



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 737 847
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRMARKA HOLDING AS
Forretningsadresse: Markveien 19C
4020 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Ivar Sverre Gundersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.02.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 18.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	5	22 345	39 091
Sum kostnader		22 345	39 091
Driftsresultat		-22 345	-39 091
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		295 585	337 913
Annen renteinntekt		25	391
Annen finansinntekt		70	179
Sum finansinntekter		295 680	338 483
Annen rentekostnad	8	300 825	336 172
Sum finanskostnader		300 825	336 172
Netto finans		-5 145	2 311
Ordinært resultat før skattekostnad		-27 490	-36 780
Skattekostnad på ordinært resultat	4	8 092	-8 092
Ordinært resultat etter skattekostnad		-35 582	-28 688
Årsresultat		-35 582	-28 688
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-35 582	-28 688
Totalresultat		-35 582	-28 688
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-35 582	-28 688
Sum overføringer og disponeringer	6	-35 582	-28 688



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		8 092
Sum immaterielle eiendeler			8 092
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	922 317	710 061
Lån til foretak i samme konsern	1	11 256 698	11 200 626
Sum finansielle anleggsmidler		12 179 015	11 910 687
Sum anleggsmidler		12 179 015	11 918 779
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 731	14 480
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 731	14 480
Sum omløpsmidler		2 731	14 480
SUM EIENDELER		12 181 746	11 933 259
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Overkurs		387 337	387 337
Sum innskutt egenkapital		487 337	487 337
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		13 940	49 522
Sum opptjent egenkapital		13 940	49 522



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum egenkapital	6	501 278	536 859
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld / gjeld til aksjonær	8	11 467 712	11 149 887
Sum annen langsiktig gjeld		11 467 712	11 149 887
Sum langsiktig gjeld		11 467 712	11 149 887
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		500	2 000
Kortsiktig konserngjeld		212 256	239 513
Annen kortsiktig gjeld			5 000
Sum kortsiktig gjeld		212 756	246 513
Sum gjeld		11 680 468	11 396 400
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 181 746	11 933 259



Til generalforsamlingen i Sørmarka Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Sørmarka Holding AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2020, 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 2020, 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 internkontroll 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 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.

PricewaterhouseCoopers AS, Kanalsletta 8, Postboks 8017, NO-4068 Stavanger

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap

Uavhengig revisors beretning - Sørmarka Holding AS




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

Uttalelse om andre 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 bokføringsskikk i Norge.

Stavanger, 22. februar 2021
PricewaterhouseCoopers AS


Alf Aage Sandbakk
Statsautorisert revisor



Resultatregnskap

Sørmarka Holding AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftskostnad	5	22 345	39 091
Sum driftskostnader		22 345	39 091
Driftsresultat		-22 345	-39 091
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		295 585	337 913
Annen renteinntekt		25	391
Annen finansinntekt		70	179
Annen rentekostnad	8	300 825	336 172
Resultat av finansposter		-5 145	2 311
Ordinært resultat før skattekostnad		-27 490	-36 780
Skattekostnad på ordinært resultat	4	8 092	-8 092
Årsresultat		-35 582	-28 688
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		35 582	28 688
Sum overføringer	6	-35 582	-28 688
Konsernbidrag til datterselskap	3	212 256	239 513



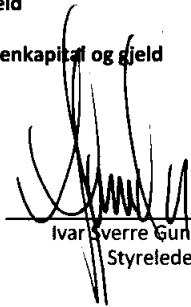
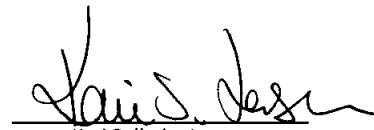
Balanse
Sørmarka Holding AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	0	8 092
Sum immaterielle eiendeler		0	8 092
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	3	922 317	710 061
Lån til foretak i samme konsern	1	11 256 698	11 200 626
Sum finansielle anleggsmidler		12 179 015	11 910 687
Sum anleggsmidler		12 179 015	11 918 779
Omløpsmidler			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 731	14 480
Sum omløpsmidler		2 731	14 480
Sum eiendeler		12 181 746	11 933 259

**Balanse****Sørmarka Holding AS**

	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Overkurs		387 337	387 337
Sum innskutt egenkapital		487 337	487 337
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		13 940	49 522
Sum opptjent egenkapital		13 940	49 522
Sum egenkapital	6	501 278	536 859
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld / gjeld til aksjonær	8	11 467 712	11 149 887
Sum annen langsiktig gjeld		11 467 712	11 149 887
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til selskap i samme konsern		212 256	239 513
Leverandørgjeld		500	2 000
Annen kortsiktig gjeld		0	5 000
Sum kortsiktig gjeld		212 756	246 513
Sum gjeld		11 680 468	11 396 400
Sum egenkapital og gjeld		12 181 746	11 933 259

Stavanger, 22.02.2021


Ivar Sverre Gundersen
Styreleder
Kari Solheim Larsen
Styremedlem/daglig leder



Sørmarka Holding AS

Noter til årsregnskapet 2020

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de leveres. Leieinntekter inntektsføres ved opptjeningstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Elendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Elendeler som er tilknyttet varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i norske kroner med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med aktuell skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattmessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres er oppført netto i balansen.



Sørmarka Holding AS

Noter til årsregnskapet 2020

Note 1 Fordringer og gjeld

	2020	2019
Fordringer med forfall senere enn 1 år:		
Lån til foretak i samme konsern	11 256 698	11 200 626
Sum	11 256 698	11 200 626

Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år:

- Øvrig langsiktig gjeld / Gjeld til aksjonær	0	0
Sum	0	0

Note 2 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr 100.000,- består av 100 000 aksjer a kr 1.

Selskapets aksjonær er:	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Ariva AS	50 000	50 %	50 %
Vaulen Invest AS	50 000	50 %	50 %
Sum		100 %	

Ariva AS eies 100% av styreleder Ivar Sverre Gundersen.

Vaulen Invest AS eies 100% av styremedlem og daglig leder Kari Solheim Larsen.

Note 3 Aksjer i datterselskap

Selskapets navn	Eierandel	Forretnings-kontor	Bokført verdi	Årsresultat 2020	Egenkapital pr 31.12.20
Moneo AS	100 %	Stavanger	922 317	-212 256	200 000
Sum			922 317		

Moneo AS er i 2020 tilført kr 212 256 i konsemdbidrag som er ført som økning på investeringen.

Note 4 Skattekostnad

Fordeling av skattekostnaden	2020
Betalbar skatt	0
Endring i utsatt skatt	8 092
Skatteeffekt mottatt konsemdbidrag	0
Skattekostnad	8 092

Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:

Regnskapsmessig resultat før skatt	-27 490
Permanente forskjeller	0
Midlertidige forskjeller	0
Skattemessig resultat	-27 490
Overført til fremførbart underskudd	27 490
Skattepliktig inntekt	0

Betalbar skatt (22 % av grunnlag)	0
Betalbar skatt i balansen	0

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt.

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt/skattefordel	2020	2019	Endring
Underskudd til fremføring	-64 270	-36 780	27 490
Grunnlag utsatt skatt	-64 270	-36 780	27 490
Utsatt skattefordel/utsatt skatt	-14 139	-8 092	-6 048
Utsatt skattefordel i balansen	0	-8 092	8 092
Skattesats benyttet	22 %	22 %	

Utsatt skattefordel er iht. god regnskapskikk for små foretak ikke balanseført.



Sørmarka Holding AS

Noter til årsregnskapet 2020

Note 5 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Selskapet har ingen ansatte og dermed ingen lønnskostnader. Siden selskapet ikke har noen ansatte har selskapet heller ikke plikt til å ha til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Ytelser til ledende personer	2020
Lønn til daglig leder	0
Styrehonorar	0

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder/styreformann eller andre nærstående parter.

Godtgjørelse til revisor	2020	2019
Lovpålagt revisjon (inkl. teknisk bistand med årsregnskap)	8 000	8 000
Annen bistand (utarbeidelse av noter og aksj.reg.oppg.)	8 600	8 100
Sum	16 600	16 100

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 6 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.20	100 000	387 337	49 522	536 859
Årets resultat	0	0	-35 582	-35 582
Egenkapital 31.12.20	100 000	387 337	13 940	501 278

Note 7 Bundne midler

I posten bankinnskudd, kontanter o.l. inngår bundne midler med kr 0.

Note 8 Øvrig langsiktig gjeld / gjeld til aksjonær

Renter er beregnet med 3 mnd Nibor + 2%.

	2020	2019
Ariva AS	11 467 712	11 149 887
Sum	11 467 712	11 149 887