



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 672 840
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRKJOS STORBIL AS
Forretningsadresse: Brennmoen
9050 STORSTEINNES

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: Mads Einar Kristensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.05.2018

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, 04.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		18 313 234	12 292 771
Sum inntekter		18 313 234	12 292 771
Kostnader			
Varekostnad		10 428 598	7 045 533
Lønnskostnad	1	3 999 779	2 720 939
Avskrivning på varige driftsmidler	2	243 854	230 012
Annen driftskostnad	1	2 270 147	2 495 019
Sum kostnader		16 942 379	12 491 504
Driftsresultat		1 370 855	-198 733
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10 035	2 799
Sum finansinntekter		10 035	2 799
Annen rentekostnad		46 679	75 746
Sum finanskostnader		46 679	75 746
Netto finans		-36 644	-72 947
Ordinært resultat før skattekostnad		1 334 211	-271 680
Skattekostnad på ordinært resultat	3	314 946	-69 941
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 019 265	-201 739
Årsresultat		1 019 265	-201 739
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 019 265	-201 739
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	1 019 265	-201 739
Sum overføringer og disponeringer		1 019 265	-201 739



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	174 488	200 486
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 370 684	1 495 924
Sum varige driftsmidler		1 545 172	1 696 409
Sum anleggsmidler		1 545 172	1 696 409
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		2 578 810	2 609 992
Sum varer		2 578 810	2 609 992
Fordringer			
Kundefordringer	5	843 571	1 039 665
Andre fordringer		623 105	21 178
Sum fordringer		1 466 676	1 060 844
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 937 598	535 003
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 937 598	535 003
Sum omløpsmidler		5 983 084	4 205 839
SUM EIENDELER		7 528 255	5 902 248
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	2 601 225	1 581 960
Sum opptjent egenkapital		2 601 225	1 581 960
Sum egenkapital		2 701 225	1 681 960
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	121 091	42 214
Sum avsetninger for forpliktelser		121 091	42 214
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	930 000	1 290 000
Øvrig langsiktig gjeld		1 250 000	1 250 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 180 000	2 540 000
Sum langsiktig gjeld		2 301 091	2 582 214
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		732 592	722 180
Betalbar skatt	3	236 069	
Skyldig offentlige avgifter		463 528	336 025
Annen kortsiktig gjeld		1 093 751	579 869
Sum kortsiktig gjeld		2 525 939	1 638 074
Sum gjeld		4 827 030	4 220 288
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 528 255	5 902 248



Midt-Troms Revisjon AS

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 med revisjonen 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoen, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettvise bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.



Midt-Troms Revisjon AS

Uttalelse om øvrige 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.

Finnsnes, 07. mai 2018
Midt-Troms Revisjon AS


Øyvind Julshamn
Statsautorisert revisor



Sørkjøs Storbil As

Noter 2017

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Inntektsføring

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.

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 den til hver tid gjeldende skattesats ved utgangen av regnskapsåret på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Sørkjøs Storbil As

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	3 583 853	2 459 818
Arbeidsgiveravgift	190 407	129 965
Pensjonskostnader	131 123	74 002
Andre lønnsrelaterte ytelser	94 396	57 154
Totalt	3 999 779	2 720 939

Antall sysselsatte årsverk: 6,5

Ytelser til ledende personer:

	I fjor	I år
Lønn-ytelser daglig leder 199,-	808 478,-	839
Styrehonorar kostnadsført 0,-		0,-
Revisjonshonorar kostnadsført for året eks mva 49 100,-	46 652,-	

Selskapet har pensjonsordning som oppfyller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Anleggsmidler/avskrivninger

Avskrivningstabell

	Maskiner og anleg verktøy	Driftsløsøre inv kontorn	
Anskaffelseskost pr. 1/1	259 980	1 920 000	2 179 980
+ Tilgang	0	92 617	92 617
Anskaffelseskost pr. 31/12	259 980	2 012 617	2 272 597
Akk. av/nedskr. pr 1/1	59 495	424 076	483 571
+ Ordinære avskrivninger	25 998	217 856	243 854
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	85 493	641 933	727 425
Balansført verdi pr 31/12	174 488	1 370 684	1 545 172
Prosentstans for ord. avskr.	10-10	10-33	



Sørkjos Storbil As

Noter 2017

Note 3 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

2017

Resultat før skattekostnader	1 334 211
Endring i midlertidige forskjeller	-12 317
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	338 271
= Inntekt ved ligningen	983 623

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

2017

2016

Betalbar skatt	236 069	0
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	78 877	-69 941
Samlede ordinære skattekostnader	314 946	-69 941

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	I fjor	I år	Endring
Driftsmidler	514 168	526 486	-12 317
Sum			-12 317
Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt		-12 317	

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

Midlertidige forskjeller ovenfor (sum)		
Fremførbare underskudd	338 271	0
= Grunnlag utsatt skatt	175 897	526 486
Utsatt skatt	42 214	121 091



Sørkjøs Storbil As

Noter 2017

Note 4 - Selskapskapital

Spesifikasjon av egenkapitalen

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1. Pr 1.1.	100 000	0	1 581 960	1 681 960
+Fra årets resultat			1 019 265	1 019 265
Pr 31.12.	100 000	0	2 601 225	2 701 225

Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen pr. 31.12 består av :
100 aksjer pålydende kr. 1 000, til sammen bokført til kr. 100 000

Selskapets aksjonærer pr. 31.12 var:	Antall	EIER%	POSISJON
Mads Einar Kristensen	30	30%	Daglig leder
Ronny Edvardsen	70	70%	Styreleder

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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. Det er ikke avsatt til tap i 2016.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

	I år	I fjor
Kundefordringer til pålydende	747 763	1 039 665

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 226 873 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 108 471.

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0 og pr 31.12. i fjor kr.0.

Pantsettelse	I år	I fjor
Langsiktig gjeld sikret med pant		930 000
1 290 000		

Noter for Sørkjøs Storbil As

Organisasjonsnr. 912672840



Sørkjøs Storbil As

Noter 2017

Pantsatte eiendeler:

Driftstilbehør :			
1110 Brukt Wiikhall		62 487	
1250 Inventar	1 148 000		1 312
000			
1270 Verktøy		194 351	
183 924			
Varelager			2
578 810	2 609 992		
Factoringavtale (kundefordringer)		747 763	
1 039 665			



Sørkjøs Storbil As

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		18 313 234	12 292 771
Sum driftsinntekter		18 313 234	12 292 771
Driftskostnader			
Varekostnad		10 428 598	7 045 533
Lønnskostnad	1	3 999 779	2 720 939
Avskrivning på varige driftsmidler	2	243 854	230 012
Annen driftskostnad	1	2 270 147	2 495 019
Sum driftskostnader		16 942 379	12 491 504
DRIFTSRESULTAT		1 370 855	(198 733)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		10 035	2 799
Sum finansinntekter		10 035	2 799
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		46 679	75 746
Sum finanskostnader		46 679	75 746
NETTO FINANSPOSTER		(36 644)	(72 947)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 334 211	(271 680)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	314 946	(69 941)
ORDINÆRT RESULTAT		1 019 265	(201 739)
ARSRESULTAT		1 019 265	(201 739)
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	1 019 265	(201 739)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		1 019 265	(201 739)



Sørkjøs Storbil As

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	174 488	200 486
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 370 684	1 495 924
Sum varige driftsmidler		1 545 172	1 696 409
SUM ANLEGGSMIDLER		1 545 172	1 696 409
OMLØPSMIDLER			
Varer		2 578 810	2 609 992
Fordringer			
Kundefordringer	5	843 571	1 039 665
Andre fordringer		623 105	21 178
Sum fordringer		1 466 676	1 060 844
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 937 598	535 003
SUM OMLØPSMIDLER		5 983 084	4 205 839
SUM EIENDELER		7 528 255	5 902 248



Sørkjøs Storbil As

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	2 601 225	1 581 960
Sum opptjent egenkapital		2 601 225	1 581 960
SUM EGENKAPITAL		2 701 225	1 681 960
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	121 091	42 214
Sum avsetning for forpliktelser		121 091	42 214
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	930 000	1 290 000
Øvrig langsiktig gjeld		1 250 000	1 250 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 180 000	2 540 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 301 091	2 582 214
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		732 592	722 180
Betalbar skatt	3	236 069	0
Skyldig offentlige avgifter		463 528	336 025
Annen kortsiktig gjeld		1 093 751	579 869
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 525 939	1 638 074
SUM GJELD		4 827 030	4 220 288
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 528 255	5 902 248

Storsteinnes den

.....
Ronny Edvardsen
Styreleder.....
Mads Einar Kristensen
Daglig leder/Styremedlem



Sørkjøs Storbil As

Årsberetning 2017

Virksomhetens art

Selskapet driver med verksted drift, herunder kjøp og salg av deler, dekk og rekvisita, samt oppbygging av påbygg til lastebiler og hengerreparasjon av lastebiler, maskiner og traktorer og alt som har med dette å gjøre på Brennmoen i Balsfjord kommune.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

	2017	2016	2015
Driftsinntekter	18 313 234	12 292 771	11 857 579
Driftsresultat	1 370 855	-198 733	392 405
Årsresultat	1 019 265	-201 739	276 262
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Balansesum	7 528 255	5 902 248	5 829 593
Egenkapital	2 701 225	1 681 960	1 883 699
Egenkapitalprosent	36	28	32

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for det framlagte årsregnskapet.

Selskapets regnskap gir et rettvisende bilde av selskapets drift og finansielle stilling.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Selskapet har tilfredsstillende økonomi. Det bekreftes at grunnlag for fortsatt drift er tilstede.

Arbeidsmiljø og personale

Sykefraværet i selskapet var på totalt 47 dager i 2017.

Det har i regnskapsåret ikke forekommet skader eller ulykker som skal rapporteres.

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer.

Selskapet har 6 menn og 1 kvinne ansatt. Det praktiseres likestilling uten at det har vært nødvendig med særskilte tiltak for det.

Miljørapport

Selskapet forurensrer ikke det ytre miljø mer enn det som er vanlig og tillatt for denne type virksomhet.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Det har ikke vært spesielle forsknings eller utviklingsprosjekter.

Storsteinnes den

Ronny Edvardsen
Styreleder

Mads Einar Kristensen
Daglig leder/styremedlem



**Årsregnskap 2017
for
Sørkjøs Storbil As**

Organisasjonsnr. 912672840

Utarbeidet av:

SpareBank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Regnskapsførernummer: 851987142
Foretaksnr: 851 987 142