



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 836 642
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOTE AS
Forretningsadresse: Fyllingsveien 2
9901 KIRKENES

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: Tor-Egil Kluge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2020

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, 12.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			2 067 539
Annen driftsinntekt		764 000	160 000
Sum inntekter		764 000	2 227 539
Kostnader			
Varekostnad			340 902
Lønnskostnad	1, 3, 13	328 380	1 286 903
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4, 5	139 661	165 812
Annen driftskostnad	2	103 141	272 931
Sum kostnader		571 182	2 066 548
Driftsresultat		192 818	160 991
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-31	
Annen finansinntekt			62
Sum finansinntekter		-31	62
Annen rentekostnad		118 849	117 506
Annen finanskostnad			2 071
Sum finanskostnader		118 849	119 577
Netto finans		-118 880	-119 515
Ordinært resultat før skattekostnad		73 938	41 476
Skattekostnad på ordinært resultat	6	16 266	9 539
Ordinært resultat etter skattekostnad		57 672	31 937
Årsresultat		57 672	31 937
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		57 672	31 937
Sum overføringer og disponeringer		57 672	31 937



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	5	81 873	102 341
Sum immaterielle eiendeler		81 873	102 341
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	12, 15	2 091 413	2 206 064
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	14 385	18 927
Sum varige driftsmidler		2 105 798	2 224 991
Sum anleggsmidler		2 187 671	2 327 332
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	374 548	311 740
Andre fordringer		14 566	14 566
Sum fordringer		389 114	326 306
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	26 329	189 922
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		26 329	189 922
Sum omløpsmidler		415 443	516 228
SUM EIENDELER		2 603 114	2 843 560
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	9, 10, 14	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	195 687	138 015
Sum opptjent egenkapital		195 687	138 015
Sum egenkapital		225 687	168 015
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	2 287 500	2 437 500
Sum annen langsiktig gjeld		2 287 500	2 437 500
Sum langsiktig gjeld		2 287 500	2 437 500
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 068	-64 913
Betalbar skatt	6	16 266	1 722
Skyldige offentlige avgifter		36 212	83 446
Annen kortsiktig gjeld		34 381	217 790
Sum kortsiktig gjeld		89 927	238 045
Sum gjeld		2 377 427	2 675 545
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 603 114	2 843 560



Noter 2019

SOTE AS

Innledende note

Noter 2019 - Sote AS

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 etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 28% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.

Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



RP varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Note 1 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	202620	405240
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 2 - Revisjonshonorar

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 3 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	302 400	1 262 240
Andre relaterte ytelser	25 980	24 663
Sum	328 380	1 286 903

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 1.1.2019	200000
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	200000
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	14385

Note 5 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

Spesifikasjon immaterielle eiendeler	Sum
Anskaffelseskost 1.1.2019	488000
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelsest 31.12.2019	488000
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	81873

Note 6 - Skatt

Ordinært resultat før skattekostnad	2019	2018
	73 938	41 476



Årets skattegrunnlag	73 938	41 476
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	16 266	9 539
Sum	16 266	9 539
Skattekostnad i resultatregnskapet	16 266	9 539
Betalbar skatt i skattekostnad	16 266	9 539
Betalbar skatt i balansen	16 266	9 539

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	374 548	311 740
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	374 548	311 740

Note 8 - Bankinnskudd

Posten bankinnskudd inneholder bankinnskudd for skattetrekk med kr. 10.500,-.

Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 300,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 10 - Aksjonærer

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Kluge, Svein-Ove	50	50,00%
Kluge, Tor Egil	50	50,00%
Sum	100	100,00%

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000	138 015	168 015
Årets resultat		57 672	57 672
Egenkapital 31.12.2019	30 000	195 687	225 687

Note 12 - Pantstillelser og garantier m.v.

Pantstillelser og garantier m.v.

Spesifikasjon	2019	2018
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	2287500	2437500
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	2287500	2437500
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	2091413	2206064



Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til	0	0
Sum	2091413	2206064

Av langsiktig gjeld på kr. 2287500 forfaller kr. 1537500 om mer enn 5 år.

Note 13 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har i 2014 etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 14 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Dadlig leder	Svein-Ove Kluge	50
Styrets leder	Tor-Egil Kluge	50

Note 15 - Varige driftsmidler automatisk

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2019	2750000
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	2750000
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	2091413



Årsberetning 2019 SOTE AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapet driver utleie av eiendom og driftsmidler. Selskapet er lokalisert til Sør-Varanger kommune. Virksomheten drives fra eide lokaler i Fyllingsveien 2. Selskapet ble stiftet 1. januar 2012.

Rettvisende oversikt over utvikling, resultat og stilling

Omsetningen i 2019 ble på 764.000 kroner. Årsresultatet ble kr 73.938 før skatt. Totalkapitalen var pr 31.12.19 kr 2.603.114 kroner. Egenkapitalen pr 31.12.19 var på kr. 225.687. Den likviditetsmessige stillingen er tilfredsstillende.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2019 er satt opp under denne forutsetning.

Styret mener at det fremlagte årsregnskap gir et rettvisende bilde over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet i 2019.

Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet i bedriften er etter vår oppfatning godt. Det har ikke vært sykefravær i bedriften i 2019. Selskapet har ikke hatt noen skader eller ulykker i 2019.

Ytre miljø

Vår virksomhet forurensar ikke det ytre miljø.

Likestilling

Gjennomsnittlig antall ansatte i 2019 har vært 2, og styret har hatt 2 medlemmer. Fordelingen blant de ansatte har vært 0 kvinner og 2 menn, mens alle styremedlemmene har vært menn.

Sør-Varanger, den 31.05.2020

Tor-Egil Kuge
styreleder

Svein-Ove Kluge
daglig leder og styremedlem(vara)