



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 113 280
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOTRA ENGROS AS
Forretningsadresse: Austefjordsvegen 194
5379 STEINSLAND

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: William Bernhardsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

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, 03.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 147 944	5 303 173
Sum inntekter		3 147 944	5 303 173
Kostnader			
Varekostnad		1 695 603	4 174 574
Lønnskostnad	1, 5, 7	489 950	654 323
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	27 000	39 800
Annen driftskostnad		753 569	854 015
Sum kostnader		2 966 122	5 722 712
Driftsresultat		181 822	-419 539
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 690	2 215
Sum finansinntekter		7 690	2 215
Annen rentekostnad		116 869	56 999
Annen finanskostnad			417
Sum finanskostnader		116 869	57 416
Netto finans		-109 180	-55 201
Ordinært resultat før skattekostnad		72 642	-474 740
Skattekostnad på ordinært resultat		-138 609	52 427
Ordinært resultat etter skattekostnad		211 251	-527 167
Årsresultat		211 251	-527 167
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		211 251	-295 651
Annen egenkapital			-231 516
Sum overføringer og disponeringer		211 251	-527 167



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	79 800	121 800
Sum varige driftsmidler		79 800	121 800
Sum anleggsmidler		79 800	121 800
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		170 325	270 802
Andre fordringer		267 305	167 105
Konsernfordringer	2	778 429	113 447
Sum fordringer		1 216 060	551 354
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	841 518	725 501
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		841 518	725 501
Sum omløpsmidler		2 057 578	1 276 855
SUM EIENDELER		2 137 378	1 398 655
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	2	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		423 380	
Sum innskutt egenkapital		523 380	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
Udekket tap			295 651
Sum opptjent egenkapital			-295 651
Sum egenkapital		523 380	-195 651
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		4 611	
Sum avsetninger for forpliktelser		4 611	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		4 611	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 469 940	1 409 301
Skyldige offentlige avgifter		75 339	80 529
Annen kortsiktig gjeld		64 108	104 477
Sum kortsiktig gjeld		1 609 387	1 594 306
Sum gjeld		1 613 998	1 594 306
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 137 378	1 398 655



Noter 2019 SOTRA ENGROS 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.

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.

Forørig 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 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.



Note 1 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Note 2 - Konsernforhold

Selskapets aksjekapital består av 100 aksjer à kr 1 000. Alle aksjene har lik stemmerett. Selskapet er et heleid datterselskap av Craft Holding AS som holder til i Sund kommune.

Morselskapet utarbeider ikke konsernregnskap jfr. God regnskapsskikk for små foretak.

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	100 000		(295 651)	(195 651)
Årets resultat			211 251	211 251
Konsernbidrag		423 380	84 400	507 780
Egenkapital 31.12.2019	100 000	423 380	0	523 380

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2019	203 430
Tilgang i året	0
Avgang i året	(18 000)
Anskaffelseskost 31.12.2019	185 430
Akk. av- og nedskr. 01.01.2019	(81 630)
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(105 630)
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	79 800
Årets avskrivninger	(27 000)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %

Note 5 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	412 208	544 056
Arbeidsgiveravgift	60 597	75 550
Pensjonskostnader	17 245	20 048
Andre relaterte ytelser	(100)	14 670
Sum	489 950	654 323

Foretaket har sysselsatt 2,5 årsverk i regnskapsåret.

Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 18 971. Skyldig skattetrekk er kr 18 948.



Note 7 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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