrives dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Varige driftsmidler vurderes til historisk kost med fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger. Avskrivninger baseres på en vurdering av driftsmidlenes økonomiske og tekniske levetid. Selskapet benytter lineære avskrivninger for avskrivning av varige driftsmidler. Avskrivningssatsene er gjengitt i note.

Utsatt skatt i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Ved beregning av utsatt skatt gjøres det fradrag for eventuelle fremførbare underskudd.

Betalbar skatt beregnes på grunnlag av årets skattemessige resultat.

NOTE 2 AKSJER, AKSJEEIERE

Selskapets aksjekapital er kr 200 000 fordelt på 2 000 aksjer à kr 1 000.

Selskapet er et heleid datterselskap av Merkantilbygg Holding AS, org.nr. 931 388 940, og inngår i deres konsernregnskap.

NOTE 3 ANTALL ANSATTE OG TJENESTEPENSJON

Selskapet har ingen ansatte
Det er derfor heller ikke aktuelt med tjenestepensjonsordning.

NOTE 4 YTELSE TIL LEDENDE PERSONER M.V.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i regnskapsåret.

Selskapet har ingen daglig leder.

Honorar til revisor er i 2019 kostnadsført med kr 13 975 for revisjon og kr 5 610 for annen bistand.



Søndre Rød AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019

NOTE 5 DRIFTSMIDLER

	Bygninger	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	15 638 410	15 638 410
+ Tilgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	15 638 410	15 638 410
Akk. avskrivninger 1.1.	0	0
+ Ordinære avskrivninger	156 384	156 384
Akk. avskrivninger 31.12.	156 384	156 384
Bokført verdi pr. 31.12.	15 482 026	15 482 025
Avskrivningssats	1%	

NOTE 6 NÆRSTÅENDE PARTER

Selskapet har gitt et lån til Merkantilbygg Holding AS, saldo pr 31.12.2019 utgjør kr 2 371 023 (kr 1 825 219 i 2018). Totale renter på lånet i 2019 utgjør kr 51 805 (kr 28 463 i 2018).

Det er i 2019 avsatt konsernbidrag til morselskapet Merkantilbygg Holding AS med kr 2 901 803 (kr 2 496 001 i 2018). Beløpet inngår i annen kortsiktig gjeld.

Det er kjøpt merkantiltjenester fra Merkantilbygg AS som eies 100% av Merkantilbygg Holding AS. Totale kjøp av tjenester fra Merkantilbygg AS i 2019 utgjør kr 320 004 (kr 170 002 i 2018). Beløpet inngår i andre driftskostnader.

NOTE 7 SKATT

Midlertidige forskjeller knyttet til:

	2019	2018	Endring
Driftsmidler	-156 383	1	-156 384
Sum midlertidige forskjeller	-156 383	1	-156 384
Ikke balanseført utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skatt / - utsatt skattefordel 22 %	-34 404	0	-34 404

Forskjell mellom resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag:

	2019	2018
Resultat før skattekostnad:	2 745 420	2 496 001
Sum permanente forskjeller:	0	0
Endring midlertidige forskjeller	156 384	0
Konsernbidrag	-2 901 803	-2 496 001
Årets skattegrunnlag:	0	0

Skattekostnaden i regnskapet består av:

Betalbar skatt	0	0
Skatt av konsernbidrag	638 397	574 080
Endring utsatt skatt	-34 404	0
Sum bokført skattekostnad	603 993	574 080

Betalbar skatt i balansen består av:

22 % av årets skattepliktige inntekt	0	0
Betalbar skatt	0	0



Søndre Rød AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019

NOTE 8 EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen innskutt EK	Annen EK	Sum EK
Inng. balanse	200 000	15 045 755	12 789	15 258 543
Årets resultat	0	0	2 141 427	2 141 427
Avsatt konsernbidrag etter skatt	0	-109 191	-2 154 216	-2 263 407
Utg. balanse	<u>200 000</u>	<u>14 936 564</u>	<u>0</u>	<u>15 136 564</u>

NOTE 9 PANT

Handelsbanken har pant i selskapets bygninger pålydende totalt kr 63 600 000. Dette er stilt som sikkerhet for pantelån i morselskapet Merkantilbygg Holding AS.

Balanseført verdi av pantesikrede eiendeler: 15 482 026



MYRDAHL OG SVEEN
STATSAUTORISERTE REVISORER

Myrdahl og  Legally signed by
Støperivn. 2 Morten Rugtvedt
03.06.2020

N-2011 Strømmen, Norway

Telefon: + 47 63 89 46 60

Telefax: + 47 63 89 46 61

www.myrdahl-sveen.no

Org.nr./Revisornr. NO 942 254 962

Statsautoriserte revisorer:

TOM-MORTEN MYRDAHL

INGE SVEEN

MORTEN RUGTVEDT

Registrert revisor:

LISBETH SØRENSEN

Til generalforsamlingen i Søndre Rød AS

I kontorfellesskap

med registrert revisor:

TOR E. RAASØK - Revisornr. 962 605 435

Uavhengig revisors beretning 2019

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Søndre Rød AS som viser et overskudd på kr 2 141 427. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap 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 2019, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 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



A member of Kreston International | A global network of independent accounting firms

Medlem av Den norske Revisorforeningen



MYRDAHL OG SVEEN
STATSAUTORISERTE REVISORER

Revisors beretning 2019
Søndre Rød AS

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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

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.

Strømmen, 2. juni 2020

Myrdahl og Sveen AS

Morten Rugtvedt
Statsautorisert revisor

(Dokumentet er signert elektronisk og er derfor uten håndskrevet signatur)