



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: 16.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 221	
Annen driftsinntekt		124 208	246 022
Sum inntekter		133 429	246 022
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	13 305	6 000
Annen driftskostnad	2	58 003	96 499
Sum kostnader		71 308	102 499
Driftsresultat		62 121	143 523
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		123	78
Annen finansinntekt		1	7
Sum finansinntekter		124	85
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		32 940	7 645
Annen rentekostnad	3	15 671	18 069
Sum finanskostnader		48 611	25 714
Netto finans		-48 487	-25 629
Ordinært resultat før skattekostnad		13 634	117 894
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-12 824	7 058
Ordinært resultat etter skattekostnad		26 458	110 836
Årsresultat		26 458	110 836
Årsresultat etter minoritetsinteresser		26 458	110 836
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	26 458	110 836
Sum overføringer og disponeringer		26 458	110 836



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	1	10 695	24 000
Sum varige driftsmidler		10 695	24 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	6	804 000	804 000
Investeringer i aksjer og andeler	7	413 120	446 060
Sum finansielle anleggsmidler		1 217 120	1 250 060
Sum anleggsmidler		1 227 815	1 274 060
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		9 221	62 773
Andre kortsiktige fordringer	8	5 733 504	5 727 557
Sum fordringer		5 742 725	5 790 331
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	263 114	164 109
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		263 114	164 109
Sum omløpsmidler		6 005 839	5 954 440
SUM EIENDELER		7 233 654	7 228 500

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Selskapskapital	5,10	1 500 000	1 500 000
Sum innskutt egenkapital		1 500 000	1 500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	2 930 977	2 904 520
Sum opptjent egenkapital		2 930 977	2 904 520
Sum egenkapital		4 430 977	4 404 520
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	11	517 791	530 615
Sum avsetninger for forpliktelser		517 791	530 615
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		517 791	530 615
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 297	6 339
Skyldig offentlige avgifter		17 842	37 385
Annen kortsiktig gjeld	3	2 264 746	2 249 641
Sum kortsiktig gjeld		2 284 886	2 293 365
Sum gjeld		2 802 677	2 823 980
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 233 654	7 228 500



Gilje-Sørnes AS

Noter 2018

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, kostnadsføres 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 (22 %) 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 2018

Selskapet har ingen ansatte og dermed heller ingen pensjonsforpliktelser.

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå	Maskiner og anlegg
Anskaffelseskost pr. 1/1	399 156
Anskaffelseskost pr. 31/12	399 156
Akk. av/nedskr. pr 1/1	375 156
+ Ordinære avskrivninger	13 305
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	388 461
Balansført verdi pr 31/12	10 695
Prosentats for ord. avskr.	3-3

Note 2 - Annen driftskostnad

Selskapet har yttet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

	I år	I fjor
Revisjon	0	9 000
Totalt	0	9 000

Selskapet har fra 2017 fravalgt revisor

Note 3 - Annen kortsiktig gjeld

Av selskapet gjeld er følgende sikret ved pant:

	2018	2017
Pantesikret lån til nærstående selskap	2 076 734	2 063 323
Kassekreditt	0	0
SUM	2 076 734	2 063 323

Aksjonær har stilt fast eiendom til sikkerhet for selskapets gjeld

	2018	2017
Mellomværende nærstående selskap	188 013	186 319



Gilje-Sørnes AS

Noter 2018

Lånene renteberegnes

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	13 634
+ Permanente og andre forskjeller	32 940
+ Endring i midlertidige forskjeller	261 486
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	308 060
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	308 060
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-12 824
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	-12 824
Skattesats i inntektsåret	23

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	2 904 520	4 404 520
Tilført fra årsresultat		26 458	26 458
Pr 31.12.	1 500 000	2 930 977	4 430 977

Note 6 - Investeringer i tilknyttet selskap

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



Gilje-Sørnes AS

Noter 2018



Gilje-Sørnes AS

Noter 2018

Note 7 - Investeringer i aksjer og andeler

	Andeler	Kostpris	Bokført verdi	Ligningsverdi
CYVIZ AS	25000	348 542,-	413 120,-	413 120,-

Aksjene er bokført til virkelig verdi.

Note 8 - Andre kortsiktige fordringer

Her inngår et betinget vederlag for eiendomssalget 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

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	47 248	70 702
+ Gevinst- og tapskonto	952 129	1 190 161
+ Betinget skattefrie gevinster	5 700 000	5 700 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	4 345 779	4 653 839
= Grunnlag utsatt skatt	2 353 598	2 307 024
Utsatt skatt	517 791	530 615



Gilje-Sørnes AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		9 221	0
Annen driftsinntekt		124 208	246 022
Sum driftsinntekter		133 429	246 022
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	13 305	6 000
Annen driftskostnad	2	58 003	96 499
Sum driftskostnader		71 308	102 499
DRIFTSRESULTAT		62 121	143 523
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		123	78
Annen finansinntekt		1	7
Sum finansinntekter		124	85
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		32 940	7 645
Annen rentekostnad	3	15 671	18 069
Sum finanskostnader		48 611	25 714
NETTO FINANSPOSTER		(48 487)	(25 629)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		13 634	117 894
Skattekostnad på ordinært resultat	4	(12 824)	7 058
ORDINÆRT RESULTAT		26 458	110 836
ÅRSRESULTAT		26 458	110 836
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	26 458	110 836
SUM OVERF. OG DISP.		26 458	110 836



Gilje-Sørnes AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	1	10 695	24 000
Sum varige driftsmidler		10 695	24 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	6	804 000	804 000
Investeringer i aksjer og andeler	7	413 120	446 060
Sum finansielle anleggsmidler		1 217 120	1 250 060
SUM ANLEGGSMIDLER		1 227 815	1 274 060
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		9 221	62 773
Andre kortsiktige fordringer	8	5 733 504	5 727 557
Sum fordringer		5 742 725	5 790 331
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	263 114	164 109
SUM OMLØPSMIDLER		6 005 839	5 954 440
SUM EIENDELER		7 233 654	7 228 500
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	2 930 977	2 904 520
Sum opptjent egenkapital		2 930 977	2 904 520
SUM EGENKAPITAL		4 430 977	4 404 520
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	11	517 791	530 615
Sum avsetning for forpliktelser		517 791	530 615
SUM LANGSIKTIG GJELD		517 791	530 615
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		2 297	6 339
Skyldig offentlige avgifter		17 842	37 385
Annen kortsiktig gjeld	3	2 264 746	2 249 641
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 284 886	2 293 365
SUM GJELD		2 802 677	2 823 980
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 233 654	7 228 500



Gilje-Sørnes AS

Balanse pr. 31.12.2018

Note	31.12.2018	31.12.2017
------	------------	------------

Sandnes 16.05.2019

Knut Rune Gilje Sørnes
Styreleder/daglig leder

Årsregnskap for Gilje-Sørnes AS

Organisasjonsnr. 954052885



**Årsregnskap 2018
for
Gilje-Sørnes AS**

Organisasjonsnr. 954052885

Utarbeidet av:

Klepp Rekneskapslag SA
Autorisert regnskapsførerselskap
Postvegen 209
4353 KLEPP STASJON



Organisasjonsnr. 971557397