



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 211 188
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOLBAKK TRE AS
Forretningsadresse: Solbakk
8114 TOLLÅ

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: Frank Vilhelmsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2018

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, 02.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 830 856	11 706 131
Annen driftsinntekt			13 032
Sum inntekter		12 830 856	11 719 163
Kostnader			
Varekostnad		5 538 281	4 920 413
Lønnskostnad	1	4 176 101	4 212 438
Avskrivning på varige driftsmidler	6	568 546	566 973
Annen driftskostnad	1	2 143 617	2 438 127
Sum kostnader		12 426 544	12 137 952
Driftsresultat		404 312	-418 789
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 424	4 755
Sum finansinntekter		3 424	4 755
Annen rentekostnad		249 497	238 854
Sum finanskostnader		249 497	238 854
Netto finans		-246 073	-234 099
Ordinært resultat før skattekostnad		158 239	-652 888
Ordinært resultat etter skattekostnad		158 239	-652 888
Årsresultat		158 239	-652 888
Årsresultat etter minoritetsinteresser		158 239	-652 888
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		158 239	-652 888
Sum overføringer og disponeringer		158 239	-652 888



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6,7	5 519 351	5 729 351
Maskiner og anlegg	6,7	1 436 944	1 656 896
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		52 575	68 621
Sum varige driftsmidler		7 008 870	7 454 867
Sum anleggsmidler		7 008 870	7 454 867
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	2 751 758	2 216 387
Sum varer		2 751 758	2 216 387
Fordringer			
Kundefordringer	7	755 978	750 187
Andre fordringer		204 064	96 474
Sum fordringer		960 042	846 661
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	119 418	108 102
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		119 418	108 102
Sum omløpsmidler		3 831 217	3 171 150
SUM EIENDELER		10 840 087	10 626 017
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	4 535 640	4 035 550



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum innskutt egenkapital		4 535 640	4 035 550
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		2 302 983	2 461 222
Sum opptjent egenkapital		-2 302 983	-2 461 222
Sum egenkapital		2 232 657	1 574 328
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	6 008 344	6 795 934
Sum annen langsiktig gjeld		6 008 344	6 795 934
Sum langsiktig gjeld		6 008 344	6 795 934
Kortsiktig gjeld			
Kassekreditt	7	1 261 244	1 129 574
Leverandørgjeld		550 114	269 530
Skyldig offentlige avgifter		280 646	360 679
Annen kortsiktig gjeld		507 082	495 973
Sum kortsiktig gjeld		2 599 086	2 255 756
Sum gjeld		8 607 430	9 051 690
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 840 087	10 626 017



**Årsregnskap 2017
for**

Solbakk Tre AS

Foretaksnr. 994211188



Solbakk Tre AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		12 830 856	11 706 131
Annen driftsinntekt		0	13 032
Sum driftsinntekter		12 830 856	11 719 163
Driftskostnader			
Varekostnad		5 538 281	4 920 413
Lønnskostnad	1	4 176 101	4 212 438
Avskrivning på varige driftsmidler	6	568 546	566 973
Annen driftskostnad	1	2 143 617	2 438 127
Sum driftskostnader		12 426 544	12 137 952
DRIFTSRESULTAT		404 312	(418 789)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		3 424	4 755
Sum finansinntekter		3 424	4 755
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		249 497	238 854
Sum finanskostnader		249 497	238 854
NETTO FINANSPOSTER		(246 073)	(234 099)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		158 239	(652 888)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		158 239	(652 888)
ARSRESULTAT		158 239	(652 888)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		158 239	(652 888)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		158 239	(652 888)



Solbakk Tre AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6,7	5 519 351	5 729 351
Maskiner og anlegg	6,7	1 436 944	1 656 896
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		52 575	68 621
Sum varige driftsmidler		7 008 870	7 454 867
SUM ANLEGGSMIDLER		7 008 870	7 454 867
OMLØPSMIDLER			
Varer	7	2 751 758	2 216 387
Fordringer			
Kundefordringer	7	755 978	750 187
Andre fordringer		204 064	96 474
Sum fordringer		960 042	846 661
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	119 418	108 102
SUM OMLØPSMIDLER		3 831 217	3 171 150
SUM EIENDELER		10 840 087	10 626 017



Solbakk Tre AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	4 535 640	4 035 550
Sum innskutt egenkapital		4 535 640	4 035 550
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(2 302 983)	(2 461 222)
Sum opptjent egenkapital		(2 302 983)	(2 461 222)
SUM EGENKAPITAL		2 232 657	1 574 328
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	6 008 344	6 795 934
Sum annen langsiktig gjeld		6 008 344	6 795 934
SUM LANGSIKTIG GJELD		6 008 344	6 795 934
KORTSIKTIG GJELD			
Kassekreditt	7	1 261 244	1 129 574
Leverandørgjeld		550 114	269 530
Skyldig offentlige avgifter		280 646	360 679
Annen kortsiktig gjeld		507 082	495 973
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 599 086	2 255 756
SUM GJELD		8 607 430	9 051 690
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 840 087	10 626 017

Beiarn, den 2018

Kurt-Are Kristoffersen
Styreleder

Bjørnar Brændmo
Styrets nestleder

Frank Vilhelmsen
Daglig leder

Runar Knudsen
Styremedlem

Svein Ove Aspmo
Styremedlem



Solbakk Tre AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Råvarer og varer i arbeid

Ved beregning av anskaffelseskost, er gjennomsnittlig anskaffelseskost lagt til grunn. Ved beregning av virkelig verdi er gjenanskaffelseskost anvendt som en tilnærming til virkelig verdi.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

Egentilvirkede ferdigvarer og varer i arbeid

Anskaffelseskost for disse varene er direkte kostnader og indirekte variable tilvirkningskostnader. Ved beregning av virkelig verdi er salgspris på et framtidig salgstidspunkt fradrett salgskostnader og tilvirkningskostnader som påløper for å bringe varer i arbeid i salgsferdig stand.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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. 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 på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Utsatt skattefordel bokføres ikke.

Note 1 - Ansatte, honorarer, pensjon mv

Noter for Solbakk Tre AS

Organisasjonsnr. 994211188



Solbakk Tre AS

Noter 2017

	I år	I fjor
Lønn	3 709 212	3 665 247
Arbeidsgiveravgift	206 584	200 331
Pensjonskostnader	125 344	121 636
Andre lønnsrelaterte ytelser	134 961	225 224
Totalt	4 176 101	4 212 438

Selskapt har ca 10 årsverk, og har tegnet pensjonsordninger etter lov om OTP.

Lønn til daglig leder utgjorde i 2017, kr 598 179.

Utbetalte styrehonorarer utgjorde kr 120 000.

Det er i 2017 kostnadsført kr 36 615 ekskl. mva. i revisjonshonorarer. I tillegg kom kr 9 924 for andre tjenester.

Note 2 - Skatteberegning

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	158 239
+ Permanente og andre forskjeller	600
+ Endring i midlertidige forskjeller	102 921
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	261 759
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	261 759
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	828 553	931 473
+ Utestående fordringer	-30 000	-30 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	6 444 308	6 706 067
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	5 645 755	5 804 594
Ikke bokført utsatt skattefordel	1 298 523	1 393 102

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 114 676

Noter for Solbakk Tre AS

Organisasjonsnr. 994211188



Solbakk Tre AS

Noter 2017

Note 4 - Selskapskapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 1.1.	4 035 550	-2 461 222	1 574 328
Tilført fra årsresultat		158 239	158 239
Andre transaksjoner:	500 090	0	500 090
Pr 31.12.	4 535 640	-2 302 983	2 232 657

Kapitalutvidelse i 2017, konvertering av gjeld Beiarn Kommune til aksjekapital, utstedelse av 1163 nye aksjer.

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet hadde pr 31.12. en registrert aksjekapital på kr 4 535 640, fordelt på 10 548 aksjer hver pålydende kr 430. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapet har ved slutten av året, 15 aksjonærer. 4 stk eier hver mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Beiarn Kommune	961 147 867	3 492	33,11 %
Salten Invest AS	988 517 771	3 097	29,36 %
Sjøfossen Næringsutvikling AS	988 628 212	2 342	22,20 %
Roy Rognan AS	975 848 353	1 263	11,97 %
Frank Einar Vilhelmsen, daglig leder		38	0,36 %
Øvrige aksjonærer (10 stk ansatte)		316	3,00 %
Totalt		10 548	100,00 %



Solbakk Tre AS

Noter 2017

Note 6 - Anleggsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	6 645 470	2 936 699	156 574	9 738 742
+ Tilgang	0	122 548	0	122 548
Anskaffelseskost pr. 31/12	6 645 470	3 059 247	156 574	9 861 290
Akk. av/nedskr. pr 1/1	916 119	1 279 803	87 953	2 283 875
+ Ordinære avskrivninger	210 000	342 500	16 046	568 546
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 126 119	1 622 303	103 998	2 852 421
Balansført verdi pr 31/12	5 519 351	1 436 944	52 575	7 008 870
Prosentats for ord. avskr.	2-5	7-20	10-33	

Note 7 - Gjeld, sikkerhetsstillelser mv.

Av øvrig langsiktig gjeld pr 31.12 utgjør aksjonærlån kr 3 499 910 der det ikke er stilt sikkerhet. Lånene er foreløpig avdrags- og rentefrie. Helgeland Småkraft AS har lånt inn kr 495 934.

Samlet for alle langsiktige lån, utgjør andel som forfaller senere enn 31.12.2022, cirka kr 2 500 000.

Pantesikret gjeld	2017	2016
Kassekreditt	1 261 244	1 129 574
Innovasjon Norge	2 012 500	2 300 000
Sum pantesikret gjeld	3 273 744	3 429 574

Pantsatte eiendeler:

Bygg og anlegg	5 519 351	5 729 351
Maskiner og utstyr	1 436 944	1 656 896
Kundefordringer pålydende	755 978	750 187
Varelager	2 751 758	2 216 387
Sum bokført verdi pantsatte eiendeler	10 464 031	10 352 821



Jernbanegt. 8, 8250 Rognan
NO 974 483 491



Til generalforsamlingen i Solbakk Tre AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Solbakk Tre AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 158 239. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, 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 2017, 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 International Standards on Auditing (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 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 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 avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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.

Rognan Revisjon AS
www.rognanrevisjon.no
Frank R. Beiermann 900 72 861
Elisabeth Aure Jansen 911 44 143

E-post: firmapost@rognanrevisjon.no

Mads Kristensen 912 44 106



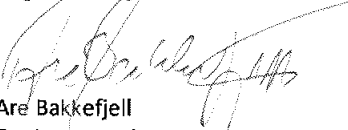
For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

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 bokførings-skikk i Norge.

Bodø 11. juni 2018
Rognan Revisjon AS



Are Bakkefjell
Registrert revisor