



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 604 253
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRLANDS SERVICE AS
Forretningsadresse: Kartheia 5
4626 KRISTIANSAND S

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Gunnar Foss
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 08.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		680 430	1 074 100
Sum inntekter		680 430	1 074 100
Kostnader			
Varekostnad		32 626	
Lønnskostnad	1, 2, 12	697 798	986 476
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	71 701	94 000
Annen driftskostnad	3	691 665	863 445
Sum kostnader		1 493 790	1 943 921
Driftsresultat		-813 360	-869 821
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		61 239	69 000
Annen renteinntekt		92	48
Sum finansinntekter		61 330	69 048
Rentekostnad til foretak i samme konsern		193 511	120 000
Annen rentekostnad		10 123	746
Annen finanskostnad		58 371	31 576
Sum finanskostnader		262 006	152 322
Netto finans		-200 675	-83 274
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 014 035	-953 095
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 014 035	-953 095
Årsresultat		-1 014 035	-953 095
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 014 035	-953 095
Sum overføringer og disponeringer		-1 014 035	-953 095



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	4	19 400	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	117 400	188 501
Sum varige driftsmidler		136 800	188 501
Sum anleggsmidler		136 800	188 501
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	2 781 472	2 565 366
Andre fordringer		265 146	66 479
Konsernfordringer		1 081 880	1 262 790
Sum fordringer		4 128 498	3 894 635
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	39 631	61 144
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		39 631	61 144
Sum omløpsmidler		4 168 129	3 955 779
SUM EIENDELER		4 304 929	4 144 280
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 500,00)	7, 8, 9	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	1 961 056	947 020
Sum opptjent egenkapital		-1 961 056	-947 020
Sum egenkapital	9	-1 461 056	-447 020
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			251
Leverandørgjeld		1 242 447	990 374
Skyldige offentlige avgifter		165 586	77 560
Kortsiktig konserngjeld	13	3 523 698	2 899 747
Annen kortsiktig gjeld		834 254	623 368
Sum kortsiktig gjeld		5 765 984	4 591 300
Sum gjeld		5 765 984	4 591 300
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 304 929	4 144 280



Noter 2016

SØRLANDS SERVICE 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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% 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 2015 til 2016.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	562 132	819 532
Arbeidsgiveravgift	102 086	161 317
Pensjonskostnader	33 580	
Andre relaterte ytelser / Refusjoner		5 627
Sum	697 798	986 476

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	224.000	-
Pensjonsutgifter	4.317	-
Annen godtgjørelse	-	-



Note 3 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2016		485 000	485 000
Tilgang i året	20 000	0	20 000
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2016	20 000	485 000	505 000
Akk. av- og nedskr. 01.01.2016		(296 499)	(296 499)
Akkumulerte avskr. 31.12.2016	(600)	(367 600)	(368 200)
Balanseført verdi pr. 31.12.2016	19 400	117 400	136 800
Årets avskrivninger	(600)	(71 101)	(71 701)
Økonomisk levetid	8 år	5 år	
Avskrivningsplan: Lineær	12,5 %	20 %	

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2016.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	2 925 367	2 709 261
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(143 895)	(143 895)
Netto oppførte kundefordringer	2 781 472	2 565 366

Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 17 223. Skyldig skattetrekk er kr 5 144.

Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 1 000 aksjer, pålydende kr 500,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 500 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 8 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12. 2016

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
HOLDING ON AS	1 000	100,00%
Sum	1 000	100,00%

Note 9 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2016	500 000	(947 020)	(447 020)
Årets resultat		(1 014 035)	(1 014 035)
Egenkapital 31.12.2016	500 000	(1 961 055)	(1 461 055)



Note 10 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	(1 014 035)	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	24 351	
Arets skattegrunnlag	(989 684)	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 11 - 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:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Anleggsmidler	(18 251)	(42 602)	24 351
Omløpsmidler	(143 895)	(143 895)	
Skattemessig fremførbart underskudd	(2 614 873)	(3 604 557)	989 684
Netto forskjeller	(2 777 019)	(3 791 054)	1 014 035
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	2 777 019	3 791 054	(1 014 035)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.16. basert på 24%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 909 853

Note 12 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 13 - Transaksjoner med nærstående

Konsernfordringer/-gjeld over kr 100.000 renteberegnes med 6 % p.a.

Selskapet har leid lokaler av konsernselskap med kr 291.180.

Det er solgt tjenester internt i konsernet og til nærstående med kr 713.000



Årsberetning 2016 SØRLANDS SERVICE AS

Virksomhetens art

Virksomheten består av å yte tjenester rundt forvaltning og utvikling av eiendom. Selskapet har forretningskontor i Kristiansand kommune.

Utvikling i resultat og stilling

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettvise bilde over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet og stilling.

Fortsatt drift

Hele aksjekapitalen er tapt. Driften har gitt et negativt resultat flere år på rad. Aksjonær er innstilt på å tilføre selskapet nødvendig likviditet for å dekke løpende forpliktelser. Styret har iverksatt tiltak for å optimalisere inntektene og redusere kostnadene. I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede, og at årsregnskapet er satt opp under denne forutsetning.

Arbeidsmiljø og likestilling

Styret anser arbeidsmiljøet som tilfredsstillende, og har ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i regnskapsåret. Det har ikke vært skader, ulykker eller vesentlig sykefravær i perioden. Styret består av en mann. Styret har en positiv holdning til likestilling.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljø.

Kristiansand 30. juni 2017

Gunnar Foss
Styreleder

Daniel Gjermundnes Støle
Daglig leder