



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 975 978 028
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRDAL ENGROS AS
Forretningsadresse: Arne Solbergs veg 5
7092 TILLER

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: Terje Sjørdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.07.2020

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, 16.07.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|-------------------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 771 498 | 3 497 718 |
| Annen driftsinntekt | | 65 000 | 6 281 |
| Sum inntekter | | 3 836 498 | 3 503 999 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 816 463 | 1 456 655 |
| Lønnskostnad | 1, 2, 11 | 360 170 | 393 835 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | | 51 049 | 100 973 |
| Annen driftskostnad | | 1 534 810 | 1 489 863 |
| Sum kostnader | | 3 762 491 | 3 441 326 |
| Driftsresultat | | 74 006 | 62 673 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 117 | 135 |
| Annen finansinntekt | | 19 052 | 12 866 |
| Sum finansinntekter | | 19 169 | 13 001 |
| Annen rentekostnad | | 23 154 | 19 491 |
| Annen finanskostnad | | 10 417 | 7 276 |
| Sum finanskostnader | | 33 571 | 26 767 |
| Netto finans | | -14 401 | -13 766 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 59 605 | 48 907 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 16 431 | 10 363 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 43 174 | 38 544 |
| Årsresultat | | 43 174 | 38 544 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | 43 174 | 38 544 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 43 174 | 38 544 |



Resultatregnskap

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



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 3 | 104 595 | 238 644 |
| Sum varige driftsmidler | | 104 595 | 238 644 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 118 320 | 118 320 |
| Andre fordringer | | 106 327 | 49 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 224 647 | 167 320 |
| Sum anleggsmidler | | 329 242 | 405 964 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 1 402 000 | 1 420 500 |
| Sum varer | | 1 402 000 | 1 420 500 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 7 | 564 991 | 260 576 |
| Andre fordringer | | 8 267 | 8 267 |
| Sum fordringer | | 573 258 | 268 843 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 8 | 964 195 | 723 736 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 964 195 | 723 736 |
| Sum omløpsmidler | | 2 939 453 | 2 413 079 |
| SUM EIENDELER | | 3 268 694 | 2 819 043 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00) | 10 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 590 287 | 547 113 |
| Sum opptjent egenkapital | | 590 287 | 547 113 |
| Sum egenkapital | | 690 287 | 647 113 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 5 | | 2 816 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | | 2 816 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 2 816 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 696 646 | 625 821 |
| Betalbar skatt | 4 | 19 247 | 7 547 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 202 604 | 152 453 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 1 620 962 | 1 348 838 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 38 948 | 34 454 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 578 407 | 2 169 114 |
| Sum gjeld | | 2 578 407 | 2 171 930 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 268 695 | 2 819 043 |



Årsberetning 2019 Sørdal Engros AS

Virksomhetens art og adresse

Sørdal Engros AS driver engrossalg av papir og rekvisita. Virksomheten drives fra leide lokaler i Arne Solbergs vei 5, Tiller.

Redegjørelse for fortsatt drift

Selskapet har hatt en omsetningsnedgang sammenlignet med fjoråret. Resultatet ble et overskudd på kr: 43 174,-. Styret er av den oppfatning at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede og årsregnskapet er avlagt under den forutsetning.

Arbeidsmiljøet

Styret har vurdert arbeidsmiljøet til å være tilfredsstillende. Det har ikke forekommet eller blitt rapportert alvorlige arbeidsuhell eller ulykker i løpet av året. Arbeidsmiljøet vurderes som godt.

Likestilling

Selskapet har 2 ansatte. Av disse er det en mann og en kvinne. Styret har den samme kjønnsfordelingen. Selskapets daglige leder er en mann.

Forhold som kan påvirke det ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som påvirker det ytre miljø med unntak av nødvendig anvendelse av produkter i forbindelse med utøvelse av yrket.

Årsregnskapet

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte resultatregnskap og balanse for regnskapsåret 2018 med tilhørende noter et riktig uttrykk for selskapets stilling og resultat av virksomheten. Styret foreslår at de fremlagte regnskaper fastsettes som selskapets resultatregnskap og balanse. Utover det som fremgår av årsoppgjøret, kjenner ikke styret til andre forhold vedrørende markedsforhold og prisutvikling som er av interesse for å bedømme selskapet.

Det er etter det styret kjenner til ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som har betydning for selskapets stilling og resultat.

Resultatdisponering

Styret foreslår følgende disponering for 2019

| | | |
|----------------------------|-----|----------|
| Overført annen egenkapital | kr: | 43 174,- |
| Sum disponert | kr: | 43 174,- |

Tiller 07.07.2020

Terje Sørdal

Anna Ulrikke Sørdal



Noter 2019 Sørdal 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.

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 23% 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.



Note 1 - Lønnskostnader etc

| | 2019 | 2018 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| Lønn | 272 364 | 275 391 |
| Arbeidsgiveravgift | 53 098 | 58 789 |
| Andre relaterte ytelser | 34 708 | 59 655 |
| Sum | 360 170 | 393 835 |

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

| Type ytelse | Daglig leder | Styret |
|--------------------|--------------|--------|
| Lønn | 152364 | |
| Pensjonsutgifter | | |
| Annen godtgjørelse | 104217 | |

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

| | Driftsløse inventar o.l |
|------------------------------------------|----------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2019 | 1 058 467 |
| Tilgang i året | 0 |
| Avgang i året | (249 000) |
| Anskaffelseskost 31.12.2019 | 809 467 |
| Akk. av- og nedskr. 01.01.2019 | (819 823) |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2019 | (668 467) |
| Akkumulerte nedskr. 31.12.2019 | (36 405) |
| Balanseført verdi pr. 31.12.2019 | 104 595 |
| Årets avskrivninger | (51 049) |
| Økonomisk levetid | 5 - 10 år |
| Avskrivningsplan: Lineær og Saldo | 10 - 20 % |

Note 4 - Skatt

| | 2019 | 2018 |
|----------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 59 605 | 48 907 |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | 27 882 | (16 093) |
| Årets skattegrunnlag | 87 487 | 32 814 |
| Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22% | 19 247 | 7 547 |
| Sum | 19 247 | 7 547 |
| +/- Endring i utsatt skatt | (2 816) | 2 816 |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 16 431 | 10 363 |
| Betalbar skatt i skattekostnad | 19 247 | 7 547 |
| Betalbar skatt i balansen | 19 247 | 7 547 |

Note 5 - Midl. 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: | 01.01.2019 | 31.12.2019 | Endring |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Anleggsmidler | (31 940) | 14 917 | (46 857) |
| Omløpsmidler | 44 739 | (30 000) | 74 739 |
| Netto forskjeller | 12 799 | (15 083) | 27 882 |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 0 | 15 083 | (15 083) |
| Sum midlertidige forskjeller | 12 799 | 0 | 12 799 |
| Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22% | 2 816 | 0 | 2 816 |

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 3 318

Note 6 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen EK | Sum |
|-------------------------------|---------------------|-----------------|----------------|
| Egenkapital 01.01.2019 | 100 000 | 547 113 | 647 113 |
| Årets resultat | | 43 174 | 43 174 |
| Egenkapital 31.12.2019 | 100 000 | 590 287 | 690 287 |

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 | 594 991 | 290 576 |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer | (30 000) | (30 000) |
| Netto oppførte kundefordringer | 564 991 | 260 576 |

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 324. Skyldig skattetrekk er kr 22 594.

Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 1000,- noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000,-.

Foretaket har en aksjeklasse.

Note 10 - Aksjonærer

Foretaket har 2 aksjonærer.

| Aksjonærens navn | Antall aksjer | Eierandel |
|-------------------------|----------------------|------------------|
| SØRDAL ANNA ULRIKKE | 50 | 50,00% |
| SØRDAL TERJE | 50 | 50,00% |
| Sum | 100 | 100,00% |

Note 11 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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