



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### 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: Knut Rune Gilje Sørnes  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2020

### 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, 28.05.2021



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		760	9 221
Annen driftsinntekt		-5 598 760	124 208
<b>Sum inntekter</b>		<b>-5 598 000</b>	<b>133 429</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	10 695	13 305
Annen driftskostnad	2	37 306	58 003
<b>Sum kostnader</b>		<b>48 001</b>	<b>71 308</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-5 646 001</b>	<b>62 121</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		102	123
Annen finansinntekt		-1	1
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>101</b>	<b>124</b>
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	7	98 750	32 940
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	6	802 000	
Annen rentekostnad	3	34 286	15 671
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>935 036</b>	<b>48 611</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-934 935</b>	<b>-48 487</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-6 580 936</b>	<b>13 634</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-517 791	-12 824
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-6 063 145</b>	<b>26 458</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-6 063 145</b>	<b>26 458</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-6 063 145</b>	<b>26 458</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	5	-3 132 167	
Overføringer annen egenkapital	5	-2 930 977	26 458



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Sum overføringer og disponeringer		-6 063 145	26 458



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	1		10 695
<b>Sum varige driftsmidler</b>			<b>10 695</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	6	2 000	804 000
Investeringer i aksjer og andeler	7	314 370	413 120
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>316 370</b>	<b>1 217 120</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>316 370</b>	<b>1 227 815</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		9 981	9 221
Andre kortsiktige fordringer	8	130 915	5 733 504
<b>Sum fordringer</b>		<b>140 895</b>	<b>5 742 725</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	229 494	263 114
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>229 494</b>	<b>263 114</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>370 389</b>	<b>6 005 839</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>686 759</b>	<b>7 233 654</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Selskapskapital	5,10	1 500 000	1 500 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 500 000</b>	<b>1 500 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5		2 930 977
Udekket tap	5	3 132 167	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-3 132 167</b>	<b>2 930 977</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-1 632 167</b>	<b>4 430 977</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	11		517 791
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>			<b>517 791</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>517 791</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		2 799	2 297
Skyldig offentlige avgifter		17 990	17 842
Annen kortsiktig gjeld	3	2 298 137	2 264 746
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 318 927</b>	<b>2 284 886</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 318 927</b>	<b>2 802 677</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>686 759</b>	<b>7 233 654</b>



Gilje-Sørnes AS

## Noter 2019

### 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, konstnadsføres 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 ikke bokførte.

#### Pensjonsforpliktelser

Noter for Gilje-Sørnes AS

Organisasjonsnr. 954052885



Gilje-Sørnes AS

## Noter 2019

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
<b>Anskaffelseskost pr. 31/12</b>	<b>399 156</b>
Akk. av/nedskr. pr 1/1	388 461
+ Ordinære avskrivninger	10 695
<b>Akk. av/nedskr. pr. 31/12</b>	<b>399 156</b>
<b>Balanseført verdi pr 31/12</b>	<b>0</b>
Prosentstakt for ord. avskr.	3-3

### Note 2 - Annen driftskostnad

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

	I år	I fjor
<b>Totalt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Selskapet har fra 2017 fravalgt revisor

### Note 3 - Annen kortsiktig gjeld

Av selskapet gjeld er følgende sikret ved pant:

	i år	i fjor
Pantesikret lån til nærstående selskap	2 107 353	2 076 734
Kassekreditt	0	0
SUM	2 107 353	2 076 734

Aksjonær har stilt fast eiendom til sikkerhet for selskapets gjeld

	i år	i fjor
Mellomværende nærstående selskap	190 785	188 013



Gilje-Sørnes AS

## Noter 2019

Lånene renteberegnes

### Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-6 580 936
+ Permanente og andre forskjeller	900 750
+ Endring i midlertidige forskjeller	5 909 046
<b>= Inntekt før anvendelse av framført underskudd</b>	<b>228 860</b>
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	228 860
<b>= Inntekt</b>	<b>0</b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>0</b>
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	-517 791
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>-517 791</b>
Skattesats i inntektsåret	22

#### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>

### Note 5 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 500 000	2 930 977	4 430 977
Anvendt til årsresultat		-6 063 145	-6 063 145
<b>Pr 31.12.</b>	<b>1 500 000</b>	<b>-3 132 167</b>	<b>-1 632 167</b>

Regnskapet er framlagt om fortsatt drift, selv om hele egenkapitalen er tapt. Styret ser verdier i utleievirksomheten og fremtidig avkastning i investerte selskap. Årets underskudd skyldes reversering av bokført vederlag i forbindelse med eiendomssalg fra 2011. Fordringen var betinget av utfallet av eiendomsutviklingen, og siden utbyggingen ikke bli slik som forventet er fordringen nå reversert.

### Note 6 - Investeringer i tilknyttet selskap

Noter for Gilje-Sørnes AS

Organisasjonsnr. 954052885



Gilje-Sørnes AS

## Noter 2019

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

### Note 7 - Investeringer i aksjer og andeler

	Andeler	Kostpris	Bokført verdi	Ligningsverdi
CYVIZ AS	25000	348 542,-	314 370,-	314 370,-

### Note 8 - Andre kortsiktige fordringer

Lån til nærstående selskap.  
Det foreligger låneavtale, 0 % rente.

### 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

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	28 628	47 248
+ Gevinst- og tapskonto	761 703	952 129
+ Betinget skattefrie gevinster	0	5 700 000



Gilje-Sørnes AS

## Noter 2019

- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	4 116 919	4 345 779
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>-3 326 588</b>	<b>2 353 598</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>517 791</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	3 326 588	0
<b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>3 326 588</b>	<b>0</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>731 849</b>	<b>0</b>
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	3 326 588	0
<b>Ikke bokført utsatt skattefordel</b>	<b>731 849</b>	<b>0</b>
<b>Bokført utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



Gilje-Sørnes AS

**Resultatregnskap**

	Note	2019	2018
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		760	9 221
Annen driftsinntekt		(5 598 760)	124 208
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>(5 598 000)</b>	<b>133 429</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	10 695	13 305
Annen driftskostnad	2	37 306	58 003
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>48 001</b>	<b>71 308</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(5 646 001)</b>	<b>62 121</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		102	123
Annen finansinntekt		(1)	1
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>101</b>	<b>124</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	7	98 750	32 940
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	6	802 000	0
Annen rentekostnad	3	34 286	15 671
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>935 036</b>	<b>48 611</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(934 935)</b>	<b>(48 487)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(6 580 936)</b>	<b>13 634</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	(517 791)	(12 824)
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>(6 063 145)</b>	<b>26 458</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>(6 063 145)</b>	<b>26 458</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	5	(2 930 977)	26 458
Fremføring av udekket tap	5	(3 132 167)	0
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>(6 063 145)</b>	<b>26 458</b>



## Gilje-Sørnes AS

## Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	1	0	10 695
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>0</b>	<b>10 695</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	6	2 000	804 000
Investeringer i aksjer og andeler	7	314 370	413 120
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>316 370</b>	<b>1 217 120</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>316 370</b>	<b>1 227 815</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		9 981	9 221
Andre kortsiktige fordringer	8	130 915	5 733 504
<b>Sum fordringer</b>		<b>140 895</b>	<b>5 742 725</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	229 494	263 114
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>370 389</b>	<b>6 005 839</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>686 759</b>	<b>7 233 654</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5,10	1 500 000	1 500 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 500 000</b>	<b>1 500 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	0	2 930 977
Udekket tap	5	(3 132 167)	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(3 132 167)</b>	<b>2 930 977</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>(1 632 167)</b>	<b>4 430 977</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	11	0	517 791
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>517 791</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>0</b>	<b>517 791</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		2 799	2 297
Skyldig offentlige avgifter		17 990	17 842
Annen kortsiktig gjeld	3	2 298 137	2 264 746
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>2 318 927</b>	<b>2 284 886</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>2 318 927</b>	<b>2 802 677</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>686 759</b>	<b>7 233 654</b>



Gilje-Sørnes AS

**Balanse pr. 31.12.2019**

Note	31.12.2019	31.12.2018
------	------------	------------

Sandnes 25.05.2020

Knut Rune Gilje Sørnes  
Styreleder/daglig leder

Årsregnskap for Gilje-Sørnes AS

Organisasjonsnr. 954052885



**Årsregnskap 2019  
for  
Gilje-Sørnes AS**

**Organisasjonsnr. 954052885**

**Utarbeidet av:**

Jæren Rekneskapslag SA  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Postvegen 209  
4353 KLEPP STASJON



Organisasjonsnr. 971557397