



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 647 854
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØHOEL EIENDOM OG BYGGSERVICE AS
Forretningsadresse: Vestre Ringvei 16
1831 ASKIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: jon@centerrevisjon.no
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 04.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 632 992	5 450 695
Annen driftsinntekt		8 189	84 338
Sum inntekter		8 641 181	5 535 033
Kostnader			
Varekostnad		5 799 749	2 543 145
Lønnskostnad		1 307 976	1 720 828
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	409 837	351 157
Annen driftskostnad		1 078 669	1 012 156
Sum kostnader		8 596 231	5 627 286
Driftsresultat		44 951	-92 254
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		288	150
Annen finansinntekt		135	0
Sum finansinntekter		423	150
Annen rentekostnad		666	598
Sum finanskostnader		666	598
Netto finans		-243	-448
Resultat før skattekostnad		44 708	-92 702
Skattekostnad	2, 3	9 836	-20 394
Årsresultat		34 872	-72 308
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		34 872	-72 308
Sum overføringer og disponeringer		34 872	-72 308



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	0	0
Maskiner og anlegg	1	139 768	217 602
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	1	1 732 997	2 065 000
Sum varige driftsmidler		1 872 765	2 282 602
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	36 905	51 191
Sum finansielle anleggsmidler		36 905	51 191
Sum anleggsmidler		1 909 670	2 333 793
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		482 088	534 863
Sum varer		482 088	534 863
Fordringer			
Kundefordringer		1 288 391	749 373
Andre kortsiktige fordringer		106 380	108 168
Konsernfordringer	5	0	400 000
Sum fordringer		1 394 771	1 257 541
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		2 380	2 380
Sum investeringer		2 380	2 380
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		909 338	819 963
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		909 338	819 963



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum omløpsmidler		2 788 577	2 614 747
SUM EIENDELER		4 698 247	4 948 540
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	7	1 037 890	1 037 890
Sum innskutt egenkapital		1 137 890	1 137 890
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	985 323	950 451
Sum opptjent egenkapital		985 323	950 451
Sum egenkapital		2 123 213	2 088 341
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2, 3	76 583	94 467
Sum avsetninger for forpliktelser		76 583	94 467
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	0	0
Langsiktig konserngjeld	5, 8	1 221 000	1 837 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 221 000	1 837 000
Sum langsiktig gjeld		1 297 583	1 931 467
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		472 008	134 940
Betalbar skatt	2, 3	27 720	5 452
Skyldige offentlige avgifter		514 657	466 630
Annen kortsiktig gjeld		263 066	321 709
Sum kortsiktig gjeld		1 277 451	928 732
Sum gjeld		2 575 035	2 860 199



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 698 248	4 948 540



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 486927

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 647 854
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØHOEL EIENDOM OG BYGGSERVICE AS
Forretningsadresse: Vestre Ringvei 16
1831 ASKIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: jon@centerrevisjon.no
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 17.06.2024



Organisasjonsnr: 980 647 854
SØHOEL EIENDOM OG BYGGSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 632 992	5 450 695
Annen driftsinntekt		8 189	84 338
Sum inntekter		8 641 181	5 535 033
Kostnader			
Varekostnad		5 799 749	2 543 145
Lønnskostnad		1 307 976	1 720 828
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	409 837	351 157
Annen driftskostnad		1 078 669	1 012 156
Sum kostnader		8 596 231	5 627 286
Driftsresultat		44 951	-92 254
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		288	150
Annen finansinntekt		135	0
Sum finansinntekter		423	150
Annen rentekostnad		666	598
Sum finanskostnader		666	598
Netto finans		-243	-448
Resultat før skattekostnad		44 708	-92 702
Skattekostnad	2, 3	9 836	-20 394
Årsresultat		34 872	-72 308
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		34 872	-72 308
Sum overføringer og disponeringer		34 872	-72 308



Organisasjonsnr: 980 647 854
SØHOEL EIENDOM OG BYGGSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	0	0
Maskiner og anlegg	1	139 768	217 602
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	1	1 732 997	2 065 000
Sum varige driftsmidler		1 872 765	2 282 602
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	36 905	51 191
Sum finansielle anleggsmidler		36 905	51 191
Sum anleggsmidler		1 909 670	2 333 793
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		482 088	534 863
Sum varer		482 088	534 863
Fordringer			
Kundefordringer		1 288 391	749 373
Andre kortsiktige fordringer		106 380	108 168
Konsernfordringer	5	0	400 000
Sum fordringer		1 394 771	1 257 541
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		2 380	2 380
Sum investeringer		2 380	2 380
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		909 338	819 963
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		909 338	819 963
Sum omløpsmidler		2 788 577	2 614 747
SUM EIENDELER		4 698 247	4 948 540



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	7	1 037 890	1 037 890
Sum innskutt egenkapital		1 137 890	1 137 890

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	7	985 323	950 451
Sum opptjent egenkapital		985 323	950 451

Sum egenkapital		2 123 213	2 088 341
------------------------	--	------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	2, 3	76 583	94 467
Sum avsetninger for forpliktelseser		76 583	94 467

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	8	0	0
Langsiktig konserngjeld	5, 8	1 221 000	1 837 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 221 000	1 837 000

Sum langsiktig gjeld		1 297 583	1 931 467
-----------------------------	--	------------------	------------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		472 008	134 940
Betalbar skatt	2, 3	27 720	5 452
Skyldige offentlige avgifter		514 657	466 630
Annen kortsiktig gjeld		263 066	321 709
Sum kortsiktig gjeld		1 277 451	928 732

Sum gjeld		2 575 035	2 860 199
------------------	--	------------------	------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 698 248	4 948 540
---------------------------------	--	------------------	------------------



Organisasjonsnr: 980 647 854
SØHOEL EIENDOM OG BYGGSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. 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. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosnad. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
5.00



Note

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1081260.00	1411564.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	161317.00	209908.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	43321.00	54326.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22078.00	45030.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1307976.00	1720828.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

1

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	4323400.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	4323400.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2450635.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1872765.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	409837.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler



Note
5

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Ja

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Ikke krav

Morselskap som ikke utarbeider konsernregnskap

Transaksjoner med datterselskaper

Det er betalt husleie med kr. 480.000 til konsernselskap.

Internegevinst på transaksjonene

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	400000.00

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
------------------------------------------	--------------	------------------

Annen langsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1221000.00	1837000.00

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------------	--------------	------------------

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------



Garantier Beløp

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Det er ikke beregnet renter på konsern- mellomværende.

Note

4

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
36905.00

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

8

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balansført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



CENTER REVISJON

Center Revisjon AS
Tuneveien 97
1712 Grålum
Telefon: 69 10 44 30
Orgnr: 916788517 MVA
Bankkonto: 6129.06.78845
centerrevisjon.no
Medlem - Den Norske Revisorforening

Til Generalforsamlingen i

Søhoel Eiendom og Byggservice AS

Orgnr. 980647854

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Søhoel Eiendom og Byggservice AS som viser et **overskudd på kr. 34.872**, som består av balanse per 31. desember 2023 og resultatregnskap for det avsluttede regnskapsåret, og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling pr 31. desember 2023 og av dets resultat og kontantstrømmer 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet om «revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet». Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Styret er ansvarlig for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlige inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil.

Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning om fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet

Vårt mål 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 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.

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

Sarpsborg 31. mai 2024

Center Revisjon AS

Jon R. Andersen

Statsautorisert revisor



SØHOEL EIENDOM OG BYGGSERVICE AS
980 647 854

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		8 632 992	5 450 695
Annen driftsinntekt		8 189	84 338
Sum driftsinntekter		8 641 181	5 535 033
Driftskostnader			
Varekostnad		-5 799 749	-2 543 145
Lønnskostnad		-1 307 976	-1 720 828
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	-409 837	-351 157
Annen driftskostnad		-1 078 669	-1 012 156
Sum driftskostnader		-8 596 231	-5 627 286
Driftsresultat		44 951	-92 254
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		288	150
Annen finansinntekt		135	0
Sum finansinntekter		423	150
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-666	-598
Sum finanskostnader		-666	-598
Netto finans		-243	-448
Resultat før skattekostnad		44 708	-92 702
Skattekostnad	2, 3	-9 836	20 394
Årsresultat		34 872	-72 308
Overføringer			
Annen egenkapital		34 872	-72 308
Sum overføringer		34 872	-72 308



SØHOEL EIENDOM OG BYGGSERVICE AS
980 647 854

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	1	139 768	217 602
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	1	1 732 997	2 065 000
Sum varige driftsmidler		1 872 765	2 282 602
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	36 905	51 191
Sum finansielle anleggsmidler		36 905	51 191
Sum anleggsmidler		1 909 670	2 333 793
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		482 088	534 863
Sum varer		482 088	534 863
Fordringer			
Kundefordringer		1 288 391	749 373
Kortsiktige konsernfordringer	5	0	400 000
Andre kortsiktige fordringer		106 380	108 168
Sum fordringer		1 394 771	1 257 541
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		2 380	2 380
Sum investeringer		2 380	2 380
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		909 338	819 963
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		909 338	819 963
Sum omløpsmidler		2 788 577	2 614 747
SUM EIENDELER		4 698 247	4 948 540



SØHOEL EIENDOM OG BYGGSERVICE AS
980 647 854

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	7	1 037 890	1 037 890
Sum innskutt egenkapital		1 137 890	1 137 890
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	985 323	950 451
Sum opptjent egenkapital		985 323	950 451
Sum egenkapital		2 123 213	2 088 341
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	2, 3	76 583	94 467
Sum avsetning for forpliktelser		76 583	94 467
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5, 8	1 221 000	1 837 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 221 000	1 837 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		472 008	134 940
Betalbar skatt	2, 3	27 720	5 452
Skyldige offentlige avgifter		514 657	466 630
Annen kortsiktig gjeld		263 066	321 709
Sum kortsiktig gjeld		1 277 451	928 732
Sum gjeld		2 575 035	2 860 199
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 698 248	4 948 540

Indre Østfold, 31.05.2024

Terje Sjøhoel
styrets leder / daglig leder

Merethe Lauknes Sjøhoel
styremedlem



SØHOEL EIENDOM OG BYGGSERVICE AS
980 647 854

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. 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. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosnad.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



SØHOEL EIENDOM OG BYGGSERVICE AS
980 647 854

Note 1 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	4 323 400
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	4 323 400
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-2 450 635
Balansført verdi per 31.12.	1 872 765
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	409 837

Note 2 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	27 720	0
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-17 884	0
Skattekostnad	9 836	0
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	44 708	0
+/- Endring i midlertidige forskjeller	81 290	0
Skattepliktig inntekt	125 999	0
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	27 720	0
Sum betalbar skatt i balansen	27 720	0

Note 3 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	485 396	495 639	-10 244
Omløpsmidler	-50 000	-147 534	97 534
Andre forskjeller	-6 000	0	-6 000
Kortsiktig gjeld	0	0	0
Andel skattepliktig avsatt utbytte	0	0	0
Netto forskjeller	429 396	348 105	81 290
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	429 396	348 105	81 290
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	94 467	76 583	17 884

Note 4 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	36 905
-----------------------------------------------------------------------	--------



SØHOEL EIENDOM OG BYGGSERVICE AS
980 647 854

Note 5 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Konsernregnskap

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Ikke krav

Morselskap som ikke utarbeider konsernregnskap

Transaksjoner med datterselskaper

Det er betalt husleie med kr. 480.000 til konsernselskap.

Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	0	400 000

Annen langsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	1 221 000	1 837 000

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Det er ikke beregnet renter på konsern- mellomværende.

Note 6 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	100	1 000	100 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Søhoel Invest AS	100	100,00	Ordinære

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	100 000	1 037 890	950 451	2 088 341
Årsresultat	0	0	34 872	34 872
Egenkapital 31.12.2023	100 000	1 037 890	985 323	2 123 213

Note 8 - Gjeld og garantiforpliktelser

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 5

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



SØHOEL EIENDOM OG BYGGSERVICE AS
980 647 854

Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 081 260	1 411 564
Arbeidsgiveravgift	161 317	209 908
Pensjonskostnader	43 321	54 326
Andre relaterte ytelser	22 078	45 030
Sum	1 307 976	1 720 828