



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 289 734
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØSTERHJEMMET BOLIG AS
Forretningsadresse: Nesset
8805 SANDNESSJØEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Torbjørn Folgerø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2021

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, 21.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 414 090	
Annen driftsinntekt		569 049	826 406
Sum inntekter		6 983 139	826 406
Kostnader			
Varekostnad		6 455 400	38 859
Lønnskostnad	11	1 042 908	89 798
Annen driftskostnad	11	1 027 146	968 848
Sum kostnader		8 525 454	1 097 505
Driftsresultat		-1 542 315	-271 099
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		170	29
Sum finansinntekter		170	29
Annen finanskostnad			1 171 187
Sum finanskostnader			1 171 187
Netto finans		170	-1 171 158
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 542 145	-1 442 257
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 542 145	-1 442 257
Årsresultat		-1 542 145	-1 442 257
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	9	-1 542 145	-1 442 257
Sum overføringer og disponeringer		-1 542 145	-1 442 257



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	3, 5	28 042 646	23 014 790
Fordringer			
Andre fordringer		598 573	1 924
Sum fordringer		598 573	1 924
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	4, 6	4 019 202	25 743
Sum omløpsmidler		32 660 421	23 042 457
SUM EIENDELER		32 660 421	23 042 457
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 9, 10	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	9, 10	-13 166	-13 166
Sum innskutt egenkapital		16 834	16 834
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9, 10	-4 458 573	-2 916 428
Sum opptjent egenkapital		-4 458 573	-2 916 428
Sum egenkapital		-4 441 739	-2 899 594



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	16 945 233	17 145 739
Øvrig langsiktig gjeld	5, 7	13 307 997	4 262 700
Sum annen langsiktig gjeld		30 253 230	21 408 439
Sum langsiktig gjeld		30 253 230	21 408 439
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	3 054 880	3 053 855
Leverandørgjeld		2 770 005	338 862
Skyldige offentlige avgifter	4	50 966	3 190
Annen kortsiktig gjeld		973 079	1 137 705
Sum kortsiktig gjeld		6 848 930	4 533 612
Sum gjeld		37 102 160	25 942 051
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		32 660 421	23 042 457



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 893425

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 289 734
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØSTERHJEMMET BOLIG AS
Forretningsadresse: Nesset
8805 SANDNESSJØEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Torbjørn Folgerø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap 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, 03.11.2021



Organisasjonsnr: 914 289 734
SØSTERHJEMMET BOLIG AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 414 090	
Annen driftsinntekt		569 049	826 406
Sum inntekter		6 983 139	826 406
Kostnader			
Varekostnad		6 455 400	38 859
Lønnskostnad	11	1 042 908	89 798
Annen driftskostnad	11	1 027 146	968 848
Sum kostnader		8 525 454	1 097 505
Driftsresultat		-1 542 315	-271 099
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		170	29
Sum finansinntekter		170	29
Annen finanskostnad			1 171 187
Sum finanskostnader			1 171 187
Netto finans		170	-1 171 158
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 542 145	-1 442 257
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 542 145	-1 442 257
Årsresultat		-1 542 145	-1 442 257
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	9	-1 542 145	-1 442 257
Sum overføringer og disponeringer		-1 542 145	-1 442 257



Organisasjonsnr: 914 289 734
SØSTERHJEMMET BOLIG AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	3, 5	28 042 646	23 014 790
Fordringer			
Andre fordringer		598 573	1 924
Sum fordringer		598 573	1 924
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	4, 6	4 019 202	25 743
Sum omløpsmidler		32 660 421	23 042 457
SUM EIENDELER		32 660 421	23 042 457
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 9, 10	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	9, 10	-13 166	-13 166
Sum innskutt egenkapital		16 834	16 834
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9, 10	-4 458 573	-2 916 428
Sum opptjent egenkapital		-4 458 573	-2 916 428
Sum egenkapital		-4 441 739	-2 899 594
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	16 945 233	17 145 739
Øvrig langsiktig gjeld	5, 7	13 307 997	4 262 700
Sum annen langsiktig gjeld		30 253 230	21 408 439
Sum langsiktig gjeld		30 253 230	21 408 439



Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	3 054 880	3 053 855
Leverandørgjeld		2 770 005	338 862
Skyldige offentlige			
avgifter	4	50 966	3 190
Annen kortsiktig gjeld		973 079	1 137 705
Sum kortsiktig gjeld		6 848 930	4 533 612
Sum gjeld		37 102 160	25 942 051
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		32 660 421	23 042 457



Organisasjonsnr: 914 289 734
SØSTERHJEMMET BOLIG AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30.00	1000.00	30000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Sørra Eiendom AS	30.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	30.00	100.00%	

Note
11

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	991759.00	85652.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	51149.00	4146.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1042908.00	89798.00

Ytelser til daglig leder

Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Daglig leder	600000.00		
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	600000.00		

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Søsterhjemmet Bolig AS

Org.nr: 914 289 734

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Salgsinntekter

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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Søsterhjemmet Bolig AS

Org.nr: 914 289 734

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 2 - AKSJEKAPITAL OG AKSJONÆRINFORMASJON

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30	1 000	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Sørøra Eiendom AS	30	100 %	100 %

NOTE 3 - VARER

	2020	2019
Leiligheter under bygging	28 042 646	23 014 790

NOTE 4 - BANKINNSKUDD

	2020
Bundne skattetrekksmidler utgjør	39 954

NOTE 5 - FORDRINGER OG GJELD

<i>Pantesikret gjeld</i>	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	20 000 113	20 199 594

<i>Pantsatte eiendeler</i>	2020	2019
Leiligheter under bygging	28 042 646	23 014 790

Selskapets gjeld til kredittinstitusjoner er sikret ved pant i fast eiendom med kroner 25.000.000,- og pant i kundefordringer på kroner 25.000.000,-. I tillegg er gjelden sikret gjennom selvskyldnerkausjon fra Sørøra Eiendom AS med kroner 1.500.000,-. Hjemmelsrett til fast eiendom er overført til Søsterhjemmet borettslag

NOTE 6 - PANT OG GARANTIER

<i>Garantiansvar</i>	2020	2019
Garantier	560 000	0



Søsterhjemmet Bolig AS

Org.nr: 914 289 734

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 7 - MELLOMVÆRENDE MED SELSKAP I SAMME KONSERN OG TILKNYTTET SELSKAP

<i>Fordringer</i>	2020	2019
Lån til foretak i samme konsern	13 307 997	4 262 700

Lån fra nærstående er renteberegnet, men det er ikke stillet sikkerhet

NOTE 8 - SKATT

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	-1 542 146	-1 442 257
Permanente forskjeller	0	144 197
Årets skattegrunnlag	<u>-1 542 146</u>	<u>-1 298 060</u>

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-3 951 151</u>	<u>-2 428 449</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-3 951 151	-2 428 449
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	<u>-3 951 151</u>	<u>-2 428 449</u>
Sum	0	0

NOTE 9 - EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.	30 000	-13 166	-2 916 428	-2 899 594
Årsresultat	0	0	-1 542 146	-1 542 146
Egenkapital 31.12.	<u>30 000</u>	<u>-13 166</u>	<u>-4 458 574</u>	<u>-4 441 740</u>



Søsterhjemmet Bolig AS

Org.nr: 914 289 734

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 10 - FORTSATT DRIFT

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen for fortsatt drift. Styret er klar over dets handleplikt etter aksjelovens § 3-5 da selskapets egenkapital er tapt.

Styret er av den oppfatning at selskapets planer om planmessig rehabilitering og salg av leiligheter lar seg gjennomføre.

Selskapets aksjonærer har lånt selskapet kroner 13 307 997,-, samt stilt selvskyldnerkausjon på tilsammen kroner 1 500 000,-. Selskapets bankforbindelse er orientert om selskapets utvikling

Med bakgrunn i dette mener styret at de verdier som fremkommer i balansen er på plass, og anbefaler derfor videre drift i 2021

Covid 19 har ikke påvirket selskapets virksomhet i 2020. Situasjonen vurderes løpende og ved endringer i forutsetningene vil tiltak bli vurdert.

NOTE 11 - LØNSKOSTNADER, ANTALL ANSATTE, LÅN TIL ANSATTE OG GODTGJØRELSE TIL REVISOR

<i>Lønnskostnader</i>	2020	2019
Lønninger	991 759	85 652
Arbeidsgiveravgift	51 149	4 146
Sum	<u>1 042 908</u>	<u>89 798</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 1 årsverk.

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	600 000	0	0

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Til generalforsamlingen i Søsterhjemmet Bolig AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Søsterhjemmet Bolig AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 1 542 145. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og 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 (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.

Styret 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 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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen 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 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. For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til 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.

Mo i Rana, 28.10.2021

Helgeland Revisjon AS

Geir Voldsund

Statsautorisert revisor



Søsterhjemmet Bolig AS

Org.nr: 914 289 734

Årsrapport for 2020

Årsregnskap

- Resultatregnskap

- Balanse

- Noter

Revisjonsberetning



Søsterhjemmet Bolig AS

Org.nr: 914 289 734

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		6 414 090	0
Annen driftsinntekt		569 049	826 406
Sum driftsinntekter		<u>6 983 139</u>	<u>826 406</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		6 455 400	38 859
Lønnskostnad	11	1 042 908	89 798
Annen driftskostnad	11	1 027 146	968 848
Sum driftskostnader		<u>8 525 454</u>	<u>1 097 505</u>
Driftsresultat		<u>-1 542 315</u>	<u>-271 099</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		170	29
Annen finanskostnad		0	1 171 187
Netto finansposter		<u>170</u>	<u>-1 171 158</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-1 542 145</u>	<u>-1 442 257</u>
Årsresultat		<u>-1 542 145</u>	<u>-1 442 257</u>
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	9	<u>-1 542 145</u>	<u>-1 442 257</u>



Søsterhjemmet Bolig AS

Org.nr: 914 289 734

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Omløpsmidler			
Varer	3, 5	<u>28 042 646</u>	<u>23 014 790</u>
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer		<u>598 573</u>	<u>1 924</u>
Sum fordringer		<u>598 573</u>	<u>1 924</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4, 6	<u>4 019 202</u>	<u>25 743</u>
Sum omløpsmidler		<u>32 660 421</u>	<u>23 042 457</u>
Sum eiendeler		<u>32 660 421</u>	<u>23 042 457</u>



Søsterhjemmet Bolig AS

Org.nr: 914 289 734

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	2, 9, 10	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	9, 10	-13 166	-13 166
Sum innskutt egenkapital		<u>16 834</u>	<u>16 834</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	9, 10	-4 458 573	-2 916 428
Sum opptjent egenkapital		<u>-4 458 573</u>	<u>-2 916 428</u>
Sum egenkapital		<u>-4 441 739</u>	<u>-2 899 594</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	16 945 233	17 145 739
Øvrig langsiktig gjeld	5, 7	13 307 997	4 262 700
Sum annen langsiktig gjeld		<u>30 253 230</u>	<u>21 408 439</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	3 054 880	3 053 855
Leverandørgjeld		2 770 005	338 862
Skyldige offentlige avgifter	4	50 966	3 190
Annen kortsiktig gjeld		973 079	1 137 705
Sum kortsiktig gjeld		<u>6 848 930</u>	<u>4 533 612</u>
Sum gjeld		<u>37 102 160</u>	<u>25 942 051</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>32 660 421</u>	<u>23 042 457</u>

31. desember 2020
Sandnessjøen, 31. august 2021

Torbjørn Folgerø
styreleder

Steinar Folgerø
styremedlem

Arne Henry Sørra
daglig leder



Søsterhjemmet Bolig AS

Org.nr: 914 289 734

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Salgsinntekter

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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Søsterhjemmet Bolig AS

Org.nr: 914 289 734

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 2 - AKSJEKAPITAL OG AKSJONÆRINFORMASJON

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30	1 000	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Sørøra Eiendom AS	30	100 %	100 %

NOTE 3 - VARER

	2020	2019
Leiligheter under bygging	28 042 646	23 014 790

NOTE 4 - BANKINNSKUDD

	2020
Bundne skattetrekksmidler utgjør	39 954

NOTE 5 - FORDRINGER OG GJELD

<i>Pantesikret gjeld</i>	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	20 000 113	20 199 594

<i>Pantsatte eiendeler</i>	2020	2019
Leiligheter under bygging	28 042 646	23 014 790

Selskapets gjeld til kredittinstitusjoner er sikret ved pant i fast eiendom med kroner 25.000.000,- og pant i kundefordringer på kroner 25.000.000,-. I tillegg er gjelden sikret gjennom selvskyldnerkausjon fra Sørøra Eiendom AS med kroner 1.500.000,-. Hjemmelsrett til fast eiendom er overført til Søsterhjemmet borettslag

NOTE 6 - PANT OG GARANTIER

<i>Garantiansvar</i>	2020	2019
Garantier	560 000	0



Søsterhjemmet Bolig AS

Org.nr: 914 289 734

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 7 - MELLOMVÆRENDE MED SELSKAP I SAMME KONSERN OG TILKNYTTET SELSKAP

<i>Fordringer</i>	2020	2019
Lån til foretak i samme konsern	13 307 997	4 262 700

Lån fra nærstående er renteberegnet, men det er ikke stillet sikkerhet

NOTE 8 - SKATT

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	-1 542 146	-1 442 257
Permanente forskjeller	0	144 197
Årets skattegrunnlag	<u>-1 542 146</u>	<u>-1 298 060</u>

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-3 951 151</u>	<u>-2 428 449</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-3 951 151	-2 428 449
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	<u>-3 951 151</u>	<u>-2 428 449</u>
Sum	0	0

NOTE 9 - EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.	30 000	-13 166	-2 916 428	-2 899 594
Årsresultat	0	0	-1 542 146	-1 542 146
Egenkapital 31.12.	<u>30 000</u>	<u>-13 166</u>	<u>-4 458 574</u>	<u>-4 441 740</u>



Søsterhjemmet Bolig AS

Org.nr: 914 289 734

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 10 - FORTSATT DRIFT

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen for fortsatt drift. Styret er klar over dets handleplikt etter aksjelovens § 3-5 da selskapets egenkapital er tapt.

Styret er av den oppfatning at selskapets planer om planmessig rehabilitering og salg av leiligheter lar seg gjennomføre.

Selskapets aksjonærer har lånt selskapet kroner 13 307 997,-, samt stilt selvskyldnerkausjon på tilsammen kroner 1 500 000,-. Selskapets bankforbindelse er orientert om selskapets utvikling

Med bakgrunn i dette mener styret at de verdier som fremkommer i balansen er på plass, og anbefaler derfor videre drift i 2021

Covid 19 har ikke påvirket selskapets virksomhet i 2020. Situasjonen vurderes løpende og ved endringer i forutsetningene vil tiltak bli vurdert.

NOTE 11 - LØNSKOSTNADER, ANTALL ANSATTE, LÅN TIL ANSATTE OG GODTGJØRELSE TIL REVISOR

<i>Lønnskostnader</i>	2020	2019
Lønninger	991 759	85 652
Arbeidsgiveravgift	51 149	4 146
Sum	<u>1 042 908</u>	<u>89 798</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 1 årsverk.

Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
600 000	0	0

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.