



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 721 282
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØR HUS AS
Forretningsadresse: Bergstøveien 24
4625 FLEKKERØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Ole Christian Breland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.03.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 05.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 035 043	6 337 622
Annen driftsinntekt		-755 269	-1 650 041
Sum inntekter		10 279 774	4 687 581
Kostnader			
Varekostnad		8 074 226	4 998 609
Lønnskostnad	1	1 829 512	1 313 759
Avskrivning på varige driftsmidler	2	17 941	16 247
Annen driftskostnad	1	637 676	789 828
Sum kostnader		10 559 355	7 118 443
Driftsresultat		-279 581	-2 430 862
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		47	179
Sum finansinntekter		47	179
Annen rentekostnad		192 665	287 795
Sum finanskostnader		192 665	287 795
Netto finans		-192 618	-287 616
Ordinært resultat før skattekostnad		-472 199	-2 718 478
Skattekostnad på ordinært resultat	3		185 153
Ordinært resultat etter skattekostnad		-472 199	-2 903 631
Årsresultat		-472 199	-2 903 631
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-472 199	-2 903 631
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-472 199	-2 903 631
Sum overføringer og disponeringer		-472 199	-2 903 631



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	6 122	17 507
Sum varige driftsmidler		6 122	17 507
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Andre langsiktige fordringer			100 670
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	101 670
Sum anleggsmidler		7 122	119 177
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		304 132	1 550 696
Sum varer		304 132	1 550 696
Fordringer			
Kundefordringer		1 461 112	1 060 687
Andre kortsiktige fordringer		1 949 000	10 964
Sum fordringer		3 410 112	1 071 652
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	72 481	41 727
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		72 481	41 727
Sum omløpsmidler		3 786 724	2 664 075
SUM EIENDELER		3 793 847	2 783 251

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	102 000	102 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	3 449 682	2 977 483
Sum opptjent egenkapital		-3 449 682	-2 977 483
Sum egenkapital		-3 347 682	-2 875 483
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2,4	1 500 000	3 200 000
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 099 780	
Sum annen langsiktig gjeld		2 599 780	3 200 000
Sum langsiktig gjeld		2 599 780	3 200 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2,4	851 504	645 674
Leverandørgjeld		2 650 335	1 224 376
Skyldig offentlige avgifter		309 036	431 334
Annen kortsiktig gjeld		730 873	157 351
Sum kortsiktig gjeld		4 541 749	2 458 735
Sum gjeld		7 141 529	5 658 735
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 793 847	2 783 251



**Årsregnskap 2017
for
Sør Hus AS**

Organisasjonsnr. 986721282

Utarbeidet av:

Regnskaps Companiet AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Kartheia 3
4626 KRISTIANSAND S
Organisasjonsnr. 990729956



Sør Hus AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		11 035 043	6 337 622
Annen driftsinntekt		(755 269)	(1 650 041)
Sum driftsinntekter		10 279 774	4 687 581
Driftskostnader			
Varekostnad		8 074 226	4 998 609
Lønnskostnad	1	1 829 512	1 313 759
Avskrivning på varige driftsmidler	2	17 941	16 247
Annen driftskostnad	1	637 676	789 828
Sum driftskostnader		10 559 355	7 118 443
DRIFTSRESULTAT		(279 581)	(2 430 862)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		47	179
Sum finansinntekter		47	179
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		192 665	287 795
Sum finanskostnader		192 665	287 795
NETTO FINANSPOSTER		(192 618)	(287 616)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(472 199)	(2 718 478)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	185 153
ÅRSRESULTAT		(472 199)	(2 903 631)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(472 199)	(2 903 631)
SUM OVERF. OG DISP.		(472 199)	(2 903 631)



Sør Hus AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	6 122	17 507
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Andre langsiktige fordringer		0	100 670
SUM ANLEGGSMIDLER		7 122	119 177
OMLØPSMIDLER			
Varer		304 132	1 550 696
Fordringer			
Kundefordringer		1 461 112	1 060 687
Andre kortsiktige fordringer		1 949 000	10 964
Sum fordringer		3 410 112	1 071 652
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	72 481	41 727
SUM OMLØPSMIDLER		3 786 724	2 664 075
SUM EIENDELER		3 793 847	2 783 251
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	102 000	102 000
Udekket tap	5	(3 449 682)	(2 977 483)
SUM EGENKAPITAL		(3 347 682)	(2 875 483)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2,4	1 500 000	3 200 000
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 099 780	0
Sum annen langsiktig gjeld		2 599 780	3 200 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 599 780	3 200 000
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2,4	851 504	645 674
Leverandørgjeld		2 650 335	1 224 376
Skyldig offentlige avgifter		309 036	431 334
Annen kortsiktig gjeld		730 873	157 351
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 541 749	2 458 735
SUM GJELD		7 141 529	5 658 735
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 793 847	2 783 251

Kristiansand, 23.03.2018

Knut Ove Kristiansen
Styrets lederOle Christian Breland
Daglig leder/styremedlem



Sør Hus AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Tilvirkningskontrakter

Tilvirkningskontrakter er vurdert etter løpende avregnings metode. Ved beregning av ferdigstillelsesgrad, er påløpte kostnader dividert på kalkulerte totale kostnader benyttet.

Selskapet har ikke ført prosjektregnskap som tilfredstiller bokføringsforskriften.

Arbeid under utførelse og andre beholdninger med lang tilvirkningstid

Ved verdsettelse av anskaffelseskostnader for varer med lang tilvirkningstid er renter ikke medtatt i varelagerverdien.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (23 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

I år

I fjor

Noter for Sør Hus AS

Organisasjonsnr. 986721282



Sør Hus AS

Noter 2017

Lønn	1 552 092	1 086 148
Arbeidsgiveravgift	228 069	162 217
Pensjonskostnader	21 824	34 246
Andre lønnsrelaterte ytelser	27 527	31 148
Totalt	1 829 512	1 313 759

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder/styremedlem	595 752	
Styrets leder		0

Selskapet har lovpålagt OTP forsikring som er medtatt på lønnsavregningene.

Det er ikke betalt godtgjørelse til revisjon da det er besluttet at selskapets årsregnskap ikke skal revideres.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Biler	Kontormaskin/PC	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01	0	229 387	229 387
+/- tilgang/avgang	6 556	0	6 556
Anskaffelseskost pr. 31.12	6 556	229 387	235 943
Akk. avskrivning pr 01.01	0	211 880	211 880
+ årets avskrivning	6 555	11 386	17 941
Akk. avskrivning pr 31.12	6 555	223 266	229 821
Balanseført verdi pr 31.12	1	6 121	6 122
Prosentst for avskrivning		20-30 %	

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-472 199
+ Permanente og andre forskjeller	447
+ Endring i midlertidige forskjeller	34 613
= Inntekt	-437 138

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0

Noter for Sør Hus AS

Organisasjonsnr. 986721282



Sør Hus AS

Noter 2017

= Ordinær skattekostnad **0**
Skattesats i inntektsåret 24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt 0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-22 529	-6 276
+ Gevinst- og tapskonto	73 441	91 801
- Skattemessig fremførbart underskudd	3 972 924	3 535 786
= Grunnlag utsatt skattefordel	-3 922 013	-3 450 261
Ikke bokført utsatt skattefordel	- 902 062	- 828 063



Sør Hus AS

Noter 2017

Note 4 - Varer

Gjeldsposter utgjør:

Gjeld sikret med pant	I år	I fjor
Pantelån	1 500 000	3 200 000
Kassekreditt	851 504	645 674
Øvrig langsiktig gjeld	0	0
Sum pantsattelser	2 351 504	3 845 674
Pantsatte eiendeler:		
Varelager	304 132	1 550 696
Kundefordringer (inkl.opptj, ikke fakt.arbeid)	1 461 112	2 010 687
Driftsmidler	6 122	17 507
Sum pantsatte eiendeler	1 771 366	3 578 890

Knut Ove Kristiansen Holding AS har stilt kausjon for kr 1 000 000 på kassekreditten.

Note 5 - Aksjekapital

Selskapet har 102 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 102 000.

Selskapet har 3 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Knut Ove Kristiansen Holding AS	988 494 550	42	41,18 %
Roger Kristiansen		30	29,41 %
Ole Christian Breland		30	29,41 %

Selskapet har en gjeld til Knut Ove Kristiansen Holding AS på kr 1 099 780. Beløpet er ikke renteberegnet, og det er ikke stilt sikkerhet for lånet.

Styret bekrefter at grunnlaget for fortsatt drift er tilstede, og denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet.

Selskapets regnskap for 2017 viser et underskudd. Dette har medført at aksjekapitalen er tapt, og styret er klar over det ansvaret dette innebærer. Styret har dermed iverksatt tiltak for å styrke driften fra neste år. Det innebærer større omstruktureringer av selskapet. Selskapets hovedaksjonær har i løpet av året tilført midler for å hjelpe selskapets likviditet.

Note 6 - Bundne midler

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 41 727.

Noter for Sør Hus AS

Organisasjonsnr. 986721282



Sør Hus AS

Noter 2017

Noter for Sør Hus AS

Organisasjonsnr. 986721282